



A VÁLLALAT

2023 – AS ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERVE

Vállalat neve: SZABADKAI GÁZMŰVEK KOMMUNÁLIS
KÖZVÁLLALAT
Székhelye: Szabadka, Jovan Mikić u. 58
Alaptevékenység: 3522 – gáznemű anyagok gázvezetékes szállítása
Törzsszám: 20114223
Adószáma: 104200200
KFESZ: 81512
Illetékes szerv: Gazdasági Minisztérium

Szabadka, 2022 decembere

Tartalom

I. ÁLTALÁNOS ADATOK	2
STÁTUS, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG.....	2
JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS.....	2
AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLESZTÉS HOSSZÚ- ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE.....	4
A KÖZVÁLLALAT SZERVEZETI SÉMÁJA.....	4
II. A 2022-ES ÉV ÜGYVITELÉNEK ELEMZÉSE	5
A TEVÉKENYSÉG BECSÜLT FIZIKAI KERETE.....	5
BEVÉTELEK BECSLÉSE 2022-RE.....	10
KIADÁSOK BECSLÉSE 2022-RE.....	11
A 2022-ES ÉVI TERV MEGVALÓSÍTÁSA.....	14
AZ ÜGYVITEL ELŐMOZDÍTÁSA CÉLJÁBÓL ÉS A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS TERÉN VÉGZETT TEVÉKENYSÉG.....	23
III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉG A 2023-AS ÉVBEN	26
A CÉLOK ELÉRÉSE ÉRDEKÉBEN KULCSFONTOSÁGÚ TEVÉKENYSÉGEK.....	27
A PIAC ELEMZÉSE.....	27
ÜGYVITELI KOCKÁZATOK.....	28
KOCKÁZATKEZELÉSI ÁBRA/TERV.....	31
A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI TERVE A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA ÉRDEKÉBEN.....	32
IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI POZÍCIÓK CÉL SZERINTI KIMUTATÁSBAN	33
FOGYASZTÓK SZÁMA.....	46
AZ ÉRTÉKESÍTÉS FIZIKAI KERETTERVE A 2023-AS ÉVRE, HAVI LEBONTÁSBAN.....	46
A 2023-AS ÉVBEN TERVEZETT BEVÉTELEK.....	47
A 2023-AS ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK.....	48
A 2023-RA TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE.....	50
A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK TELJES KÖRŰ ÁTTEKINTHETŐSÉGÉNEK ELEMELI	58
A KÖZELLÁTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE.....	59
A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE.....	60
TÁMOGATÁSOK.....	61
A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK MEGVALÓSULÁSA 2022-BEN.....	65
A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK TERVE 2023-RA.....	65
V. A HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉS A VESZTESÉGEK LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDOZATA	67
VI. HITELADÓSSÁG	78
VII. BERUHÁZÁSOK TERVEZETE	100
VIII. A KÜLÖN CÉLÚ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI	103

I. ÁLTALÁNOS ADATOK

STÁTUS, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG

A Szabadkai Gázművek KK egy energetikai szubjektum, melynek alaptevékenysége a gáznemű energiahordozók gázvezetéken történő elosztása, és a következő licencekkel rendelkezik:

1. az Energiaügynökség által, 2017.02.16-án kiadott, a földgáz elosztásról és az elosztó rendszer kezeléséről szólóval, melynek iktatási száma 311.01-257/2006-L, a megújítottá pedig 311.01-26/2017-L-I, amelynek keltje 2017.05.26-a,
2. az Energiaügynökség által, 2013.01.10-én kiadott, a földgázzal történő közellátásról szólóval, melynek iktatási száma 311.01-107/2012-L-I,
3. az Energiaügynökség által, 2013.11.22-én kiadott, a földgázzal történő ellátásról szólóval, melynek iktatási száma 311.01-89/2013-L-I.

Említett alaptevékenység mellett, a vállalat egyéb tevékenységeket is folytat, melyek célja az ügyvitel hatékonyságának és ésszerűségének növelése, amilyen a/az:

- gáz halmazállapotú üzemanyaggal történő kereskedés gázhálózaton keresztül,
- fémtermékek javítása,
- csőhálózat kiépítése,
- építési területrendezés,
- egyéb ügyvitelt támogató szolgáltatói tevékenység.

A gázszolgáltatói tevékenységet Szabadka Város területén vállalatunk 1990-ben kezdte a Szabadkai Távfűtőművek keretein belül. E közzállalat égisze alatt ki lett építve a helyi közösségek elosztó hálózata. Az új Energetikai törvény meghozatala nyomán szükségessé vált a távhőszolgáltatás és gázszolgáltatás tevékenységének szétválasztása. Ennek értelmében, Szabadka Község Képviselő Testülete 2005. december 2-án Határozatot hozott a Szabadkai Távfűtőművek státusának változtatásáról, a gázszolgáltatást végző vállalatrész leválasztásával. A 2005. december 28-án megtartott ülésén Szabadka Község Képviselő Testülete Határozatában megalapította a Szabadkai Gázművek KK-t.

A Gazdasági Társaságok jegyzékében szereplő adatainkat az alábbi táblázat tartalmazza:

Ügyviteli név	Szabadkai Gázművek KK Kommunális Közzállalat
Vállalat neve	SZABADKAI GÁZMŰVEK KK
Bejegyzés dátuma	2005.12.30.
Törzsszám	20114223
Adóazonosító szám	104200200
Bejegyzett székhely	SZABADKA
Szervezeti forma	KÖZZVÁLLALAT
Alaptevékenység bejegyzési kódja	3522
A tőke típusa	Pénzbeli
Tőkeérték	791.936.327,50
Alapító	Szabadka Város 100%-ban

JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS

A küldetés és a jövőkép vállalatunk 2023-ra szóló Ügyviteli tervének megvalósításában olyképpen szerepel, miszerint egy minőségi, átfogó, időben történő és megbízható gázszolgáltatást kívánunk nyújtani, legnagyobb részt Szabadka Város területén.

Küldetésünk Szabadka Város területén biztosítani a zavartalan, folyamatos és kiegyensúlyozott földgáz-ellátást, a gázelosztó rendszer irányítását, valamint a gázelosztó hálózat állandó jellegű bővítését.

Vállalatunk állandó tevékenységet folytat annak érdekében, hogy emelje a fogyasztók földgázhasználatát, mint természetbarát energiafogyasztási módot, ezzel együtt életminőségük javítása felé tett lépés iránti tudatosságukat.

Víziónk a Szabadka Gázművek KK azon elsődleges óhaja, 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.

Az Energiaügyi Törvény alkalmazása, valamint a gáz elszámolásának módszertana és tarifarendszere bevezetése nyomán, továbbá a közellátásban résztvevő fogyasztók számára alkalmazott stabil gázárak okán, évről évre növekszik a fogyasztás a háztartások kategóriájában (fogyasztók számának növekedése). Az ár mellett az éghajlati viszonyok is befolyással bírnak a földgázfogyasztásra.

Tervezett célkitűzéseink:

- a jövedelmezőség növelése (jövedelmezőség, gazdaságosság, termelékenység...),
- folyamatos ellátás biztosítása,
- a földgáz hatékony, biztonságos és megbízható elosztására szolgáló berendezések és technológiák fejlesztése a végfelhasználók számára, minimális környezeti hatással,
- a fogyasztói szolgáltatások nyújtásának és a fogyasztók tájékoztatásának javítása,
- az energiahatékonyság javítása,
- ellenőrzés az ellátás minden szakaszában,
- a megfizetési arány növelése,
- a működési költségek csökkentése,
- a hálózat bővítése, valamint új fogyasztók rendszerbe kapcsolása.

A tervezett célkitűzések megvalósításának módozatai:

A 2023-as vállalati terv stratégiájának irányvonala a következő:

- a vállalat piaci pozicionálása Szabadka Város területén,
- a gázvezeték-rendszerek kiépítése gazdaságosságának növelése,
- a piaci részesedés növelése,
- költségek csökkentése,
- a meglévő emberi erőforrások maximális kihasználása.

Stratégiai célkitűzések: A Szabadkai Gázművek KK a következő ügyviteli évben is a legjobb feltételeket kívánja nyújtani fogyasztóinak. 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 igényei feletti állandó gondoskodás az a két stratégiai ismérv, mely fémjelezni fogja vállalatunk valamennyi tevékenységét.

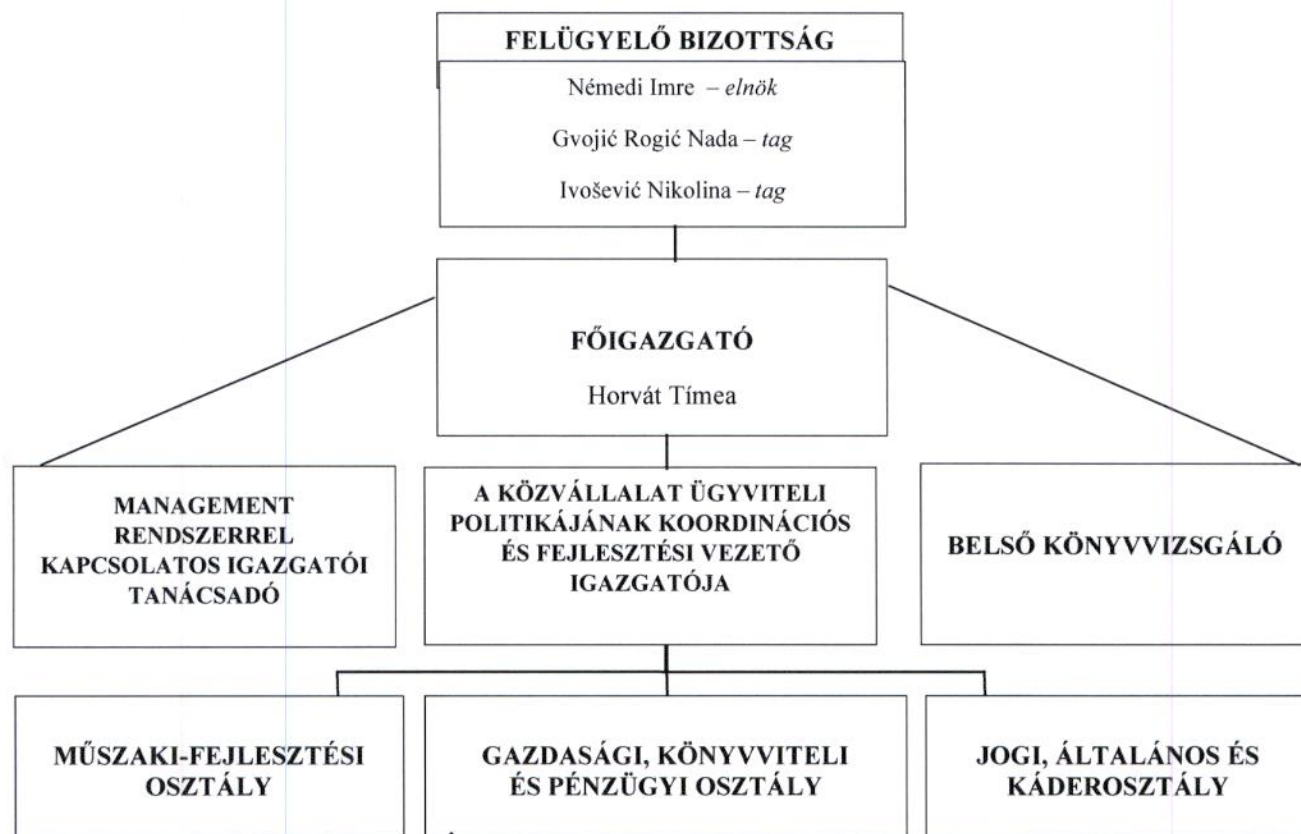
Összegezve, a Szabadkai Gázművek KK világos ügyviteli vízióval rendelkezik, ami szerves részét képezi 2023-as Ügyviteli tervének, ami: a fűtés terén a lakosság minél komfortosabb életének, a gázvezetékrendszerről történő elegendő földgáznak, valamint a fogyasztók nagyobb biztonságának biztosítását jelenti.

AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLESZTÉS HOSSZÚ- ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE

A Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága 2022. május 13-án tartott 4. ülésén elfogadta a Szabadkai Gázművek KK hosszútávú ügyviteli stratégiai és fejlesztési tervét a 2022-2031 közötti időszakra. Szabadka Város Képviselő Testülete 2022. június 02-án, I-022-238/2022. számú Határozatával ahhoz hozzájárulását adta.

A Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága 2022. május 13-án tartott 4. ülésén elfogadta a Szabadkai Gázművek KK középtávú ügyviteli stratégiai és fejlesztési tervét is a 2022-2026 közötti időszakra, amelyhez Szabadka Város Képviselő Testülete 2022. június 02-án, I-022-237/2022, 2022.06.02. számú Határozatával járult hozzá.

A KÖZVÁLLALAT SZERVEZETI SÉMÁJA



FŐIGAZGATÓ – a Vállalat ügyvezető szerve, Horvát Tímea főigazgatóvá lett kinevezve Szabadka Város Képviselő Testületének a Szabadkai Gázművek KK igazgatójának kinevezéséről szóló, 2021.08.05-én kelt, I-00-022-273/2021 iktatási számú végzése által, míg munkaszerződésének keletkezése 2021.10.06.

A KÖZVÁLLALAT ÜGYVITELI POLITIKÁJÁNAK KOORDINÁCIÓS ÉS FEJLESZTÉSI VEZETŐ IGAZGATÓJA – Kern Sólya Mária, a közvállalat ügyviteli politikájának koordinációs és fejlesztési vezető igazgatója munkakörbe, a Munkaszerződés 2017.04.12-én kelt, 325-2/17 iktatási számú Melléklete alapján lépett.

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG – a Vállalat irányító szerve egy elnökből és két tagból áll, akik közül egy a foglalkoztatotti körből kerül ki. A vállalat Felügyelő Bizottságát Szabadka Város Képviselő Testülete nevezi ki.

2022.03.03-án, I-00-021-41/2022-es iktatási szám alatt, Szabadka Város Képviselő Testülete a 20. ülésén Határozatot fogadott el a Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjainak kinevezéséről. (Szabadka Város Hivatalos Lapja 08-as szám, kelt 2022.03.03-án). A Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökévé Némedi Imrét, tagjaivá pedig Ivošević Nikolinát és Gvojić Rogić Nadat nevezték ki.

II. A 2022-ES ÉV ÜGYVITELÉNEK ELEMZÉSE

A TEVÉKENYSÉG BECSÜLT FIZIKAI KERETE

2. táblázat: A földgázellátás fizikai kerete 2022-ben

Sor-szám	Fogyasztók felosztása	Egység	Terv 2022-re	Megvalósítás (becslés)	% 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Ellátás	m ³	10.367.355	10.548.953	101,75
2	Közellátás	m ³	14.876.953	15.952.991	107,23
	ÖSSZESEN:	m³	25.244.308	26.501.944	104,98

A tervezett földgáz értékesítési keret megvalósulását leginkább a közellátási energia ára, az éghajlati viszonyok és a fogyasztók száma befolyásolta.

Az ellátás terén a földgázellátás keretére legnagyobb hatást a gazdasági tevékenységek mértéke, valamint az energiahordozók aktuális ára fejtett ki.

A földgázértékesítés fizikai kerete 2022-ben az ellátás tekintetében a tervezett értékeken belül mozgott, míg a közellátás esetében az értékesítési keret 7%-kal növekedett az új fogyasztók megjelenésének köszönhetően.

ÁLLAPOTEGYENLEG 2022.12.31-én

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2022.12.31- re	Megvalósítás (becslés) 2022.12.31-re
1	2	3	4	5
	AKTÍVUM			
00	A. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	847,467	826,256
01	I. SZELLEMI VAGYON (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4,200	4,200
010	1. Fejlesztési befektetések	0004		
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licenck, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	4,200	4,200
013	3. Goodwill	0006		
015 és 016	4. Lízingelt és előkészítés alatt álló szellemi vagyon	0007		
017	5. Szellemi vagyonra szán előlegek	0008		
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	843,267	822,056
020, 021 és 022	1. Telek és épületek	0010	683,267	672,000
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	20,000	20,056
024	3. Befektetési célú ingatlanok	0012		
025 és 027	4. Lízingelt ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint előkészítés alatt álló berendezések, ingatlanok és felszerelés	0013		
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint mások ingatlanjaiba, gépeibe és felszereléseibe történő befektetések	0014	140,000	130,000
029 (része)	6. Hazai ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0015		
029 (része)	7. Külföldi ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0016		
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017		
04 és 05	IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	1. Tőkerészesedések függőségben levő jogi személyeknél (kivéve a tőkebefektetéseket, amelyek értékelése tőkemódszerrel történik)	0019		
040 (része), 041 (része), 042 (része)	2. Tőkerészesedések tőkemódszerrel értékelt tőkében	0020		
043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hosszú távú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszú távú követelések ilyen hazai személyektől	0021		
044, 050 (része), 051 (része)	4. Hosszú távú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszú távú követelések ilyen külföldi személyektől	0022		

045 (része) és 053 (része)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) belföldön	0023		
045 (része) és 053 (része)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) külföldön	0024		
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált értéken értékelt értékpapírok)	0025		
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026		
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027		
28 (része) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0028		
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	20,000	20,200
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	574,853	593,874
1. osztály, kivéve a 14-es számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	41,000	66,874
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszámok és apróleltár	0032	40,000	66,150
11 és 12	2. Folyamatban lévő munkák és késztermékek	0033		
13	3. Áru	0034		
150, 152 és 154	4. Kifizetett előlegek hazai árukért és szolgáltatásokért	0035	1,000	724
151, 153 és 155	5. Kifizetett előlegek külföldi árukért és szolgáltatásokért	0036		
14	II. ELADÁSRA ÉS VÁLLALKOZÁS MEGSZÜNÉSE ESETÉRE FENNTARTOTT ÁLLÓ ESZKÖZÖK	0037		
20	III. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	195,000	190,000
204	1. Hazai vásárlók iránti követelések	0039	195,000	190,000
205	2. Külföldi vásárlók iránti követelések	0040		
200 és 202	3. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0041		
201 és 203	4. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0042		
206	5. Eladáson alapuló egyéb követelések	0043		
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	2,148	2,000
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	2,148	2,000
223	2. Túlfizetett jövedelemadó utáni követelések	0046		
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetése utáni követelések	0047		
23	V. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	281,705	281,500
230	1. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0049		
231	2. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – egyéb függőségben levő jogi személyek	0050		
232, 234 (része)	3. Rövidlejáratú belföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0051	1,705	1,500

233, 234 (része)	4. Rövidlejáratú külföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0052		
235	5. Amortizált értéken értékelt értékpapírok	0053		
236 (része)	6. Az eredményegyenleg alapján valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054		
237	7. Visszavásárolt saját részvények és részesedések	0055		
236 (része), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056	280,000	280,000
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	53,000	52,000
28 (része), kivéve 288	VII. RÖVID LEJÁTÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0058	2,000	1,500
	E. ÖSSZES AKTÍVUM = ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,442,320	1,440,330
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0060	154,262	154,262
	PASSZÍVUM			
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,129,197	1,129,579
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	791,936	791,936
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0403		
306	III. KIADÁSI DÍJ	0404		
32	IV. TARTALÉKOK	0405	12,063	12,063
330 és a 331,332, 333, 334, 335, 336, valamint a 337-es számlák követelés egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKBŐL SZÁRMAZÓ NEM REALIZÁLT EREDMÉNYEK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐI	0406		
a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337-es számlák tartozás egyenlege	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK EGYÉB ÖSSZETEVŐI EGYÉB NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEI	0407		
34	VII. ELOSZTATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	325,198	325,580
340	1. Előző évek felosztatlan nyeresége	0409	294,477	294,477
341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0410	30,721	31,103
	VIII. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0411		
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412		
350	1. Előző évek vesztesége	0413		
351	2. Folyó év vesztesége	0414		
	G HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	20,000	18,000
40	I. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0417+0418+0419)	0416	20,000	18,000
404	1. Foglalkoztatottak térítménye és beneficióinak tartalékai	0417	20,000	18,000
400	2. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0418		
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszúlejáratú tartalékolások	0419		

41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0421		
411 (része) és 412 (része)	2. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0422		
411 (része) és 412 (része)	3. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0423		
414 és 416 (része)	4. Hazai pénzügyi lízing utáni hosszú távú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0424		
415 és 416 (része)	5. Külföldi pénzügyi lízing utáni hosszú távú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0425		
413	6. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek	0426		
419	7. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0427		
49 (része), kivéve 498 és 495 (része)	III. HOSSZÚTÁVÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0428		
498	H. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429		
495 (része)	I. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS ELNYERT DONÁCIÓK	0430	86,000	86,100
	J. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	207,123	206,651
467	I. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK	0432		
42, kivéve 427	II. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (része) és 421 (része)	1. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránti hitelek kapcsán	0434		
420 (része) és 421 (része)	2. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránti hitelek kapcsán	0435		
422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (része)	3. Kötelezettségek nem hazai bankok hitelei és kölcsönei kapcsán	0436		
422 (része), 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	4. Hazai bankoktól származó hitelek utáni kötelezettségek	0437		
423, 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438		
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439		
428	7. Pénzügyi derivatívák alapuló kötelezettségek	0440		
430	III. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	15,000	8,000
43, kivéve 430	IV. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	23,735	22,500
431 és 433	1. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő hazai jogi személyek	0443		
432 és 434	2. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő külföldi jogi személyek	0444		
435	3. Hazai szállítók iránti kötelezettségek	0445	23,735	22,500
436	4. Külföldi szállítók iránti kötelezettségek	0446		
439 (része)	5. Váltók után esedékes kötelezettségek	0447		

439 (része)	6. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0448		
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	17,900	17,500
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	0450	900	900
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadó és más közbevételek utáni kötelezettségek	0451	14,000	13,800
481	3. Haszonadó utáni kötelezettségek	0452	3,000	2,800
427	VI. ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖK UTÁNI ÉS A MEGSZÜNTETT ÜGYVITEL ESZKÖZEIRE VONATKOZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0453		
49 (része) kivéve 498	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0454	150,488	158,651
	K. ALAPTÖKÉN FELÜLI VESZTESÉGEK (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	L. ÖSSZ PASSZÍVUM (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,442,320	1,440,330
89	M. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0457	154,262	154,262

Szinte minden pozíció a tervezett értékeken belül van.

A becslt érték legnagyobb eltérése a tervhez képest a következőkben mutatkozott:

- anyagkészletek - drágulás miatt nagyobb mennyiségű áru került visszavonásra, valamint kisebb számú bekötés történt (500 tervezett és 400 megvalósult), ami a készletek értékére volt hatással (növekmény 65%-ban).
- felvett előlegek - a tervezettnél alacsonyabbak, aminek oka, hogy a jövőbeni fogyasztók egy része egy összegben fizetett a gázcsatlakozásért, nem pedig részletekben.

BEVÉTELEK BECSLÉSE 2022-RE

3. Táblázat: Bevételek becslése 2022-re

Kont.	Bevétel fajtája	Terv 2022.	Megvalósítás (becslés) 2022.	Mutató Becslés/Terv
604	Gázszolgáltatási bevételek	1,100,000,000	1,055,000,000	95,91
614	Szolgáltatások eladásából származó egyéb bevételek	150,000,000	150,000,000	100,00
621	Sajátszervezésű beruházások	7,500,000	8,500,000	113,33
641	Feltételes adományokból származó bevételek	4,500,000	4,500,000	100,000
662	Kamatbevételek	8,000,000	14,000,000	175,00
663	Pozitív árfolyam különbségek	1,000	1,000	100,000
670	Alapeszközök eladásából származó bevételek	150.000	0	0,00
673	Anyageladásból származó bevételek	-	-	-
679	Egyéb, nem említett bevételek	20,000	885,000	4.425
685	Az egyéb javak összehangolásából származó bevételek	1,000,000	1,000,000	100,00
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1,271,171,000	1,233,866,000	97,07

KIADÁSOK BECSLÉSE 2022-RE

4. Táblázat: Költségbecslés 2022-re

Kont.	Költség fajtája	Terv 2022.	Megvalósítás (becslés) 2022.	Mutató 4/3
1	2	3	4	5
501	Az eladott gáz beszerzési ára	950,000,000	942,456,000	99,21
511	Kidolgozási anyagok költségei	46,000,000	36,110,000	78,50
512	Egyéb anyagok költségei	7,095,000	6,940,000	97,82
513	Üzemanyag és energiaköltségek	3,770,000	3,330,000	88,33
514	Pótalkatrészek költségei	100,000	50,000	50,00
515	Szerszámok és leltári anyagok leírásának egyszeri költségei	5,400,000	5,271,054	97,61
520	Bruttó bérek költségei	57,986,250	53,635,193	92,50
521	Fizetési hozzájárulások költségei	9,364,778	8,662,084	92,50
523	Szerzői jogdíjak	550,000	550,000	100,00
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések	228,000	228,000	100,00
525	Fizikai személyekkel kötött szerződések díjai	422,000	410,714	97,33
526	A FB juttatásainak költségei	1,988,808	1,781,250	89,56
529	Egyéb személyes kiadások	7,016,000	5,739,000	81,80
531	Szállítási költségek	5,640,000	5,460,000	96,81
532	Karbantartási költségek	14,098,000	9,660,000	68,52
533	Bérleti költségek	25,500,000	25,000,000	98,04
535	Reklám és propaganda költségei	1,200,000	1,200,000	100,00
539	Egyéb szolgáltatások költségei	11,710,000	10,210,000	87,19
540	Amortizációs költségek	44,400,000	44,400,000	100,00
545	Végkielégítési tartalékolás költségei	1,200,000	1,200,000	100,00
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	25,240,600	19,870,600	78,72
551	Reprezentációs költségek	300,000	300,000	100,00
552	Biztosítási költségek	550,000	450,000	81,82
553	Pénzforgalmi költségek	700,000	700,000	100,00
554	Tagsági díjak költségei	700,000	700,00	100,00
555	Vagyonadó költségei	5,500,000	5,425,000	98,64
559	Egyéb nem anyagi kiadások	4,670,000	4,445,000	95,40
562	Kamatkiadások	100,000	22,000	22,00
563	Negatív árfolyamkülönbségek	10,000	5,000	50,00
569	Egyéb pénzügyi költségek	10,000	0,00	0,00
570	Alapeszközök leírásának költségei	0,00	0,00	0,00
574	Hiányok	0,00	0,00	0,00
576	A követelések közvetlen leírásának költségei	2,000,000	1,000,00	50,00
579	Egyéb nem említett költségek	2,000,000	1,250,000	62,50
585	Követelések értékvesztése	2,000,000	2,000,000	100,00
591	Az előző időszak hiba-kiigazítása			
	ÖSSZKÖLTSÉGEK (A+B+C)	1,237,459,436	1,198,470,895	96,85

EREDMÉNYEGYENLEG
a 2022.01.01 – 2022.12.31. időszakban

000 dinárban

Számlacsop.- számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2022.01.01.- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2022.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK	1001	1,262,000	1,218,000
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)			
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004)	1002	1,100,000	1,055,000
600, 602 és 604	1. Hazai piacon eladott áruból származó bevételek	1003		
601, 603 és 605	2. Külföldi piacon eladott áruból származó bevételek	1004		
61	II. TERMÉKELADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	150,000	150,000
610, 612 és 614	1. Hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1006	150,000	150,000
611, 613 és 615	2. Külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1007		
62	III. ÁRUK ÉS BEHATÁSOK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008	7,500	8,500
630	IV. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1009		
631	V. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010		
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	4,500	4,500
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1012		
	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1,231,330	1,194,194
50	I. ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	950,000	942,456
51	II. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	62,365	51,701
52	III. BÉREK, BÉRKOMPENZÁCIÓ ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	77,556	71,006
520	1. Bérköltségek és bérkompenzáció	1017	57,986	53,581
521	2. A munkabért és bérpótlékokat terhelő adók és járulékok költségei	1018	9,365	8,553
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyes költségek és díjak	1019	10,205	8,872
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	44,400	44,400
58, kivéve 583, 585 és 586	V. JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1021		
53	VI. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	58,148	51,530
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSIKÖLTSÉGEK	1023	1,200	1,200
55	VIII. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	37,661	31,901
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 - 1013) ≥ 0	1025	30,670	23,806
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1027	8,001	14,001
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)			
660 és 661	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1028		
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	8,000	14,000

663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI	1030	1	1
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031		
	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1032	120	27
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)			
560 és 561	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	1033		
562	II. KAMATKIADÁSOK	1034	100	22
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI	1035	10	5
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	10	
	G. PÉNZELÉS HASZNA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	7,881	13,974
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉGEK (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 és 686	I. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1039	1,000	1,000
583, 585 és 586	J. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1040	2,000	2,000
67	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	170	885
57	L. EGYÉB KIADÁSOK	1042	3,250	2,250
	M. ÖSSZBEVÉTELEK	1043	1,271,171	1,233,886
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)			
	N. ÖSSZKIADÁSOK	1044	1,236,700	1,198,471
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)			
	O. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1043 - 1044) ≥ 0	1045	34,471	35,415
	P. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	R. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1047		
59- 69	S. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1048		
	SZ. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	34,471	35,415
	T. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	U. HASZONADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051	4,750	5,312
722 adós. egyen.	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052		
722 köv. egyen.	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053	1,000	1,000
723	Ű. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1054		
	Ű. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	30,721	31,103
	Ű. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		

	I. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÉDESEK NETTÓ HASZNA	1057		
	II. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ HASZNA	1058		
	III. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÉDESEK NETTÓ VESZTESÉGE	1059		
	IV. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ VESZTESÉGE	1060		
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON			
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1061		
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1062		

A 2022-ES ÉVI TERV MEGVALÓSÍTÁSA

A teljes becsült bevétel a tervhez képest 3%-kal alacsonyabb.

A 2022-es évi ügyviteli tervben az alapvető bevételeket a földgázeladásból származók, valamint a hálózati hozzáférésekből (hálózati díj) származók teszik ki, amit külön megfizettünk azon ellátókkal, akik a Szabadkai Gázművek KK gázelosztó hálózatát használják földgázeladásra. 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 olyan fogyasztóknak, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatához vannak csatlakoztatva, de más ellátóval szerződtek. Ez volt a helyzet a 2022-es év során az újvidéki Srbijagas és a belgrádi CESTOR VEKS Kft-vel, valamint az adai Standard KK-val, melyek saját ügyfelekkel rendelkeznek, de lévén a Szabadkai Gázművek gázelosztó hálózatát használják, ezért díjat fizetnek – az úgynevezett hálózati díjat.

A földgázeladásból származó bevételek a 2022-re tervezett szintnél 4%-al alacsonyabbak. Ezen bevételek szintjére az eladott földgáz mennyisége és annak ára volt hatással. A földgáz eladásából származó bevételek szerkezetében a közellátás 55%-al, míg az ellátás 45%-al szerepel. A földgáz árát a közellátásban (lakossági fogyasztók és kisvállalkozások) az Energiaügynökség határozza meg, míg az ellátásban résztvevők számára az ár szabadon alakul. A SZK-kormány 2022 szeptemberéig korlátozta az ellátásra szánt energia árát, ami hatással volt a gázértékesítésből származó bevétel csökkenésére. 2022 októberétől a közellátás számára a földgáz ára 8%-kal emelkedett.

Az áru- és szolgáltatás-eladásból származó bevételek túlnyomórészt a hálózati díjakat jelentik, és a tervezett keretek között mozog.

A saját beruházás a bekötések számától függ. A vállalat lehetővé tette a természetes személyek számára a gázbekötések részletfizetését, aminek eredményeként megnövekedett a beadott igények száma. A tervezett értékhez képest ez a bevételtípus 13%-kal magasabb.

A feltételes támogatásokból befolyó bevételek az üzleti és lakossági fogyasztók rácsatlakozásainak beüzemelési arányától függenek, és a tervezett keretek között alakultak.

A kamatbevételek a megfizetések arányától, a lekötött eszközök mennyiségétől és a kamatlábaktól függenek. 2022-ben a referencia-kamatláb növekvő tendenciát mutatott, ami kihatással volt a lekötött nem céleszközök kamatszintjére is (nagyobb 75%-kal).

Az egyéb vagyonérték összehangolásából származó bevételek a tervezett határértékek között kerültek megvalósításra.

A tervezett költségekhez képest megvalósult eltéréseket a következő pozíciókban mutatjuk be:

1. 501-es kontó – gáz beszerzési ára

A földgázbeszerzés becsült költségei egyrészt a földgáz mennyiségétől és annak árától, másrészt a dollár árfolyamától függenek. A földgáz beszerzésének költségei a tervezett keretértékektől 1%-al alacsonyabbak.

2. 511-es kontó – gyártási anyagok költségei
A gyártási anyagok költségei a csatlakozások kivitelezéseinek anyagait és a fogyasztásmérők cseréjének szükséges eszközeit fedik. A csatlakoztatáshoz szükséges anyagok költségeinek összege a csatlakozások számától és a közbeszerzési eljárásban elért ártól, valamint a bekötés módjától (a csőátmérő mérete, a csatlakozó anyag típusa - polietilén vagy acél, a mérő és szabályozó készlet helyzete és mérete) függ. A gázcsatlakozáshoz szükséges anyagok költségeinek nagyságát befolyásolja a csatlakozás hossza is, amely átlagosan nagyobb, mint a szabványos csatlakozás árának meghatározására szolgáló Módszertan által meghatározott szabványos hossz. A kivitelezett csatlakozások száma a mérőhelyek számától függ, így egy fogyasztó több mérőhellyel is rendelkezhet. Mindezek befolyással voltak a gázbevezetés során felhasznált anyagok mennyiségére. A gázbevezetéshez szükséges anyagok becsült költségei, a tervhez képest 21%-al kisebbek, a megvalósított bekötések kisebb száma és a közbeszerzési eljárásokban kedvezőbb feltételek elérése (alacsonyabb árak) okán.
3. 512-es kontó - egyéb anyagok költségei
Az egyéb anyagok költségei felölelik az irodai anyagok, a tisztálkodási és tisztítóanyagok költségeit, valamint a szagosítást. A szagosítás költségei kisebbek a tervezettnél, mert a közbeszerzési eljárás során kedvezőbb feltételek alakultak ki (alacsonyabb ár, kedvezőbb fizetési határidők), míg az egyéb költségekre a takarékoskodás, valamint a rendelkezésre álló erőforrások ésszerű felhasználása volt hatással. A tervezett költségeknél így 2%-al alacsonyabbak lettek a becsült költségek.
4. 513-as kontó – üzemanyag és energiaköltségek
Az üzemanyag és energiaköltségek az elektromos energiát, az üzemanyagot és az ügyviteli épület fűtését foglalja magába. A tervezetthez képest legnagyobb eltérés az üzemanyagköltségek terén mutatkozott. E költségekre hatással volt a kivitelezett rákapcsolások száma, a lecserélt fogyasztásmérők, valamint a reklamációk, továbbá a sürgősségi beavatkozások száma, de a Vállalat által, a 2022-es évben tanúsított takarékos magatartás is. Az ügyviteli épület fűtési költségei szintén kisebbek a tervezettnél, ami a Vállalat által alkalmazott takarékosági intézkedéseknek, valamint az energiahordozó árának tudható be. Ezen célokra a becsült költségek 12%-kal alacsonyabbak a tervezett értéknél.
5. 514-es kontó - pótalkatrészek költségei
Az e célok megvalósításának becsült költségei a tervezettnél 50%-al kisebbek (meghibásodások kisebb száma).
6. 515-ös kontó – szerszámok és leltári tételek egyszeri leírási költségei
Ezen célokra a becsült költségek 2%-kal alacsonyabbak, mivel a közbeszerzési eljárásban kedvezőbb árakat sikerült elérni.
7. 520 és 521-es kontó - bruttó bérek és fizetési hozzájárulások költségei
A bruttó bérköltség alacsonyabb a tervhez képest, aminek okai: alkalmazottak kisebb száma, valamint a betegszabadságok, évi szabadságok, fizetett távollétek miatt (8%-kal alacsonyabb).
8. 523-as kontó – szerzői jogdíjak költségei
A szerzői jogdíja költsége a tervezett értékek határain belül mozog.
9. 524-es kontó - ideiglenes és alkalmi munkák költségei
Ez a fajta költség a tervezett értékek összegében valósult meg.
10. 525-ös kontó - természetes személyekkel kötött szerződések díjai
A tervezett értékekhez képest ez a fajta díj 3% -kal alacsonyabb a tervhez képest.
11. 526-os kontó – a Felügyelő Bizottság tagjainak díjköltségei

A Felügyelő Bizottság tagjai díjazásának költségei a tervnél 10%-kal alacsonyabbak, mivel minden tag munkaviszonyban van, és így nem volt szükség a tagok egészségügyi biztosításának befizetésére.

12. 529-es kontó - egyéb személyes költségek

A tervezetthez képest eltérés a gyógykezelések és halálesetek kapcsán esedékes szolidáris segélyezés terén mutatkozott, lévén ilyen jellegű kérelem kisebb számban bukkant fel. A foglalkoztatottak utaztatási költségei is alacsonyabb szinten valósultak meg a tervezettnél a betegállományok és évi szabadságok okán, lévén a foglalkoztatott távollétében e költségek a vállalatot nem terhelik. A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítését célzó szolidáris segély szintén kisebb arányú megvalósulást mutat, aminek oka, hogy e kifizetések arányosak a Vállalatban eltöltött munkaévek számával. Vállalatunk a 2022-es esztendőben, köszönve a takarékoskodásának, valamint az erőforrások ésszerű felhasználásának az egyéb személyes kiadások terén is csökkenést ért el. A tervtől való eltérés 18%.

13. 531-es kontó - szállítási költségek

Ez a költségfajta a postai, a vonalas- és mobiltelefonia költségeket fedi. A tervhez viszonyítva a becsült megvalósítás 3%-al kisebb. Legnagyobb eltérés a vonalas és mobiltelefonia terén valósult meg, ami a vállalat részéről a 2022-es évben fogatosított takarékosági intézkedéseknek tudható be.

14. 532-es kontó - karbantartási költségek

A karbantartási költségek magukban foglalják a kaloriméterek, gázórák és berendezések, ügyviteli helyiségek, gépjárműflotta és a felszerelés javítását. A gépjármű flotta és az ügyviteli épület karbantartása kisebb terjedelemben valósult meg, mivel nem voltak különösebb meghibásodások sem a gépjárműveken, sem az ügyviteli épületen, továbbá a szemlélt időszakban a szagosítás sem lett elvégezve, valamint kevesebb mérőműszert kalibráltattunk. Az ilyen célú becsült költségek 31%-kal alacsonyabbak.

15. 533-as kontó - bérleti költségek

A bérleti költségek szintje a tervezett keretnél 2%-al kisebb, és a Szabadkai Távfűtőművek KK földgázfogyasztásának függvénye. A Szabadkai Gázművek KK és a Szabadkai Távfűtőművek KK között ugyanis bérleti szerződés van érvényben a földgázvezeték egy részének bérlésére (azon vezetékszakasról van szó, mely a Szabadkai Távfűtőművek tulajdonát képezi), a bérleti díj pedig egyenes függvénye a Távfűtőművek által elhasznált földgáz mennyiségének.

16. 535-ös kontó – reklám- és propagandaköltségek

E költségek szintje a tervezett keretek között mozog.

17. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

Az egyéb költségek közé tartoznak a gázvezeték áthelyezésének, a jóváhagyások, a felügyelet, valamint a le- és visszakapcsolások, és hasonló költségei. A tervezetthez képest számottevő eltérés a gázvezeték áthelyezések, valamint a szükséges szakfelügyelet terén mutatkozik, lévén a közbeszerzési eljárásban kedvezőbb feltételek (árszint) lett elnyerve. A felügyelet költségei a befejezett bekötések számától függ. A szemlélt időszakban nem volt szükség vezeték áthelyezésére, azaz e költségek szintje más jogi személyek szükségleteitől függ, olyanoktól, akik pl. az aszfaltozást, az optikai kábelek lehelyezését, a fák kivágását és hasonlókat végzik. A tervezetthez képest a becsült megvalósulás 87%.

18. 540 és 545-ös kontó – amortizáció és tartalékolás költségei

E költségek szintje a tervezett keretek között mozog.

19. 550-es kontó - nem termelő szolgáltatások költségei

A legnagyobb eltérések a szellemi szolgáltatások költségei terén mutatkoznak. A szemlélt időszakban a leolvasási költségek kisebbek voltak, mivel nem mutatkozott szükség a rendkívüli leolvasások iránt. A szellemi szolgáltatások azon részében, ami projektkidolgozásokat érinti

kisebb a megvalósulás mivel e projektek még nem zárultak le. A még fennmaradt projektek befejezése a következő ügyviteli évben várható. A földmérői szolgáltatások a beruházások megvalósulásának függvényei, a szemlélt időszakban pedig a tervezett keretek között mozogott. A becsült megvalósulási arány a tervezettnél 21%-al kisebb.

20. 551-es kontó - reprezentációs költségek
E költségek szintje a tervezett keretek között mozog.
21. 552-es kontó - biztosítási költségek
Az e célra szánt eszközök a tervezettnél 18%-al kisebbek, ami a közbeszerzési eljárás során jobb ár elérésével magyarázható.
22. 553-as kontó - pénzforgalmi költségek
A pénzforgalom költsége a tervezett keretek között mozog.
23. 554-es kontó - tagsági díjak költségei
A tagdíjak költsége a tervezett értékek határain belül van.
24. 555-ös kontó - adóköltiségek
Az adóköltiségek felölelik a környezetvédelmi illeték, a cégtáblák kihelyezés utáni kommunális illeték, valamint a vagyon- és ökológiai adó eszközeit. A tervhez képest a legnagyobb eltérés a vagyonadónál mutatkozik (a tervezett összeg 96%-a valósult meg).
25. 559-es kontó - egyéb nem anyagi kiadások
Az egyéb nem anyagi költségek az illetékek, a regisztrációs költségek, a felügyelet, az ADSL és hasonló eszközeit ölelik fel. A tervezett kerethez képest a legszámottevőbb eltérés az illetékek, a veszélyes hulladék és hasonló terén mutatkozott. E költségek 5%-al lettek alacsonyabbak, mint azt a tervben előirányoztuk.
26. 562-es kontó - kamatkidadások
A kamatkidadások a tervezettnél kisebbek, aminek oka az, hogy a kötelezettségeinknek mindig időben, tehát határidőkön belül teszünk eleget (a megvalósítás 20%).
27. 563-as kontó - Árfolyamvesztések
A tervhez képest a becsült érték 50% -kal alacsonyabb.
28. 576-os kontó - a követelések közvetlen leírása utáni költségek
Az e célra tervezett eszközök mértéke a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott ingyenes rákapcsolódások számától függ, és kisebb a tervezettnél, lévén az intézmények részéről nem mutatkozott számottevőbb érdeklődés a gázbevezetés iránt (a megvalósítás 50%-os a tervhez viszonyítva).
29. 579-es kontó - egyéb nem anyagi költségek
Az egyéb nem anyagi költségtétel az adományok, szponzorálások, emberbaráti segélyezés, rendkívüli kiadások költségeit, valamint a sport és rekreációs tevékenység költségeit fedi. A tervhez képest a rendkívüli kiadások részben jelent meg eltérés (a megvalósítás szintje 63%).
30. 585-ös kontó – a pénzügyi eszközök értékének kiigazításából származó kiadások
Ez a fajta költség a tervezett értékeken belül van.

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS a 2022.01.01. - 12.31. időszakban

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Terv 2022.01.01 – 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2022.01.01 – 12.31.
1	2	3	4
A. ÜGYVITELI KÉSZPÉNZFORGALOM			
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1- től 4- ig)	3001	955,000	963,694
1. Hazai eladás és felvett előlegek	3002	951,000	960,000
2. Külföldi eladás és felvett előlegek	3003		
3. Ügyviteli tevékenységek kamatbevételei	3004	3,000	2,594
4. Egyéb ügyviteli bevételek	3005	1,000	1,100
II. Ügyviteli készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3006	949,506	949,300
1. Hazai beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3007	780,000	785,00
2. Külföldi beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3008		
3. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3009	77,000	71,100
4. Hazai kamatfizetés	3010		
5. Külföldi kamatfizetés	3011		
6. Haszonadó	3012	7,000	7,200
7. Egyéb közbevételek utáni kiáramlások	3013	85,506	86,000
8. Egyéb ügyviteli bevételek utáni kiáramlások	3014		
III. Nettó ügyviteli készpénzbeáramlás (I - II)	3015	5,494	14,394
IV. Nettó ügyviteli készpénzkiáramlás (II - I)	3016		
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZFORGALOM			
I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3017	35,000	25,000
1. Részvény- és részesedés eladás	3018		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3019		
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020	35,000	25,000
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3021		
5. Osztalékok	3022		
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3023	9,000	8,900
1. Részvény- és részesedésvásárlás	3024		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	3025	9,000	8,900
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026		
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I - II)	3027	26,000	16,100
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II - I)	3028		
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM			

I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 7-ig)	3029		
1. Alaptőke növelése	3030		
2. Hosszútávú hazai hitelek	3031		
3. Hosszútávú külföldi hitelek	3032		
4. Rövidtávú hazai hitelek	3033		
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3034		
6. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3035		
7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036		
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3037	46,171	46,171
1. Saját részvények és részesedések visszavásárlása	3038		
2. Hosszútávú hazai hitelek	3039		
3. Hosszútávú külföldi hitelek	3040		
4. Rövidtávú hazai hitelek	3041		
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3042		
6. Egyéb kötelezettségek	3043	46,171	46,171
7. Pénzügyi lízing	3044		
8. Kifizetett osztalékok	3045		
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3046		
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3047	46,171	46,171
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3017 + 3029)	3048	990,000	988,694
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	1,004,677	1,004,371
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3049 - 3048) ≥ 0	3051	14,677	15,677
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3052	67,677	67,677
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3053		
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3054		
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3055	53,000	52,000

A tervezett és megvalósított ügyviteli mutatók bemutatása

000 dinárban

		2020-as év	2021-es év	2022-es év	2023-as év
Teljes tőke	Terv	1,041,669	1,096,950	1,129,197	1,161,732
	Megvalósítás	1,042,303	1,098,477	1,129,197	
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+0%	+0%	0%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+5%	+3%	+3%
Teljes vagyon	Terv	1,440,269	1451,620	1,442,320	1,553,197
	Megvalósítás	1,281,004	1,34,820	1,440,330	
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-11%	-5%	0%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+8%	+4%	+8%
Ügyviteli bevételek	Terv	1,085,000	1,044,965	1,262,000	1,490,500
	Megvalósítás	964,875	1,097,333	1,218,000	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-11%	+5%	-3%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+14%	+11%	+22%
Ügyviteli kiadások	Terv	1,058,412	1,013,883	1,231,330	1,464,001
	Megvalósítás	899,032	991,683	1,194,194	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-15%	-2%	-3%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+10%	+20%	+23%
Ügyviteli eredmény	Terv	36,588	31,082	30,670	26,499
	Megvalósítás	65,843	105,650	23,806	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+80%	+240%	-22%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+60%	-77%	+110%
Eredmény nettó értékben	Terv	30,128	30,522	30,721	31,255
	Megvalósítás	51,688	92,342	31,103	-

	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+72%	+203%	+1%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+79%	-66%	0%
Foglalkoztatotti létszám december 31-én	Terv	40	40	42	42
	Megvalósítás	38	39	41	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-5%	-3%	-2%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+3%	+5%	+2%
Nettó átlagbér	Terv	84,024	87,365	82,582	92,904
	Megvalósítás	79,831	67,632	78,321	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-5%	-23%	-5%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			-15%	+16%	+19%
Beruházások	Terv	63,000	23,260	39,350	47,800
	Megvalósítás	19,000	21,700	34,400	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-70%	-7%	-13%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+14%	+59%	+39%

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban - A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól - mellett, a 2023-as tervek kerülnek összehasonlításra a 2022-es megvalósításokkal.

Nettó átlagbér = az év során kifizetett minden egyes nettó bér összege / 12 / foglalkoztatottak száma

	2020-as megvalósítás	2021-es megvalósítás	2022-es megvalósítás (becslése)	2023-as terv
EBITDA	75.698,00	78.332,00	82.920,00	79.520,00
ROA	2,09	2,10	2,24	2,01
ROE	2,89	2,78	3,03	2,69
Működési készpénzáramlás	42.447,00	43.000,00	44.000,00	58.000,00
Adósság / saját tőke	38,26	32,33	25,91	26,38
Fizetőképesség	139,04	154,12	222,91	232,01
A bérek % aránya az ügyviteli bevételekben	6,31	6,58	6,04	5,80

000 dinárban

	Állás 2020.12.31- én	Állás 2021.12.31- én	Állás 2022.12.31- én	Terv 2023.12.31- én
Hiteladósság állami garancia nélkül	0	0	0	0
Hiteladósság állami garanciával	0	0	0	0
Teljes hiteladósság	0	0	0	0

000 dinárban

		2020-as év	2021-es év	2022-es év	Terv a 2023-as évre
Támogatások	Terv	0	0	0	0
	Átütmezve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	3.000	0	0
Egyéb kötségvetési bevételek	Terv	0	0	0	0
	Átütmezve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	0	0	0
Teljes kötségvetési bevétel	Terv	0	3.000	0	0
	Átütmezve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	3.000	0	0

MEGJEGYZÉS:

EBITDA: a 2022-es évre szóló becslült és tervezett érték eltérésének oka a tervezettnél kisebb ügyviteli bevétel.

ROA (Return on Assets) – a 2022-es évre szóló becslült érték eltérésének oka a nagyobb haszon.

ROE (Return on Equity) – a 2022-es évre szóló becslült és tervezett érték eltérésének oka a nagyobb haszon.

Működési készpénzáramlás – a 2022-es évre szóló becslült és tervezett érték eltérésének oka a követelések nagyobb arányú megfizettetése.

Adósság/tőke: A becslült megvalósulás és a tervezett értékek eltérésére a rövidtávú kötelezettségek értéke volt hatással, ami kisebb a tervezettnél.

Fizetőképesség (Likviditás): A tervezett és becslült értékek eltérésére a nagyobb készletek voltak hatással. A fizetőképességi mutató 1%-nál nagyobb, ami azt jelenti, hogy a vállalat elegendő eszközzel rendelkezik kötelezettségeinek kielégítésére.

A bérek % aránya az ügyviteli bevételekben – a 2022-es évre szóló becslült és tervezett érték eltérésének oka a kifizetett bérek és bértérítmények kisebb összege volt.

AZ ÜGYVITEL ELŐMOZDÍTÁSA CÉLJÁBÓL ÉS A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS TERÉN VÉGZETT TEVÉKENYSÉG

A testületi irányítás egy egész sor szabály betartását jelenti, melyek mentén a vállalat belső szervezeti rendszere működik.

Az ügyvitel előmozdítása céljából és a testületi irányítás terén végzett tevékenység a következőket ölelte fel:

- Az új jogi és piaci feltételekhez való további alkalmazkodás, amelynek során a fogyasztókkal kötött szerződéses feltételek átláthatóságát mind üzleti célként, mind pedig az üzleti bizalom megteremtésének elengedhetetlen feltételeként határoztuk meg, különösen a nagyobb üzleti fogyasztók esetében.
- 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 hasonló).
- A követelések megfizetésének 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, miközben a követelések maximált összege az I. és IV. negyedévben nem haladhatta meg a havi megvalósítás másfélszeresét, a II. és III. negyedévben pedig csupán az egyhavi megvalósítás értékéig mehetett el.
- A gázfogyasztást mérő berendezések hő kompenzációkra történt cseréje.
- A piac ellátásának biztosítását ellenőrző rendszer fejlesztése.
- Az ISO 14001, 9001 és 18001 Szabványok bevezetése.
- A foglalkoztatottak nagyobb felelősségtudata, a csapatmunka, befektetés a foglalkoztatottak csapatszellemébe, szakmai továbbképzésébe és ösztönzésébe.
- A Vállalat új szervezeti egységei együttműködési feltételeinek elfogadtatása, belső ellenőrzés bevezetése mellett, ami egyben törvényes kötelezettségünk is az ügyvitel hatékonyságának és törvényességének ellenőrzése kapcsán.
- Távleolvasás bevezetése nagyvállalatok esetében.
- Vállalatunk hozzálátott a PIE (Pénzügyi Irányítás és Ellenőrzés) összehangolásához az új Közbeszerzési törvényben foglaltakkal.
- A 2022-es év során a Szabadkai Gázművek KK további lépéseket tett az ügyviteli folyamatok javítása érdekében, a testületi irányítás további fejlesztésével is.

A Közvállalat céljai a célok elérésének kulcsmutatóival

Cél	Mutató	Alapév	Mutató értéke			Ellenőrzés forrása	Cél elérését szolgáló tevékenység	
			Alapév	2023-as év	2024-es év			2025-ös év
Üzleti bevételek növelése	Üzleti bevételek	2022	1.27	1.28	1.3	1.35	Mérlegtételek realizálásának nyomon követése	A vállalati erőforrások ésszerű felhasználása
Kötelezettségek kielégítése	Fizetőképesség	2022	2.53	2,55	2,60	2,70	Folyószámlák állásainak nyomon követése	A követelések megfizettetésének nyomon követése
Gázhálózat bővítése	Teljes tőke	2022	34.400	45.000	50.000	55.000	Munkafeladatok végrehajtásának nyomon követése	DGM kiépítése bekötésekkel, építésfelügyelet
Haszon növelése	Nettó eredmény	2022	31.103	32.189	35.000	40.000	Számviteli dokumentáció	Az eszközök ésszerű felhasználása és bevételnövelő tevékenységek
Káderkapacitások fejlesztése	Foglalkoztatottak száma	2022	41	42	43	45	Káderügyi nyilvántartás	Munkavállalók foglalkoztatása és szakképzése, eszközpark korszerűsítése, dolgozók képzése

2022-ben a Vállalat 3%-kal alacsonyabb működési bevételt ért el, kisebb létszámmal rendelkezik, és a tervhez képest a tervezett 500 rákapcsolás helyett 400 valósult meg.

Ügyviteli kockázatok és a kockázatkezelés terve

Kockázat	Kockázat valószínűsége (1)		Kockázat hatása (2)		Összesen (3)		Becsült pénzügyi hatás a kockázati tényező megvalósulásakor (000 dinárban)	A kockázat felbukkanásakor tervezett tevékenységek
	Választás	Valószínűség	Választás	Hatás	3=1*2	Kockázat hatása		
Energiahordozó szállításának hosszabb idejű kiesése	2	Mérsékelt valószínűség	3	Magas hatásfok	6	Magas kockázat	-100,000	Folyamat nyomon követése – elsőbbségi fogyasztók kijelölése
Az energiahordozó piaci árának nagyobb növekedése	2	Mérsékelt valószínűség	3	Magas hatásfok	6	Magas kockázat	-30,000	Folyamat nyomon követése
A számítógép-hálózat hosszabb ideig tartó kiesése – számlakiadás időszakában	1	Alacsony valószínűség	3	Magas hatásfok	3	Mérsékelt kockázat	-500	Szakszolgálat alkalmazása a hálózat helyreállítására, elhasznált számítógép-alkatrészek cseréje
Energiahordozó szállításának rövidebb idejű kiesése (legfeljebb 24 óra)	1	Alacsony valószínűség	2	Mérsékelt hatásfok	2	Mérsékelt kockázat	-100	Időben történő közbelépés a gázhálózathoz való csatlakozás érdekében
Fogyasztói kötelezettségek késedelmes kielégítése	1	Alacsony valószínűség	2	Mérsékelt hatásfok	2	Mérsékelt kockázat	-50	Megfizetés nyomon követése, felszólítások küldése, re program.
Számlák nyomtatásának és kézbesítésének késedelve	1	Alacsony valószínűség	2	Mérsékelt hatásfok	2	Mérsékelt kockázat	-10	Időben történő közbelépés a nyomtatás és továbbítás terén
Mérőeszközök leolvasása során történő kisebb hibák	1	Alacsony valószínűség	2	Mérsékelt hatásfok	2	Mérsékelt kockázat	-1	Fogyasztás nyomon követése és az adatok elemzése
A tevékenység rövid ideig tartó felfüggesztése (pár óra egy nap során)	1	Alacsony valószínűség	1	Alacsony hatásfok	1	Alacsony kockázat	0	A gázelosztási folyamat időben történő újraindítása

MEGJEGYZÉS:

A Kockázat valószínűsége oszlop kitöltése az alábbi séma szerint történik a legördülő menüből történő kiválasztással:

- 1-es szám – Alacsony valószínűség
- 2-es szám – Mérsékelt valószínűség
- 3-as szám – Magas valószínűség

A Kockázat hatása oszlop kitöltése az alábbi séma szerint történik a legördülő menüből történő kiválasztással:

- 1-es szám – Alacsony hatásfok
- 2-es szám – Mérsékelt hatásfok
- 3-as szám – Magas hatásfok

Az „Összesen” oszlop automatikusan kitöltésre kerül

III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉG A 2023-AS ÉVBEN

A Vállalat alapvető céljai a következők szerint csoportosíthatók:

- A meglévő fogyasztók megtartása és számuk növelése, úgy a gazdasági szubjektumok, mint a lakosság körében.
 - Az új rákapcsolódások kivitelezése (úgy a lakosság, mint a kis ügyviteli fogyasztók körében), ami a 2023-as évben is stratégiai célunk lesz.
 - Az új törvényes és piaci feltételekhez való további alkalmazkodás, miközben a fogyasztókkal kötött szerződések átláthatósága továbbra is ügyviteli célunk és megkerülhetetlen feltétel lesz 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 megfizetésének 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, miközben a követelések maximált összege az I. és IV. negyedévben nem haladhatta meg a havi megvalósítás másfélszeresét, a II. és III. negyedévben pedig csupán az egyhavi megvalósítás értékéig mehetett el.
 - A gázfogyasztást mérő műszerek cseréje és felújítása a törvényes kötelezettségek fényében, ami a hatékony ügyvitel feltétele és célja, ami az amortizációs határidők párhuzamos csökkenését követi a technológiai fejlődés szinten tartása érdekében.
 - A piac ellátásának biztosítását ellenőrző rendszer fejlesztése.
 - Az ISO 14001, 9001 és 18001 Szabványok végrehajtása.
 - A foglalkoztatottak nagyobb felelősségtudata, a csapatmunka, befektetés a foglalkoztatottak csapatszellemébe, szakmai továbbképzésébe és ösztönzésébe.
 - A pénzügyi irányítás és ellenőrzés részeként megvalósul az új Közbeszerzési törvénnyel való harmonizáció.
 - A telemetriai rendszer, azaz a földgázfogyasztás távleolvasásának alapvető szerepe a felhasználó valós idejű tájékoztatása a fogyasztásáról. Az ilyen adatok alapján a felhasználónak lehetősége van minden egyes fogyasztóját a megfelelő módon beállítani. A napi szintű leolvasás által megállapíthatóvá válnak a fogyasztó működésének esetleges rendellenességei, amik a gázáram hirtelen növekedésében vagy esésében nyilvánulnak meg, mint amilyenek a csorgás, nyomás- és hőmérsékletingadozás és hasonlók, amik fényében azonnal megtehetőek a szükséges lépések e probléma kiküszöbölése érdekében. Az egyes mérőhelyeken alkalmazott különböző technológiai beavatkozások kihatással lehetnek az energiahordozó összefogyasztásának mértékére is.
 - A mérő és telemetriai rendszer felállításával további ellenőrzési lehetőség nyílik a beszállító által lemért földgázmennyiség ellenőrző jellegű nyomon követésére. Ezek olyan adatok, amelyeket a beruházó fel tud majd használni, és amelyek így hozzájárulnak az elosztás és a gáz általános energiahatékonyságához.
- Vállalatunk a 2021-es évben, a távleolvasást lehetővé tevő felszerelés beszerzésével, megkezdte a távleolvasás alkalmazását a nagy üzleti fogyasztóknál, és ezt az irányvonalat óhajtjuk követni 2023-ban is.

A CÉLOK ELÉRÉSE ÉRDEKÉBEN KULCSFONTOSÁGÚ TEVÉKENYSÉGEK

- A vállalat ügyviteli rendszerének fejlesztése és előmozdítása érdekében a 2023-as tervezési évben is a vállalati management olyan tevékenységet fog végezni, ami az elérhető pénzügyi alapoknál történő sikeres pályázást eredményezheti (ilyenek az: IPA, valamint az EU-s, a tartományi és köztársasági eszközök).
- A 2023-as évben folytatni fogjuk a már alkalmazásban levő, bejáródott Pénzügyi irányítás és ellenőrzés (PIE) rendszerének állandó összehangolását a hatályos törvények változásaival.
- A vállalat továbbra is elektronikusan küldi a számlákat, mind a közszférának, mind az áfarendszerben szereplő valamennyi jogi személynek.
- A 2023-as tervezési évben tervezett a rákapcsolások részletfizetésben történő törlesztésének folytatása minden érdeklődő jövőbeli fogyasztónk számára.

A PIAC ELEMZÉSE

A gázfogyasztók, azaz a Szabadkai Gázművek KK vásárlói, az új energiaügyi törvény meghozataláig két csoportba voltak osztva: lakossági és egyéb fogyasztók csoportjába, 2015-től kezdődően pedig törvényileg két nagyobb fogyasztói csoport lett létrehozva. Ezek:

I. csoport - „közellátás“, a kislevegyszttók, 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 soroltnak:

- az 5.130.000 kWh/év-es fogyasztás alatti, és
- az 5.130.000 kWh/év-es fogyasztás feletti fogyasztók csoportjába.

Az energetikai törvény 2022. októberi módosításával a földgázfogyasztást nem m³-ben, hanem kWh-ban kell kifejezni .

Az első fogyasztói csoport árait (háztartások és kisebb ügyviteli fogyasztók) továbbra is 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 a Felügyelő Bizottság által meghozott az Ellátás kategóriába tartozó vásárlók számára érvényes energiahordozói árak elszámolását rendező módszertan szellemében, de elsősorban a gáz beszerzési árának függvényében, amit mind a mai napig, az újvidéki székhelyű Srbijagas, a saját kritériumai alapján állapít meg.

Ki kell hangsúlyozni, hogy a szerbiai gázpiac feleledésével, a Srbijagas, amely egyben a városok közszolgáltatóinak ellátója és a nagyobb fogyasztók közvetlen beszállítója 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.

2022-ben a megfizetési arány a lakossági fogyasztóknál 92% körüli volt, viszont a többi fogyasztó esetében mindig fennáll a veszélye a követelések megfizethetlenségének (csőd, zárolás, likviditási gondok, stb.), illetve e 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 egyáltalán nincs monopolhelyzetben.

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

A Szabadkai Gázművek KK infrastruktúrával és minden egyéb, alaptervékenysége 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 minden szerbiai és más energetikai szubjektum, amely rendelkezik a szükséges licencekkel, az egész ország területén potenciális gázellátóvá válhat.

A Szabadkai Gázművek KK fejlesztési terve a Szerb Köztársaság energetikafejlesztési stratégiájával összhangban lett felállítva, ami 2025-ig készült el, ami szerint az energetikai fejlesztésnek a gazdasági fejlődés függvényében kell lennie. E stratégiai dokumentumok fényében vállalatunk a beruházásokat taglaló részben leírt hálózatépítést tervezi.

Gázelosztó hálózatunk a Srbijagas KV szállítórendszeréből nyeri a földgázt, miközben a szabadkai FMÁ (Fő mérő állomás) a földgáz átvételei helyét jelenti, ahol Szabadka Város földgázfogyasztásának leolvasása történik meg, éspedig egy korrekciós turbinamérő segítségével.

A szabadkai elosztóhálózat fázisokban épült ki, ami azt jelenti, hogy minden egyes fázis egy-egy szabadkai helyi közösséget ölelt fel.

ÜGYVITELI KOCKÁZATOK

A Szabadkai Gázművek KK 2022 és 2024 közötti időszakra vonatkozó kockázatkezelési stratégiája alapján, valamint a Szerb Köztársaság közsférájában a belső pénzügyi ellenőrzés fejlesztésére irányuló stratégiával összhangban (SZK Hivatalos Közlönye, 23/2013. sz.), valamint a Közsféra irányítási és ellenőrzési rendszerének létrehozására, működésére és az arról való tájékoztatásra vonatkozó közös kritériumokról és előírásokról szóló Szabályzat (A SZK Hivatalos Közlönye", 89/2019. sz.) szellemében, a 2023-as évre is tervezettek a kockázatok, valamint e kockázatok kezelése:

KOCKÁZATI KATEGÓRIA	
KÜLSŐ KOCKÁZATOK	
Makro kockázatok	Energiahiány, az energiaárak nagymértékű emelkedése a piacon, árfolyamváltozás, makrogazdasági instabilitás az ország energiaellátásában – energiaválság (háború), gyakori árváltozások az elosztók felé – a végső fogyasztók felé
Költségvetési pénzügyi kockázatok	A kötelezettségek kielégítésének ellehetetlenülése: helyi költségvetési fogyasztók (iskolák, óvodák), köztársasági költségvetési fogyasztók (Kórház) esetében. Az alapító döntése a vállalat nyeresége egy részének befizetésére, az infláció előfordulása és a felhasználók vásárlóerejének csökkenése, az elfogyasztott gáz utáni adósságuk felhalmozódása.
Törvényalkotási kockázatok	A vállalat ügyvitelére jelentős hatással bíró új törvények (új HÉA törvény), Közbeszerzési törvény módosítása, kiegészítő jogszabályok hiánya (nincs kidolgozva az UGI szabályzat), az egyedi rákapcsolások ára kiszámítására szolgáló módszertan változása.
A konkurencia kockázata	Az Energiatörvény a földgázelosztásba konkurens cégeket engedett be (belgrádi Cestor Veks Kft és mások), akik alacsonyabb árakkal Vállalatunk fogyasztóinak egy részét elcsábítva, azok elvesztésével fenyeget.
Közbeszerzés megíiusulásának kockázata	Az ajánlattevők jogvédelmi kérvényei benyújtási folyamatának hosszadalmassága (3-5 hónap).
A közfogyasztásban történő fogyasztáscsökkenés kockázata	Az időjárási viszonyok nagyban hatnak a földgázfogyasztás mértékére, különösen a közellátásban, a bemenő gázár változásai miatti gyakori árváltozások nyomán, a fogyasztók csökkentik fogyasztásukat.
A közfogyasztás ár javaslata elvetésének kockázata	Vállalatunk az előírt módszertan szerint nyújtja be ár kiigazítási kérelmét az Energiaügynökségnek, mégpedig az Energiaügyi törvényben foglaltak tiszteletben tartásával, az Energiaügynökség közellátásra vonatkozó árai jóváhagyásai nem követik a gázárak

	elosztóval szembeni emelkedésének dinamikáját (Szabadkai Gázművek)
A gázvezeték harmadik személy általi rongálódásának kockázata	Vállalatunk minden esetben a kivitelezőknek kiadja a különféle szükséges helyszínrajzokat, pl. kábelfektetésnél, mégis gyakori a gázvezeték roncsolása, eltévése, az újonnan épített gázvezeték összekapcsolása a meglévővel a gyors vasút építése miatt.
Követelések megfizetési kockázata	Fogyasztóink nehéz anyagi helyzetbe kerülhetnek, ami kihatással lehet a Szabadkai Gázművek KK iránti adósságaik törlesztésére.
A kiszámlázás késedelmének kockázata (postai torlódás)	A számlák nyomtatásának és kézbesítésének késése nyomán a számla is késő lehet, ami a kamatmentes befizetés időtartamát lerövidítheti.
A káros médiahatás és a fogyasztókkal történő kommunikáció kockázata	A médiumok a vállalatunk által nem ellenőrzött információkat vehetnek át, vagy azokat rosszul fordítják le, illetve értelmezik, nem objektív és szakszerűtlen tudósítások bizonyos médiumok részéről, a vállalat működésével kapcsolatos fontos információk bizonyos médiumok általi nyilvánosságra hozatalának elmulasztása.

Kockázati valószínűség szintjének táblázati kimutatása

Valószínűség-szintek	Rangsoroláspontszámok	Adott valószínűség leírása
Magas	3	Várhatóan bekövetkező kockázat-történet az esetek túlnyomó többségében
Közepes	2	Történet (kockázat) ami egy meghatározott pillanatban bekövetkezhet
Alacsony	1	A történet bekövetkezése nem valószínű vagy kismértékben valószínű

A következő táblázat azt szemlélteti, hogy az észlelt veszélyforrások milyen hatást gyakorolhatnak a Vállalatra

BELSŐ KOCKÁZAT	
Fizetéseképtelenség kockázata	A vállalatot a fizetéseképtelenség fenyegeti, különösen a fűtési idényben, a gázszállítványozó (Srbijagas) iránti kötelezettségeinek kielégítése terén.
Mérőműszerek téves leolvasásának kockázata	A vállalat nem rendelkezik a gázórák távleolvasásának lehetőségével, ami a leolvasás minőségének kockázatát hordozza magában.
Számlák téves kiállításának kockázata	Különböféle elemek (tartozások) bevitele az adatbázisba, hiba történhet, ami azt eredményezheti, hogy a végső számla hibásan kerül kiadásra.
Emberi erőforrások	Szakemberek és közvetlen munkavégzők elvándorlása, nem megfelelő emberi erőforrások – minőség vagy mennyiség szerint (kompetencia, képesítési struktúra és korstruktúra, egészségi állapot, viselkedési etika, elégtelen erőforrások az oktatáshoz, képzéshez, átképzéshez)
Beszerezés	A beszerzések határidőn belüli elvégzése és tervezett kereteinek megghiúsulási kockázata, a közbeszerzések legolcsóbb ajánlattevőjének előírása miatt, a nem kielégítő minőség gondot okozhat egy olyan tevékenység esetében amilyen a gázszolgáltatás.
Szervezés/rendszerzés	A nem megfelelő szervezés vagy a rosszul rendszerezett munkahelyek, munkahelyek (hatáskörök, felelőségek, delegálás stb.) által okozott korlátozások és kockázatok, a munka összetettségének nem megfelelő értékelése más szervezetekkel szemben; a jövedelem korlátozott tömege, képtelenség a

		munkavállalók teljesítményének jutalmazására, képtelenség a túlórák kifizetésére.
Törvénytisztelt		A vállalati ügyvitel nem kielégítő összehangoltsága a törvényes előírásokkal, büntetések lehetősége, a törvényes előírások összehangolt alkalmazásának lehetetlensége azok hiányos teljessége vagy ellentmondásossága, valamint azok illetékesek általi különböző értelmezése miatt.
Belső kommunikáció		A kommunikáció nem kielégítő mértéke vagy késedelme – horizontális vagy vertikális.
Adatbázis védelme (IT) Információs rendszer		Az előírt folyamatok figyelmen kívül hagyása és mellőzése. Nem megfelelő hardver és szoftver (számítógépek száma, hálózat fejlettsége, káderek képzettsége, az IT rendszer nem kielégítő biztonsága).
Munkahelyi biztonság és egészségvédelem		Nem megfelelő védelem, hiányos eljárás, munkavédelmi előírások mellőzése, valamint hiányos tűzvédelem és gázszivárgás elleni védelem.

KOCKÁZATI HATÁSOK SZINTJEI – AZOK LEÍRÁSA ÉS PONTOZÁSA

Hatás - szintje	Rangsoroláspontszámok	Lehetséges hatás leírása
Magas	3	<ul style="list-style-type: none"> - Az energiahordozó-szállítás hosszabb kiesése, - Az energiahordozó piaci árának számottevőbb növekedése, - A devizaárfolyam számottevőbb növekedése, - A felhatalmazott ellátók számának növekedése, akik alacsonyabb árakkal konkurenciát képeznek, - A fogyasztás fogyasztók általi nagyarányú – 20% feletti – csökkenése, - A számítógépes hálózat hosszabb idejű használhatatlansága – a számlázási időszakban akár több napig, - A foglalkoztatottak súlyos sérülései munkavégzés közben, - Az ajánlattevők jogvédelmi kéréseinek hosszú idejű kezelése a közbeszerzési folyamatok kapcsán 3 hónapnál is több), - Időjárási viszonyok (enyhe tél), ami a fogyasztás csökkenéséhez vezet, - A gázvezeték elszakítása nyomán fellépő gyakori ellátási zavarok (heti szinten).
Közepes	2	<ul style="list-style-type: none"> - Kisebb gázellátási kiesés (24 óráig terjedő) - A fogyasztók (a közbeszerzési kategória fogyasztói) kötelezettsége teljesítésének elmulasztása két hónapnál hosszabb időszakban, - Alárendelt jogi aktusok hiánya (UGI ellenőrzési szabályzat) - A számlák nyomtatásának és kézbesítésének 7 napnál hosszabb késedelme, - A médiumok olyan információkat vesznek át, melyeket a vállalattal nem egyeztettek, vagy azokat tévesen fordítják le, illetve értelmezik, ami kisebb számú negatív észrevételhez vezet, - Kisebb leolvasási hibák, viszonylag kevés fogyasztónál, - Foglalkoztatottak elvándorlása olyan munkahelyekről, melyek könnyen betölthetők a munkaerőpiacról, - A jogi és alárendelt jogi aktusokkal nem összehangolt ügyvitel nyomán esedékes kisebb büntetések.
Alacsony	1	<ul style="list-style-type: none"> - Kisebb tevékenység béli kiesések (napi néhány órák), - Egyedi megszakítások a munkában – a számítógépek rövidebb leállásai, - Foglalkoztatottak könnyebb sérülései, - Egyes fogyasztók elégedetlensége – egyedi esetek,

		- Nem megfelelő vagy elkésett kommunikáció – horizontális, vagy vertikális – ami számottevően nem hat ki a döntéshozatalra.
--	--	---

KOCKÁZATKEZELÉSI ÁBRA/TERV

Annak érdekében, hogy a vállalat sikeresen tudja hárítani az említett kockázatokat, minden foglalkoztatott tájékoztatása szükséges e kockázatok kapcsán, valamint a folyamatok megfigyelése és követése terén közreműködésük nélkülözhetetlen.

A kockázatkezelés folyamata a következő lépésekben valósul meg: A kockázat megállapítása, annak felmérése, a hozzá fűződő eljárás foganatosítása, a kockázat figyelemmel kísérése, és tájékoztatás az illető kockázat kapcsán.

Vállalatunk a 2023-as tervezési évben a PIE (Pénzügyi irányítás és ellenőrzés) rendszer teendőinek hordozóit és végrehajtóit további kiképzésben részesíti.

Vállalatunk továbbá határidőre kidolgozta és benyújtotta a 2021-2024-re szóló Integritási tervezetének harmadik ciklusát.

Kockázat megnevezése	Valószínűsége	Elhárításának módja
Energiahordozó hiánya, az energiahordozó ár növekedése a piacon, valuta árfolyam ingadozása, makrogazdasági egyensúlyzavar	Magas	Folyamatok megfigyelése
A kötelezettségek kielégítésének ellehetetlenülése: helyi költségvetési fogyasztók (iskolák, óvodák), köztársasági költségvetési fogyasztók (Kórház) esetében.	Közepes	Megfiztetés figyelemmel kísérése – fizetési felszólítások küldése
A vállalat ügyvitelére jelentős hatással bíró új törvények (új HÉA törvény), Közbeszerzési törvény módosítása, kiegészítő jogszabályok hiánya (nincs kidolgozva az UGI szabályzat).	Közepes	Folyamatok megfigyelése – jogi szolgálat
Az Energiatörvény a földgázelosztásba konkurens cégeket engedett be (MET), akik az alacsonyabb árakkal a Vállalatunk fogyasztóinak egy része elvesztésével fenyeget.	Magas	Folyamatok megfigyelése, hálózat építését és a fogyasztói létszám növelését célzó beruházások, (részletfizetéses rákapcsolások)
Az ajánlattevők jogvédelmi kérvényei benyújtási folyamatának hosszadalmassága (3-5 hónap).	Magas	A közbeszerzési eljárások időben történő elindítása
Az időjárási viszonyok nagyban hatnak a földgázfogyasztás mértékére, különösen a közellátásban.	Közepes	A fogyasztás megfigyelése, az adatok elemzése
Vállalatunk az előírt módszertan szerint nyújtja be ár kiigazítási kérelmét az Energiaügynökségnek, mégpedig az Energiaügyi törvényben foglaltak tiszteletben tartásával.	Magas	A vállalat követi a bemenő adatokat és a törvényes előírások szerint, az Energiaügynökségnél időben kérvényezi az árak kiigazítását.
Vállalatunk minden esetben a kivitelezőknek kiadja a különféle szükséges helyszínrajzokat, pl. kábelfektetésnél, az új csőhálózat régivel történő összekapcsolását a gyorsvasút építése kapcsán, mégis gyakori a gázvezeték roncsolása, eltérése.	Magas	A vállalat figyelemmel kíséri az építkezéseket, az illetékes ellenőrző szervek útján közbelép, a kivitelezőt figyelmezteti.
Fogyasztóink nehéz anyagi helyzetbe kerülhetnek, ami kihatással lehet a Szabadkai Gázművek KK iránti adósságaik törlesztésére.	Közepes	Megfiztetés figyelemmel kísérése és figyelmeztetések küldése. A vállalat a nyári időszakban jóváhagyja az adósságtörlesztés átütemezését.
A számlák nyomtatásának és kézbesítésének késése nyomán a számla is késő lehet, ami a kamatmentes befizetés időtartamát lerövidítheti.	Közepes	A postával kötött szerződések, jogi osztályunk általi megfigyelése és időben történő beavatkozások, a számlák elektronikus úton történő kézbesítése.

A médiumok a Vállalatunk által nem ellenőrzött információkat vehetnek át, vagy azokat rosszul fordítják le, illetve értelmezik.	Közepes	A tájékoztatás figyelemmel kísérése, a tévesen közölt információk kiigazításának megkövetelése, bejelentést csupán a felhatalmazott személy adhat.
A vállalatot a fizetésképtelenség fenyegeti, különösen a fűtési idényben, a gázszállítványozó (Srbijagas) iránti kötelezettségeinek kielégítése terén.	Közepes	A bevételek és kiadások negyedéves tervezése és azok állandó pénzügyi ellenőrzése.
A vállalat nem rendelkezik a gázórák távleolvasásának lehetőségével, ami a leolvasás minőségének kockázatát hordozza magában.	Közepes	A fogyasztás leolvasása során az azt végző személy logikus hozzáállása, a vállalatvezetés részéről pedig erőfeszítések megtétele a fogyasztás távleolvasásának bevezetésére.
Különbféle elemek (tartozások) bevitele az adatbázisba, hiba történhet, ami azt eredményezheti, hogy a végső számla hibásan kerül kiadásra.	Közepes	A kiszámlázás előtt a vezetők által elvégzett belső ellenőrzés.
Szakemberek és közvetlen munkavégzők elvándorlása.	Közepes	Folyamatok megfigyelése
A nem megfelelő szervezés vagy a rosszul rendszerezett munkahelyek, munkahelyek (hatáskörök, felelőségek, delegálás stb.) által okozott korlátozások és kockázatok. a munka összetettségének nem megfelelő értékelésével más szervezetekhez képest; a jövedelem korlátozott tömege, képtelenség a munkavállalókat teljesítményük után jutalmazni, képtelenség túlórákat fizetni.	Közepes	Az igazgató elfogadja a Rendszerezés szabályzatát, és az elemzést az alapítóhoz és az illetékes hatóságokhoz irányítja annak érdekében, hogy növelje a jövedelem tömegét, a Kollektív szerződés betartását
A beszerzések határidőn belüli elvégzése és tervezett kereteinek meghiusulási kockázata, a közbeszerzések legolcsóbb ajánlattevőjének előírása miatt, a nem kielégítő minőség gondot okozhat egy olyan tevékenység esetében amilyen a gázszolgáltatás.	Magas	A pályázati anyag szakszerű összeállítása, több kritérium megadásával, hogy biztosított legyen a minőséges áru beszerzése.
A vállalati ügyvitel nem kielégítő összehangoltsága a törvényes előírásokkal, esetleges büntetések, a törvényes előírások összehangolt alkalmazásának lehetetlensége azok teljességének hiánya vagy ellentmondásossága, valamint azoknak az illetékesek által történő különböző értelmezése miatt.	Alacsony	Előírások jogi osztály általi figyelemmel kísérése.
A kommunikáció nem kielégítő mértéke vagy késedelme– horizontális vagy vertikális.	Alacsony	Az PIE bevezetése és állandó frissítése.
Az előírt folyamatok figyelmen kívül hagyása és mellőzése. Nem megfelelő hardver és szoftver (számítógépek száma, hálózat fejlettsége, káderek képzettsége, nem kielégítő IT rendszer-biztonság).	Közepes	A régi és elavult számítógépes felszerelés cseréje, az adatvédelem biztosítása.
Nem megfelelő védelem, hiányos eljárások, munka- és egészségvédelmi előírások mellőzése, valamint hiányos tűz-és gázszivárgás elleni védelem.	Magas	Foglalkoztatottak kiképzése, védőfelszereléssel történő ellátása és orvosi ellenőrzése.

A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI TERVE A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA ÉRDEKÉBEN

A 2023-as év során a Szabadkai Gázművek KK tevékenységének egy része az ügyvitel testületi irányításának folyamatos fejlesztését, valamint a Foglalkoztatottak etikai és ügyviteli viselkedési kódexének további alkalmazását fogja célozni.

A Vállalat folytatni kívánja mind a felügyelőbizottsági tagok, mind a menedzsment folyamatos képzését azáltal, hogy szemináriumokra küldi őket (szakmai továbbképzés).

IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI POZÍCIÓK CÉL SZERINTI KIMUTATÁSBAN

5. Melléklet

ÁLLAPOTEGYENLEG 2023.12.31-én

000 dinárban

Számclacsomag- számla	POZÍCIÓ	AAF	Összeg			
			Terv 2023.03.31.	Terv 2023.06.30.	Terv 2023.09.30.	Terv 2023.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVUM					
00	A. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON	0002	825,167	850,500	851,700	872,197
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	I. SZELLEMI VAGYON	0003	4,200	5,500	5,700	5,500
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)					
010	1. Fejlesztési befektetések	0004				
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	4,200	5,500	5,700	5,500
013	3. Goodwill	0006				
015 és 016	4. Lízingelt és előkészítés alatt álló szellemi vagyon	0007				
017	5. Szellemi vagyonra szán előlegek	0008				
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS	0009	820,967	845,000	846,000	866,697
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)					
020, 021 és 022	1. Telek és épületek	0010	700,967	690,000	670,000	700,697
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	20,000	50,000	56,000	56,000
024	3. Befektetési célú ingatlanok	0012				

025 és 027	4. Lízingelt ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint előkészítés alatt álló berendezések, ingatlanok és felszerelés	0013	100,000	105,000	120,000	110,000
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint mások ingatlanjaiba, gépeibe és felszereléseibe történő befektetések	0014				
029 (része)	6. Hazai ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0015				
029 (része)	7. Külföldi ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0016				
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017				
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	1. Tőkerészesedések függőségben levő jogi személyeknél (kivéve a tőkebefektetéseket, amelyek értékelése tőkemódszerrel történik)	0019				
040 (része), 041 (része), 042 (része)	2. Tőkerészesedések tőkemódszerrel értékelt tőkében	0020				
043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hosszútávú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszútávú követelések ilyen hazai személyektől	0021				
044, 050 (része), 051 (része)	4. Hosszútávú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszútávú követelések ilyen külföldi személyektől	0022				
045 (része) és 053 (része)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsönök és hitelek) belföldön	0023				
045 (része) és 053 (része)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsönök és hitelek) külföldön	0024				
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált értéken értékelt értékpapírok)	0025				
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026				
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027				
28 (része) kivéve 288	V. HOSSZÚTÁVÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0028				
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	21,000	21,000	21,000	21,000
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	551,500	535,300	527,600	660,000

1. osztály, kivéve a 14-es számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	59,000	48,000	40,500	60,500
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszámok és apróeltár	0032	55,000	45,000	38,000	60,000
11 és 12	2. Folyamatban lévő munkák és késztermékek	0033				
13	3. Áru	0034				
150, 152 és 154	4. Kifizetett előlegek hazai árukért és szolgáltatásokért	0035	4,000	3,000	2,500	500
151, 153 és 155	5. Kifizetett előlegek külföldi árukért és szolgáltatásokért	0036				
14	II. ELADÁSRA ÉSA VÁLLALKOZÁS MEGSZŪNÉSE ESETÉRE FENNTARTOTT ÁLLÓ ESZKÖZÖK	0037				
20	III. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	140,000	90,000	90,000	200,000
204	1. Hazai vásárlók iránti követelések	0039	140,000	90,000	90,000	200,000
205	2. Külföldi vásárlók iránti követelések	0040				
és 202	3. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0041				
201 és 203	4. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0042				
206	5. Eladáson alapuló egyéb követelések	0043				
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	500	600	6000	2,000
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	500	600	6000	2,000
223	2. Túlfizetett jövedelemadó utáni követelések	0046				
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetése utáni követelések	0047				
23	V. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	301,200	351,200	350,800	351,500
230	1. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0049				
231	2. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – egyéb függőségben levő jogi személyek	0050				

232, 234 (része)	3. Rövidlejáratú belföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0051	1.200	1.200	800	1.500
233, 234 (része)	4. Rövidlejáratú külföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0052				
235	5. Amortizált értéken értékelt értékpapírok	0053				
236 (része)	6. Az eredményegyenleg alapján valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054				
237	7. Visszavásárolt saját részvények és részesedések	0055				
236 (része), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056	300,000	350,000	350,000	350,000
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	50,000	45,000	45,000	45,000
28 (része), kivéve 288	VII. RÖVID LEJÁTÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0058	800	500	7000	1,000
	E. ÖSSZES AKTÍVUM = ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,397,667	1,406,800	1,400,300	1,553,197
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0060	154,262	154,262	154,262	154,262
	PASSZÍVUM					
	A. TŐKE					
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,174,639	1,174,339	1,186,344	1161,732
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	791,936	791,936	791,936	807,500
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0403				
306	III. KIADÁSI DÍJ	0404				
32	IV. TARTALÉKOK	0405	12,063	12,063	12,063	12,063
330 és a 331,332, 333, 334, 335, 336, valamint a 337-es számlák követelés egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKBŐL SZÁRMAZÓ NEM REALIZÁLT EREDMÉNYEK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐI	0406				
a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337-esszámlák tartozás egyenlege	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK EGYÉB ÖSSZETEVŐI EGYÉB NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEI	0407				
34	VII. ELOSZTATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	370,640	370,340	382,345	342,169
340	1. Előző évek felosztatlan nyeresége	0409	325,580	325,580	325,580	309,980

341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0410	45,060	44,760	56,765	32,189
	VIII. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0411				
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412				
350	1. Előző évek vesztesége	0413				
351	2. Folyó év vesztesége	0414				
	G HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK					
	(0416 + 0420 + 0428)	0415	20,000	20,000	20,000	20,000
40	I. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK					
	(0417+0418+0419)	0416	20,000	20,000	20,000	20,000
404	1. Foglalkoztatottak térítménye és beneficióinak tartalékai	0417	20,000	20,000	20,000	20,000
400	2. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0418				
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszúlejárati tartalékolások	0419				
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK					
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0421				
411 (része) és 412 (része)	2. Hosszúlejárati hitelek és más hosszúlejárati kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0422				
411 (része) és 412 (része)	3. Hosszúlejárati hitelek és más hosszúlejárati kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0423				
414 és 416 (része)	4. Hazai pénzügyi lízing utáni hosszútávú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0424				
415 és 416 (része)	5. Külföldi pénzügyi lízing utáni hosszútávú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0425				
413	6. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek	0426				
419	7. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	0427				
49 (része), kivéve 498 és 495 (része)	III. HOSSZÚTÁVÚ PASSZÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0428				
498	H. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429				
495 (része)	I. HOSSZÚTÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS ELYNYERT DONÁCIÓK	0430	86,000	86,000	86,000	85,000

	J. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0431	117,028	126,461	119,824	284,465
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)					
467	I. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK	0432				
42, kivéve 427	II. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0433				
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)					
420 (része) és 421 (része)	1. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránti hitelek kapcsán	0434				
420 (része) és 421 (része)	2. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránti hitelek kapcsán	0435				
422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (része)	3. Kötelezettségek nem hazai bankok hitelei és kölcsönei kapcsán	0436				
422 (része), 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	4. Hazai bankoktól származó hitelek utáni kötelezettségek	0437				
423, 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438				
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439				
428	7. Pénzügyi derivatívakon alapuló kötelezettségek	0440				
430	III. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	1,000	1,500	4,000	3,500
43, kivéve 430	IV. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	35,528	28,641	20,056	25,000
431 és 433	1. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő hazai jogi személyek	0443				
432 és 434	2. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő külföldi jogi személyek	0444				
435	3. Hazai beszállítók iránti kötelezettségek	0445	35,528	28,461	20,056	25,000
436	4. Külföldi beszállítók iránti kötelezettségek	0446				
439 (része)	5. Váltók után esedékes kötelezettségek	0447				
439 (része)	6. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0448				
	V. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0449	12,500	11,500	8,900	20,000

44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	(0450 + 0451 + 0452)					
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	0450	2,500	2,500	2,900	1,000
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadó és más közbevételek utáni kötelezettségek	0451	10,000	9,000	6,000	15,000
481	3. Haszonadó utáni kötelezettségek	0452				4,000
427	VI. ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖK UTÁNI ÉS A MEGSZÜNTETT ÜGYVITEL ESZKÖZEIRE VONATKOZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0453				
49 (része) kivéve 498	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0454	68,000	85,000	75,000	235,965
	K. ALAPTÓKÉN FELÜLI VESZTESÉGEK	0455				
	$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$					
	L. ÖSSZ PASSZÍVUM	0456	1,397,667	1,406,800	1,400,300	1,553,197
	$(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$					
89	M. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0457	154.262	154.262	154.262	154.262

A 2023-as tervezési évben a Szabadkai Gázművek KK az állóeszközök értékének növelését tervezi, nevezetesen:

- két új jármű beszerzését a tevékenység végzése céljából, nevezetesen egy könnyű haszongépjárművet és egy személygépkocsit. Az életkor miatt (a flotta átlagéletkora 15 év) egy járművet le kell írni a következő évben,
- a számítástechnikai és irodai berendezések felújítását,
- a nagyfogyasztókat célzó távleolvasó berendezésekbe történő beruházásokat,
- földém építését a nyersanyagok védelmére a Vállalat udvarán,
- videokamerák vásárlását stb.

EREDMÉNYEGYENLEG
a 2023.01.01 – 2023.12.31. időszakban

000 dinárban

Számclacsop.- számla	POZÍCIÓ	AAF	Összeg			
			Terv 2023.03.31.	Terv 2023.06.30.	Terv 2023.09.30.	Terv 2023.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK	1001	500,000	735,000	990,000	1,491,500
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)					
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004)	1002	450,000	680,000	900,000	1,300,000
600, 602 és 604	1. Hazai piacon eladott áruból származó bevételek	1003				
601, 603 és 605	2. Külföldi piacon eladott áruból származó bevételek	1004				
61	II. TERMÉKELADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	50,000	55,000	90,000	170,000
610, 612 és 614	1. Hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1006	50,000	55,000	90,000	170,000
611, 613 és 615	2. Külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1007				
62	III. ÁRUK ÉS BEHATÁSOK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008				16,000
630	IV. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1009				
631	V. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010				
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011				5,500
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1012				
	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	455,415	692,270	953,741	1,465,051
50	I. ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	380,000	550,000	740,000	1,150,000
51	II. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	8,000	25,000	52,000	70,056

52	III. BÉREK, BÉRKOMPENZÁCIÓ ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	23,015	44,470	65,941	86,572
520	1. Bérköltségek és bérkompenzáció	1017	16,340	32,555	49,016	65,235
521	2. A munkabért és bérpótlékokat terhelő adók és járulékok költségei	1018	2,475	5,215	7,425	9,883
52 kivéve 520 и 521	3. Egyéb személyes költségek és díjak	1019	4,200	6,700	9,500	11,454
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	11,400	22,800	31,800	42,500
58, kivéve 583, 585 és 586	V. JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1021				
53	VI. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	20,000	28,000	32,000	69,732
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSIKÖLTSÉGEK	1023				1,700
55	VIII. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	13,000	22,000	32,000	44,491
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 - 1013) ≥ 0	1025	44,585	42,730	36,259	26,449
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1027	1,000	3,000	10,000	15,001
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)					
660 és 661	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1028				
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	1,000	3,000	10,000	15,000
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI	1030				1
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031				
	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1032	25	70	12	70
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)					
560 és 561	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	1033				
562	II. KAMATKIADÁSOK	1034	25	50	10	50
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI	1035		10	1	10
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036		10	1	10

	G. PÉNZELÉS HASZNA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	975	2,930	9,988	14,931
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉGEK (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 és 686	I. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1039				1,000
583, 585 és 586	J. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1040				2,500
67	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1041		150	150	200
57	L. EGYÉB KIADÁSOK	1042	500	1,050	1,500	3,460
	M. ÖSSZBEVÉTELEK	1043	501,000	738,150	1,000,150	1,507,701
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)					
	N. ÖSSZKIADÁSOK	1044	455,940	693,390	955,253	1,471,081
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)					
	O. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1043 - 1044) ≥ 0	1045	45,060	44,760	44,897	36,620
	P. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	R. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1047				
59- 69	S. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1048				
	SZ. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON	1049	45,060	44,760	44,897	36,620
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0					
	T. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	U. HASZONADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051				5,565
722 adós. egyen.	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052				

722 köv. egyen.	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053				1,134
723	Ú. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1054				
	Ü. NETTÓ NYERESÉG	1055	45,060	44,760	44,897	32,189
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0					
	Ű. NETTÓ VESZTESÉG	1056				
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0					
	I. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÉDÉSEK NETTÓ HASZNA	1057				
	II. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ HASZNA	1058				
	III. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÉDÉSEK NETTÓ VESZTESÉGE	1059				
	IV. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ VESZTESÉGE	1060				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON					
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1061				
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1062				

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS a 2023.01.01. – 12.31. időszakban

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Összeg			
		Terv 2023.01.01 – 03.31.	Terv 2023.01.01 – 06.30.	Terv 2023.01.01 – 09.30.	Terv 2023.01.01 – 12.31.
1	2	3	4	5	6
A. ÜGYVITELI KÉSZPÉNZFORGALOM					
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1- től 4-ig)	3001	458,000	681,000	902,050	1,093,100
1. Hazai eladás és felvett előlegek	3002	457,000	680,000	900,000	1,090,000
2. Külföldi eladás és felvett előlegek	3003				
3. Ügyviteli tevékenységek kamatbevételei	3004	700	700	1,500	2,100
4. Egyéb ügyviteli bevételek	3005	300	300	550	1,000
II. Ügyviteli készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3006	454,000	648,000	864,050	1,035,100
1. Hazai beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3007	380,000	531,000	720,000	845,000
2. Külföldi beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3008				
3. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3009	25,000	37,000	56,000	81,000
4. Hazai kamatfizetés	3010			50	100
5. Külföldi kamatfizetés	3011				
6. Haszonadó	3012	3,000	5,000	8,000	9,000
7. Egyéb közbevételek utáni kiáramlások	3013	46,000	75,000	80,000	100,000
8. Egyéb ügyviteli bevételek utáni kiáramlások	3014				
III. Nettó ügyviteli készpénzbeáramlás (I - II)	3015	4,000	33,000	38,000	58,000
IV. Nettó ügyviteli készpénzkiáramlás (II - I)	3016				
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM					
I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3017				
1. Részvény- és részesedés eladás	3018				
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3019				
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020				
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3021				
5. Osztalékok	3022				
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3023	6,000	40,000	45,000	45,000
1. Részvény- és részesedésvásárlás	3024				
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3025	6,000	40,000	45,000	45,000

3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026				
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I - II)	3027				
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II - I)	3028	6,000	40,000	45,000	45,000
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM					
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 7-ig)	3029				
1. Alaptőke növelése	3030				
2. Hosszútávú hazai hitelek	3031				
3. Hosszútávú külföldi hitelek	3032				
4. Rövidtávú hazai hitelek	3033				
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3034				
6. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3035				
7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036				
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3037				20,000
1. Saját részvények és részesedések visszavásárlása	3038				
2. Hosszútávú hazai hitelek	3039				
3. Hosszútávú külföldi hitelek	3040				
4. Rövidtávú hazai hitelek	3041				
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3042				
6. Egyéb kötelezettségek	3043				20,000
7. Pénzügyi lízing	3044				
8. Kifizetett osztalékok	3045				
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3046				
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3047				20,000
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3017 + 3029)	3048	458,000	681,000	902,050	1,093,100
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	460,000	688,000	909,050	1,100,100
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2,000	7,000	7,000	7,000
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3052	52,000	52,000	52,000	52,000
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3053				
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3054				
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	50,000	45,000	45,000	45,000

FOGYASZTÓK SZÁMA

5. Táblázat: Fogyasztók száma éves lebontásban

Év	2022.	2022. (becslés)	2023-as terv
Üzleti	1.275	1.263	1.285
Lakossági	10.683	10.595	11.073
ÖSSZESEN	11.958	11.858	12.358

Megjegyzés: egy fogyasztó több mérőeszközzel is rendelkezhet.

AZ ÉRTÉKESÍTÉS FIZIKAI KERETTERVE A 2023-AS ÉVRE, HAVI LEBONTÁSBAN

6. táblázat: Az eladás fizikai keretének tervezete a 2023-as évben, havi lebontásban

Hónap	Közellátás (kWh)	Ellátás (kWh)	Összesen (kWh)
I	14.201.010	37.578.307	51.779.317
II	12.488.554	28.031.644	40.520.198
III	12.016.491	27.526.985	39.543.476
IV	9.595.521	16.999.938	26.595.459
V	7.498.685	3.785.150	11.283.835
VI	6.946.389	1.375.179	8.321.568
VII	5.893.016	1.202.975	7.095.991
VIII	6.401.440	1.118.278	7.519.718
IX	7.178.317	2.017.875	9.196.192
X	9.347.455	12.579.581	21.927.036
XI	11.621.769	24.384.162	36.005.931
XII	13.879.194	34.392.833	48.272.027
ÖSSZESEN	117.067.841	190.992.907	308.060.748

Megjegyzés: 2022 októberétől a földgázfogyasztás kimutatása m³ helyett, kWh-ban történik.

A 2023-AS ÉVBEN TERVEZETT BEVÉTELEK

7. táblázat: A 2023-ra tervezett bevételek

Kont.	Bevétel fajtája	Terv 2022.	Megvalósítás (becslés) 2022.	Terv 2023	Mutató Becslés/ Terv 2022	Mutató Terv 2023./ Terv 2022.	Mutató Terv 2023./ megva- lósítás becslése 2022.
604	Gázszolgáltatási bevételek	1.100.000.000	1.055.000.000	1.300.000.000	95,91	118,18	123,22
614	Egyéb szolgáltatások eladásából származó bevételek	150.000.000	150.000.000	170.000.000	100,00	113,33	113,33
621	Sajátszervezésű beruházások	7.500.000	8.500.000	16.000.000	113,33	213,33	188,23
641	Feltételes adományokból származó bevételek	4.500.000	4.500.000	5.500.000	100,00	122,22	122,22
662	Kamatbevételek	8.000.000	14.000.000	15.000.000	175,00	187,50	107,14
663	Pozitív árfolyamkülönbségek	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00	100,00
670	Alapeszközök eladásából származó bevételek	150.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00
673	Anyageladásból származó bevételek	-	-	-	-	-	-
679	Egyéb, nem említett bevételek	20.000	885.000	451.000	4.425,00	2.225,00	50,96
685	Az egyéb javak összehangolásából származó bevételek	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100,00	100,00	100,00
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.271.171.000	1.233.886.000	1.508,052,000	97,07	118,63	122,22

A 2023-AS ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK

8. táblázat: A 2023-ra tervezett kiadások

Kont.	Bevétel fajtája	Terv 2022.	Megvalósítás (becslés) 2022.	Terv 2023	Mutató Becslés/ Terv 2022	Mutató Terv 2023./ Terv 2022.	Mutató Terv 2023./ megva- lósítás becslése 2022.
1	2	3	4	5	4/3	5/3	5/4
501	Az eladott gáz beszerzési ára	950,000,000	942,456,000	1,150,000,000	99.21	121.05	122.02
511	Kidolgozási anyagok költségei	46,000,000	36,110,000	50,705,503	78.50	110.23	140.42
512	Egyéb anyagok költségei	7,095,000	6,947,000	9,100,000	97.82	128.26	131.12
513	Üzemanyag és energiaköltségek	3,770,000	3,330,000	3,950,000	88.33	104.77	118.62
514	Pótalkatrészek költségei	100,000	50,000	100,000	50.00	100.00	200.00
515	Szerszámok és leltári anyagok leírásának egyszeri költségei	5,400,000	5,271,054	6,200,000	97.61	114.81	117.62
520	Bruttó bérek költségei	57,986,250	53,635,193	65,234,527	92.50	112.50	121.63
521	Fizetési hozzájárulások költségei	9,364,778	8,662,084	9,883,032	92.50	112.50	114.10
523	Szerzői jogdíjak	550,000	550,000	550,000	100.00	100.00	100.00
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződé- sek	228,000	228,000	150,000	100.00	65.79	65,79
525	Természetes személyek szerződésai szerinti díjak	422,000	410,714	750,000	97.33	177.73	182.61
526	A FB juttatásainak költségei	1,988,808	1,781,250	1,988,808	89.56	100.00	111.65
529	Egyéb személyes kiadások	7,016,000	5,739,000	8,016,000	81.80	114.25	139.68
531	Szállítási költségek	5,640,000	5,460,000	7,350,000	96.81	130.32	134.62
532	Karbantartási költségek	14,098,000	9,660,000	17,989,000	68.52	127.60	186.22

533	Bérleti költségek	25,500,000	25,000,000	26,000,000	98.04	101.96	104.00
535	Reklám és propaganda költségei	1,200,000	1,200,000	1,600,000	100.00	133.33	133.33
539	Egyéb szolgáltatások költségei	11,710,000	10,21,000	16,793,000	87.19	143.41	164.48
540	Amortizációs költségek	44,400,000	44,400,000	42,500,000	100.00	95.72	95.72
545	Végkielégítési tartalékolás költségei	1,200,000	1,200,000	1,700,000	100.00	141.67	141.67
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	25,240,600	19,870,600	31,970,600	78.72	126,66	160,89
551	Reprezentációs költségek	300,000	300,000	500,000	100.00	166,67	166,67
552	Biztosítási költségek	550,000	450,000	800,000	81.82	145.45	177.78
553	Pénzforgalmi költségek	700,000	700,000	800,000	100.00	114.29	114.29
554	Tagsági díjak költségei	700,000	700,000	800,000	100.00	114.29	114.29
555	Adóköltések	5,500,000	5,425,000	5,860,000	98.64	106.55	108.02
559	Egyéb nem anyagi kiadások	4,670,000	4,455,000	3,760,000	95.40	80.51	84.40
562	Kamatkiadások	100,000	22,000	50,000	22.00	50.00	227.27
563	Negatív árfolyamkülönbségek	10,000	5,000	10,000	50.00	100.00	200.00
569	Egyéb pénzügyi költségek	10,000	0	10,000	0.00	0.00	0.00
574	Hiányok	10,000	0	10,000	0.00	100.00	0.00
576	A követelések leírása utáni költségek	2,000,000	1,000,000	1,500,000	50.00	75.00	150.00
579	Egyéb nem említett költségek	2,000,000	1,250,000	1,950,000	62.50	97,50	156.00
585	A követelések elértéktelenedése	2,000,000	2,000,000	2,500,000	100.00	125.00	125.00
591	Az előző időszak hibakiigazítása	-	--	-	-	-	-
	ÖSSZKIADÁSOK (A+B+C)	1,237,459,436	1,198,470,895	1,471,080,470	96,85	118,88	122,75

A 2023-RA TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE

A 2023-as évi ügyviteli tervben az alapvető bevételeket a földgázellátásból származók, valamint a hálózati hozzáférésekből (hálózati díj) származók teszik ki, amit külön megfizettünk azon ellátókkal, akik a Szabadkai Gázművek KK gázelosztó hálózatát használják földgázellátásra azon fogyasztók részére, akik Szabadkán kívüli forgalmazóktól szerzik be a gázt.

A közellátásban a földgáz értékesítéséből származó bevétel tervezésénél a fogyasztók számából, az energiaárakból és a dollár árfolyamából indultunk ki, valamint a földgáz közellátásra szánt árának 2023 januárjától esedékes 11%-os emeléséből (amire a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége 2022.11.28-án tartott 16. rendkívüli ülésén adott jóváhagyást).

Az ellátás tekintetében a Módszertan, az eladott gáz tervezett mennyisége és a nem fix, de negyedévente korrigált, piaci ármozgásoktól függő ár alapján készültek bevételbecslések.

A földgázértékesítésből származó tervezett bevételek 18%-kal magasabbak a 2022-es tervhez képest.

A hálózathoz való hozzáférés díjaiból (hálózati díjak) befolyó bevételek törvényes kategória, amit az Energetikai törvény értelmében azon beszerzők fizetnek, amelyek a Szabadkai Gázművek KK elosztó hálózatát használják gázellátás céljából olyan fogyasztóknak, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatán vannak, de más ellátóval szerződtek. Az ilyen bevételek megfizettetése jogos, mert a Szabadkai Gázművek KK tulajdonát képező gázvezetékét használják, amely felett a Szabadkai Gázművek KK, mint kezelő vállalat külön felügyeletet biztosít. Ez a bevételi tétel a tervezett évben meg fog valósulni, a belgrádi székhelyű CESTOR VEKS Kft, az adai Standard KK és az újvidéki Srbijagas KV viszonylatában, a bevétel egy részének azonnali visszatérítése mellett a Szabadkai Távfűtőművek KK felé, aki a legnagyobb földgázvásárlónk, egyben ideális társtulajdonosa gázvezetékünk fő mérőállomást és a Szabadkai Távfűtőműveket összekötő szakaszának, valamint a saját telephelyén elhelyezett mérő-szabályzó állomásnak.

A Szabadkai Gázművek KK bevételeinek egy részét a a gázcsatlakozások kiépítéséből valósítja meg. A 2023-as tervezési évben 500 gázcsatlakozás építését tervezük (a befejezett csatlakozások száma a benyújtott kérelmek számától, a szükséges dokumentáció benyújtásának dinamikájától és az időjárási viszonyoktól függ).

Az e célra tervezett bevételek 13%-kal nőttek a 2022. évi tervhez képest.

A bevételek egy részét a pénzügyi tranzakciók által tervezzük megvalósítani, banki lekötésekből, pozitív kamatokból, valamint az előző évben perelt ügyviteli fogyasztók irányában esedékes követeléseink megfizettetése által. Lévéen a lekötött dináreszközök kamatlába növekedési ütemet mutat, az erre a célra tervezett bevételek 22% -kal magasabbak, mint voltak az előző évben.

A saját teljesítmény aktiválásából származó tervezett bevételek összege a kivitelezett gázcsatlakozások számától, valamint annak árától függ.

A 2023-as kiadások terve a következőkön alapszik:

- Az előző év minden kiadási csoportja megvalósulásának elemzésén.
- A 2023-ra tervezett beruházási tevékenységen.
- Az egyes költségek tervezett ésszerűsítésén.
- A beruházási tevékenységgel összhangban tervezett közbeszerzéseken.

A 2023-as évre tervezett költségek 2022-es megvalósításokhoz, illetve az előző évi tervezethez viszonyított eltéréseinek indoklása:

1. 501-es kontó – gáz beszerzésének költségei

A földgázbeszerzés költségeinek meghatározásakor a Vállalat a tervezett fogyasztásból, az utolsó ismert árból, valamint a fogyasztók számából indult ki. A közellátás árát havonta kiigazítják, és 2023.01.1-jétől a földgáz közellátási ára 11%-kal emelkedik, míg az ellátásnál az árképzés szabadon és negyedévente történik.

A Szabadkai Gázművek KK a közellátás céljaira (a beszerzések összértékének 55%-a), valamint az ellátás céljaira (a beszerzések összértékének 45%-a), az újvidéki Srbijagas KV-tól szerzi be. A közellátás földgáz árára a jóváhagyást a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége adja. Az ellátás gázára az állandó és a változó rész összegeként alakul ki. A változó rész megállapítása negyedévenként történik. A földgázbeszerzés költségeire hatást gyakorol továbbá a gázszállító- és elosztó hálózathoz való hozzáférés díja is, amit egy tarifarendszer alapján lehet megállapítani, aminek tényezői a következők: energiahordozó és kapacitás. Az energiahordozói tarifát az átvétel helyén mért és átvett energiahordozó mennyisége alapján, míg a kapacitás tarifáját az előző évben észlelt, és a felhasználás helyén mért napi legnagyobb fogyasztás alapján lehet megállapítani, a fogyasztás kiegyensúlyozottsága és az illető kategória függvényében.

Figyelembe véve az energia árát, a fogyasztók számát és a dollár árfolyamát, a földgázbeszerzés 2023-ra tervezett költségei 2022-höz képest 21%-kal nőttek.

2. 511-es kontó – gyártási anyagok költségei

A gázellátás anyagainak költségei a szerelvényeket, valamint a hálózat bővítéséhez és karbantartásához nélkülözhetetlen anyagokat jelentik. Ezek szerkezetében a legnagyobb értéket a gázmérők és a szabályzók árai képviselik.

A Vállalat a 2023-as évre 500 új hálózati rákapcsolást tervez.

A gázellátás szükséges anyagköltségeinek tervezett összege a 2023-as évre nagyobb, mint a 2022-es ilyen költségeké volt, aminek okai a következők:

1. A gázmérők és szabályzók beszerzésének tervezésekor az új árjegyzéket tartottuk szem előtt
2. Tervezzük az anyagbeszerzést a gázvezeték-hálózat bővítéséhez az érvényben levő műszaki tervdokumentáció alapján
3. A 2022-es évben a Szabadkai Gázműveknek folytatnia kell a G-4 és G-6 típusú, valamint a G-6-nál nagyobb gázmérők időszakos hitelesítését, amit a Metrológiai Törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 15/2016 szám), és a Kötelező hitelesítés hatálya alá eső, és azok időszakos hitelesítési időszakait leíró Szabályzat (SZK Hivatalos Közlönye, 49/2010 és 110/2013 szám) ír elő.

Lévén a Szabadkai Gázművek KK, a kötelező hitelesítések mellett, a Földgázszállítás körülményeiről szóló Rendelet (SZK Hivatalos Közlönye 47/2006, 3/2010, 48/2010) értelmében köteles lecserélni minden termo-kompenzációval nem rendelkező mérőműszerét termo-kompenzációra, a Vállalat folytatni fogja, lehetőségeivel összhangban, az időszakos hitelesítés helyett az említett mérőműszerek cseréjét.

Nagyobb számú gázmérő beszerzése tervezett a 2022-es évhez viszonyítva, úgy a törvényes kötelezettsége kielégítése, mint az új csatlakoztatások kivitelezése érdekében. A mérőműszerek egy meghatározott számának raktáron kell lennie a sürgősségi beavatkozások céljából. A műszerek beszerzése a szükségletek alakulása szerint folyamatosan történik, ami azt jelenti, hogy az ügyviteli költségeket csupán a felhasznált műszerek költségei fogják terhelni. Az elosztó rendszer biztonsága érdekében a vállalatnak rendelkeznie kell egy optimális raktárkészlettel.

A gázmérők mellett biztosítani kell a szükséges kísérő segédanyagokat is (tömítő gumik, teflonszalagok, plombák, tömítők – klingerit, turbinahálók, szivárgásellenőrző hab, kenőpermetező, stb.).

A 2022-re tervezett költségkerethez képest e célokra a 2023-as évben 10%-al több eszköz került előirányzásra. A 2023-as tervezési évvel kapcsolatos piackutatás eredményeként számos anyag árának számottevőbb növekedése várható (az előrejelzések szerint egyes esetekben akár 100%-os ár növekedés is lehetséges).

3. 512-es kontó - egyéb anyagok költségei

A 2022-es évre tervezettekhez képest számottevőbb eltérés mutatkozott a szagosító anyag beszerzésekor, mivel a közbeszerzési eljárás során alacsonyabb ár és kedvezőbb fizetési határidők alakultak ki.

Az egyéb anyagköltségek tervezett szintje a 2023-as évre a 2022-es tervezet szintjénél 28%-al magasabb, a már említett, beharangozott áremelkedések okán, ami a szagosító anyagot, illetve az irodai anyagokat is érinti.

4. 513-as kontó – üzemanyag és energiaköltségek

Ezen költségek tervezésekor az elkövetkező időszakban várható üzemanyag-, gáz- és villamos energia árak feltételezett mozgásai voltak az irányadók.

A 2022-es tervhez viszonyítva nagyobb eltérés mutatkozott a megvalósítás terén az üzemanyagok, villamos energia és a fűtési költségek kapcsán.

Ami az üzemanyag- és energiaköltségeket illeti, azokat a 2023-as évre a 2022-es költségszintnél 5%-al magasabbra terveztük. E költségek szintjének megemelkedését a nagyobb számú rendszerbe kapcsolt fogyasztó, valamint az elektromos energia, a földgáz és a kőolajszármazékok ár növekedése magyarázza.

5. 514-es kontó - pótalkatrészek költségei

2022-ben kisebb volt a pótalkatrészek beszerzésének szükséglete. Az e célra tervezett eszközök szintjét így a 2022-re tervezett szinten irányoztuk elő.

6. 515-ös kontó – szerszámok és apróanyagok költségei

Ebbe a csoportba a különböző beszerzendő szerszámok tartoznak, melyekkel biztosítható a biztonságos földgázszállítás érdekében a folyamatos karbantartás a gázelosztó hálózaton. A szerszámbeszerzési költségek tétele a 2022-es évi tervezet szintjén mozog.

Ide tartoznak továbbá a HMV (Higiéniai Műszaki Védelem – a foglalkoztatottak hivatali öltözéke és védőfelszerelése) költségei is, ami a Szabadkai Gázművek KK Etikai és ügyviteli viselkedési kódexe 22. szakaszában foglalt kritériumok értelmében lett tervezve, és erre a foglalkoztatotti létszám gyakorol hatást.

A gépjárműveink gumibroncsainak költségei a 2022-es szinten lettek tervezve.

Az erre a célra tervezett összeg a tervezett foglalkoztatotti létszámtól, valamint az ártól függ, és 15%-kal haladja meg a 2022-re tervezett értéket.

7. 520 és 521-es kontó - bruttó bérek és fizetési hozzájárulások költségei

A 2023-as bértömeg tervezésekor, amit A közszférában alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 68/15) és a 2017.11.16-án meghozott Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re, A polgárok bére adójáról szóló Törvény módosításairól és kiegészítéseiről szóló Törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 24/2001, 80/2002-más törv., 135/2004, 62/2006, 65/2006-módosítás, 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-AB határozat, 7/2012-összehang.din.össz., 93/2012, 114/2012- AB határozat, 8/2013- összehang.din.össz., 108/2013, 6/2014- összehang.din.össz., 57/2014, 68/2014,- más törv., 5/2015- összehang.din.össz., 112/2015, 5/2016- összehang.din.össz., 7/2017- összehang.össz.,113/2017, 7/2018- összehang.din.össz. és 95/2018, 4/2019 – összehang. és 86/2019 szám, 5/2020- összehang.din.össz., 153/2020, 153/2020, 156/2020- összehang.din.össz.,6/2021 összehang.din.össz., 44/2021 és 118/2021), a 2023-as év január-decemberi időszakára vonatkozó, a minibájbér szintjét meghatározó Döntést (SZK Hivatalos Közlönye, 105/2020 szám), A Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató köztársasági vállalatok Külön Kollektív Szerződését (SZK Hivatalos Közlönye, 127/2021 szám), Költségvetési Rendszerről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 138/2022 szám) befolyásol, valamint alkalmazva a 37-8/21-es iktatási számú, 2022.04.08-án hatályba lépett Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződését, melyek szabályozzák a foglalkoztatottak jogait, kerül alkalmazásra a szorzócoefficiens, a foglalkoztatotti létszám, valamint a munkahelyi jelenlét.

A bértömeg tervezése során, az érvényes szorzók értékei mellett, figyelembe lett véve még a/az:

- havi munkaórák száma külön-külön minden hónapra,
- tizenkét havi szabadságtérítmény átlaga,
- éjszakai munka térítményei (napi 24 órás ügyelet), ha az ilyen munkát nem értékeli az alapilletmény meghatározásakor -az alap 30%-a (ennek alkalmazása 2022-ben és 2023-ban is esedékes),

- állami és vallási ünnepek, amely a törvény szerint munkaszüneti nap – a bázis 130%-a (ugyanaz az alkalmazás 2022-ben és 2023-ban),
- túlóra esetén a bázis legalább 26%-a (alkalmazás 2022-ben és 2023-ban egyaránt),
- a munkaszerződés és a kollektív szerződés szerinti holtmunka 0,5%-os növekedése a foglalkoztatásban megvalósult munka minden teljes éve után (egyenként alkalmazva 2022-ben és 2023-ban is),
- a minimálbér (2023 januárjától emelve) - 2 alkalmazottra vonatkozik (a 2022-es 201.22 dinárról 2023-ra 230.00 dinárra óránként),
 - egyéb elemek (nyaralási térítmény, egytál étel és hasonló), alkalmazva a 2022.04.08-án, 37-8/21 szám alatt hatályba lépett, a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése 59., 61., és 63. szakasza alapján rendezve lettek a következők:

a) A munkaadó köteles, hogy tervében figyelembe vegye, és a foglalkoztatottjának kifizesse a szolidáris segélyt annak hátrányos anyagi helyzete enyhítése céljából, azon feltétellel, hogy erre biztosított anyagi eszközökkel rendelkezik. Éves szinten az e szakaszban említett szolidáris segély összege, adók és járulékok nélkül, foglalkoztatottanként 41.800,00 dinárt tesz ki.

b) A foglalkoztatott évente jogosult a nyaralási pótlékra az évi szabadsága mellé, az illető adókkal és járulékokkal összesen legalább a Szerb Köztársaság területén az előző évben kifizetett és a statisztikával megbízott illetékes köztársasági szerv által nyilvánosságra hozott átlagbér 75%-val. Az e szakasz 1. bekezdésében foglaltak alapján megállapított nyaralási pótlék éves összege, egy 33.000,00 dináros fix összeggel növelendő, adó és járulégmentesen.

A tervezési időszakban a meghatározatlan időre alkalmazott foglalkoztatotti létszám a Szabadkai Gázművek KK-nál, a Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re értelmében 39. A megnövekedett ügyviteli tevékenység miatt a Vállalat a következő időszakban 1 fővel, az összlétszám 2,4%-ának megfelelő létszámbővítéssel számol, éspedig a *mérnök* munkakörben, egyetemi végzettséggel.

A 2023-ban tervezett foglalkoztatotti létszám megegyezik a 2022-es évivel, és 42-t tesz ki.

A foglalkoztatottak száma 42, az együtthatók teljes összege pedig 136,474.

8. 523-as kontó – szerzői jogdíjak költségei

Az e célokra szolgáló források szintje a 2022. évi szinten maradt.

9. 524-es kontó - ideiglenes és alkalmi munkák költségei

Az ideiglenes és alkalmi munkák költségei a Szabadkai Gázművekben a 2022-es szintnél 34%-al alacsonyabbra lettek tervezve és érintik azon tevékenységeket és munkafeladatokat, melyek iránt szükség mutatkozhat, és melyeket a meglévő foglalkoztatotti létszámmal nem lehet teljesíteni.

10. 525-ös kontó - Természetes személyekkel kötött szerződések szerinti díjak

Az e célokra szolgáló források 2022-höz képest magasabbak, mivel egész évben szükség van ilyen személyekre (az előző évben csak annak második felében mutatkozott szükséglet). A személyt tanácsadási szolgáltatásokra vesszük fel azon a területen, amelyhez megfelelő licenc szükséges.

11. 526-os kontó – a Felügyelő Bizottság tagjainak díjköltségei

Az e célra tervezett eszközök szintje azonos a 2022-es évre tervezett szinttel.

A Felügyelő Bizottság elnökének díja, A Szabadka Város által alapított köz- és kommunális közvállalatok Felügyelő Bizottságai elnöke és tagjai díjainak mértékét rögzítő Végzés, kelt 2018.02.22-én I 00-401-188/2018 szám alatt, értelmében 35.000 dinárt tett ki, a Felügyelő Bizottság tagjaié pedig 30.000 dinárt. A Felügyelő Bizottság tagjainak térítménye bruttósítva lett kimutatva (figyelembe véve az idevágó adótételeket is az szerint, hogy biztosítottak-e vagy sem valamely egyéb alapon).

12. 529-es kontó - egyéb személyes kiadások

Az egyéb személyes kiadások kapcsán tervezett összeg 4%-al nagyobbak, mint a 2022-es évi tervben szereplő volt.

A foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2023-as évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adóteteleket (bruttósítva) és a Szabadkai Gázművek KK 2022.04.08-án hatályba lépett 37-8/21 Kollektív Szerződését, mely rendezi a foglalkoztatott jogát az utaztatási költségek megtérítésére, és pedig a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján, amennyiben a munkaadó nem biztosított saját közlekedési eszközt.

Az üzleti utak költségeire a különféle tanácskozásokon, szemináriumokon és hasonlókon való részvétel van hatással.

2023-ban a tervek szerint jubiláris díjat tervezünk fizetni egy alkalmazottnak a Szabadkai Gázművek KK 37-8/21. szám alatt, 2022.04.08-án hatályba lépett Kollektív Szerződése 75. szakasza értelmében.

A foglalkoztatott jubiláris díjra jogosult, és pedig:

- 10 munkaév után, amit a munkaadónál töltött el, 1 átlagbér összegében,
- 15 munkaév után, amit a munkaadónál töltött el, 1,5 átlagbér összegében,
- 20 munkaév után, amit a munkaadónál töltött el, 2 átlagbér összegében,
- 25 munkaév után, amit a munkaadónál töltött el, 2,5 átlagbér összegében,
- 30 munkaév után, amit a munkaadónál töltött el, 3 átlagbér összegében,
- 35 munkaév után, amit a munkaadónál töltött el, 3,5 átlagbér összegében,
- 40 munkaév után, amit a munkaadónál töltött el, 4 átlagbér összegében,

ami a kifizetés napján értendő, azzal, hogy az nem lehet alacsonyabb összegű, mint a munkaadónál a kifizetés napján érvényes foglalkoztatottankénti átlagbér, illetve, amennyiben ez a foglalkoztatott szempontjából előnyösebb, mint a Szerb Köztársaság területén a statisztikával megbízott illetékes köztársasági szerv által nyilvánosságra hozott, foglalkoztatottanként értendő átlagbér.

A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítésére az eszközök a Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződése értelmében lettek tervezve (SZK Hivatalos Közlönye, 30/2021 szám), az elszámolt adókkal együtt.

13. 531-es kontó - szállítási költségek

A 2022-es tervhez képest nagyobb eltérés bukkant fel a költségek azon részében, melyek a postai költségeket fedik, az ilyen szükségletek növekedése miatt (a háztartások tájékoztatása a földgázárak lehetséges változásairól, a megnövekedett fogyasztói létszámról stb.).

A telefonszolgáltatás (mobil és vonalas) költségeire tervezett eszközöket a 2023-as évre a Szabadkai Gázművek KK Szabályzat a mobiltelefonok használatáról kereteiben előirányzott összegek alapján állapítottuk meg. A 2023-as terv szerint ezen eszközök kerete a 2022-es évre tervezett eszközkeretnél 37%-al magasabb.

14. 532-es kontó - karbantartási költségek

A karbantartási költségek magukba foglalják a kaloriméterek, gázórák és berendezések, ügyviteli helyiségek, gépjárműflotta és a felszerelés javítását.

A rendszeres (5-évenkénti) mérőeszköz beállítás (rendszeres és rendkívüli) a 2015-ben és az előtt beüzemelt mérőeszközöket öleli fel, ami igen nagyszámú eszközt jelent, ide értve az egyes üzleti fogyasztóktól 2022-ben átvett nagyobb kapacitásúakat is, ami így jelentősebb eszköz-felhasználási tervezetet eredményezett.

A 2023-as évben tervezett azon gázmérők beállítása, melyek termo kompenzátorral és korrekttal rendelkeznek, viszont hitelesítési pecsétjük lejárt, illetve a 2023-as évben lejár (ez a törvényben előirányzott kötelezettségünk az időszakos hitelesítés és bélyegzés kapcsán). Ezek olyan gázmérőket érintenek, melyek használt, és G-10-nél nagyobb fogyasztókhoz kapcsoltak. Az e célra tervezett eszközök megállapítása során a következőkből indultunk ki:

1. A kaloriméterek és gázórák beállítása szolgáltatásainak költségeit a beharangozott magasabb árakon terveztük,

2. A Srbijagas KV az egyedüli felhatalmazott cég a nagyobb fogyasztásmérők beállítására, így ezek cseréjének dinamikája egyrészt tőlük függ, másrészt pedig maguktól a nagy ügyviteli fogyasztóktól (a lecserélés idejét egyeztetni kell, hogy a termelési folyamatuk zökkenőmentes legyen).

3. A gázvezetékek és MSZÁ (Mérő és Szabályzó Állomás) karbantartási szolgáltatásainak költségei az MSZÁ és a villámhárítók földeléseinek ellenőrzésére és szervizelésére, a szagosításra és a sürgősségi beavatkozásokra vonatkoznak.

A gépjárműflotta karbantartási költségei a 2022-es évben kisebbek voltak, mint a tervben foglaltak, lévén nem mutatkozott szükség nagyobb javítások iránt. E költségek tervezett összegét a gépjárművek életkora, valamint a járművek nagyobb meghibásodási esélyei és beavatkozások szükségessége diktálja (a 2023-as évre a tavalyi szinten terveztük).

Az ügyviteli helyiségek karbantartására és takarítására a 2023-as évben 52%-al nagyobb összeg lett előirányozva, mint a 2022-es évre, a piaci árakkal való összehangolás, nagyszámú üzlethelyiség (archívumok, raktárak stb.) tisztítása okán, továbbá olyan egészségügyi helyzet, amely a higiénia szintjét magasabb szintre emelését biztosítja, valamint növeli a legalacsonyabb munkaerőköltséget.

Amikor az ügyviteli helyiségek karbantartását szemléljük, a folyó karbantartások a 2022-es szinten lettek tervezve).

A 2023-as évben tervezettek a mérő-szabályzó állomások, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartási munkálatai, továbbá a gázelosztó hálózat meghosszabbításainak műszaki ellenőrzése is.

A karbantartási költségek tervezete a 2022-es költségtervet 28%-al szárnyalja túl.

15. 533-as kontó - bérleti költségek

A bérleti költségek kategóriája alatt a Szabadkai Távfűtőművek KK iránti bérleti költségtérítést értjük, melyet a fő mérő-szabályzó állomás és a Szabadkai Távfűtőművek KK körletében elhelyezkedő mérő-szabályzó állomás közti közös gázvezeték után, mint hálózati díjat fizetünk. Ezen eszközök összege szerződésileg szabályozott és a Szabadkai Távfűtőművek KK által, saját szükségleteire elhasznált földgáz mennyiségétől függ. Ide tartozik a csantavéri Gebi Kft, valamint az Állategészségügyi Intézet számára fizetendő bérleti díj is, lévén a fő mérő-szabályzó állomás említett Intézmény körletében foglal helyet. Továbbá ide sorolható a Szerbiai Vasutak iránti ilyen jellegű kötelezettségünk is, a Szabadka területén belüli vasúti vágányaik alatt húzódó gázvezetékeink után. Az e célra tervezett költségek a 2022-es szintnél 2%-al alacsonyabbak.

16. 535-ös kontó - reklámköltségek

A reklámköltségekre szánt keret 2023-ban 33% -kal magasabb, mint az e célokra tervezett volt 2022-re (vállalatunk évfordulójának megünneplésére gondolunk elsősorban, de egyéb okokat is említhetnénk).

17. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

Az egyéb költségek közé tartoznak a gázvezetékek áthelyezésének, a jóváhagyások, a felügyelet, valamint a le- és visszakapcsolások költségei.

A 2022-es évben vezetékáthelyezésre nem volt szükség, így a tervezettnél kisebb volt a megvalósítás. A 2023-as évben e költségek tervezetének realizálására külön figyelmet kell szentelni, mert a tervezés pillanatában nem lehet előre tudni, hány vezeték áthelyezési kérelem érkezik, így e költségek eszközei a 2022-es szinten lettek tervezve.

A gázvezetékek áthelyezéséhez és újak építéséhez nyilvános felhatalmazással rendelkező intézmények (Elektromos Művek, Szabadkai Vízművek és csatornázási KK, Szabadkai Távfűtőművek KK, Szerbiai Utak KK) jóváhagyása szükséges, így az erre előirányzott eszközök meg lettek növelve.

A 2022-ben megvalósított felügyeleti költségek alul múlják a tervezetteket, mert a közbeszerzéskor előnyösebb árat sikerült kapni (alacsonyabb ár). A 2023-as költségvetési tervben az eszközök összegét a tervezett rákapcsolások száma határozza meg, valamint a tervezett építési beruházás.

A le- és visszakapcsolások költségtételét a 2022-es szinten terveztük.

A felügyeleti célokra szánt költségek a 2022-re tervezettek szintjét 60%-al szárnyalják túl (ide tartoznak a távleolvasással és a tűzjelzéssel kapcsolatos adatok nyomon követésének és tárolásának kötelezettségei).

2023-ra a lakossági fogyasztók befizetések, a Belgrádi Posta KV általi átvételére is pénzeszközöket terveztünk be.

18. 540 és 545-ös kontó – amortizáció és végkielégítési tartalékolás költségei

Az amortizációs költségek a 2023-as évre 4%-al alacsonyabbak, mint az a 2022-es tervben szerepelt, és ez legnagyobbbrészt az aktivizált gázvezeték értékétől függ.

A tartalékolási költségek eszközeire a foglalkoztatotti létszám, az átlagbér, a foglalkoztatottak munkakora és hasonlókat vannak hatással.

19. 550-es kontó - nem termelő szolgáltatások költségei

Ez a költségcsoport a következőket öleli fel:

1. kommunális költségek,
2. szellemi szolgáltatások,
3. projektek tervek kidolgozási költségei (a tavalyihoz képest növekedtek, mert a befejezetlenek egy része a 2023-as évre lett átszámítva),
4. az ívhegesztést és gázhegesztést, valamint az elektrofúziós hegesztést végzők atesztálása – törvényes kötelezettség, mely szerint ezek atesztjét két évente meg kell újítani,
5. a PIE költségei,
6. leolvasások,
7. fordítások,
8. egészségügyi vizsgálatok,
9. honlapunk kidolgozása és hasonlókat.

A 2022-es évben az eltérések abban a részben jelentkeztek, melyek a földmérő intézet iránti, a gázóra leolvasási és a szellemi szolgáltatások költségeit érintik (külső könyvvizsgálat költségei, a bérelt könyvviteli program karbantartása, ahol a közbeszerzési eljárás során előnyösebb feltételeket sikerült megszerezni (árszint és fizetési határidő), továbbá a projektek egy része csak a következő évben lesz befejezve. A projektekre a 2023-ra tervezett költségek a 2022-re tervezetteknél nagyobbak, lévén a 2022-ben még nem befejezett (nem megvalósított) projektek átszámítanak a 2023-as évre.

A további beruházások első lépéseként nélkülözhetetlen a szükséges tervdokumentáció biztosítása, továbbá a jövő évi beruházások folytonosságának biztosítása érdekében a Szabadkai Gázművek KK 2023-ban tervdokumentáció kidolgozását tervezi, a szükséges építési engedélyek beszerzésével egyetemben, a gázelosztó hálózat bővítéséhez. A tervezési költségek növekedése annak is betudható, hogy a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége módosította a földgázszállítási és -elosztórendszerhez való csatlakozás költségeinek meghatározására szolgáló módszertant (140/2022. sz. Hivatalos Közlöny), amely szabályozza a Vállalat azon kötelezettségét, hogy elvégezze az üzleti fogyasztók számára a csatlakozások tervezését.

A felülvizsgálatok tervezett költségei 50%-kal magasabbak, mint az e célokra 2022-re tervezett költségkeret volt. A keretet piacutatósi eredményekre alapoztuk.

A leolvasásra szánt eszközöket nagyobb mértékűre terveztük, mint 2022-ben, mert időközben növekedett a fogyasztóink száma, valamint a munkapiaci reálértéke is (a munka értéke növekedni fog a 2023-as évben).

Az Energiaügynökség díjai, az ügyvédi költségek, a 2022-re tervezett költségkeret szintjén került megtervezésre.

A szakirodalom beszerzésének tervezett költségeit a 2022-es tervhez képest 33%-kal növeltük a 2023-ra beérkezett előfizetési árajánlatok alapján.

A 2023-as évben további kiadási tételt jelent honlapunk karbantartása, valamint a szoftverek licencdíjai, amiket a 2022-es szintnél magasabbra terveztünk.

Az egészségügyi ellenőrzés tervezett költségei a jogszabályi orvosi vizsgálati kötelezettség miatt nőttek és létszámfüggők.

Kétévente a vállalat törvényes kötelezettsége, hogy megújítsa az ívhegesztőinek és gázhegesztőinek atesztjét, valamint az elektrodifúziós hegesztőit atesztáltassa. Az érvényes ateszt hiányában ugyanis hegesztőink nem végezhetik el munkájukat.

A szakmai továbbképzés költségeit a 2022-es szinten terveztük.

A 2023-as évben is tervezettek eszközök a PIE (2018-ban került bevezetésre) kapcsán szükséges szakmai konzultációkra, melyek költségeit a 2022-es szinten állapítottuk meg.

A 2023-as évben a fordításokra is tervezünk eszközöket, melyek szintje megegyezik a 2022-es szinttel.

A Fogyasztóvédelmi Egyesületnek, a törvényben foglaltak alapján fizetendő havi díj összegét a tavalyi, tehát a 2022-es szinten terveztük meg.

20. 551-es kontó - reprezentációs költségek

A reprezentációs költségek tervezett kerete 67% -kal magasabb, mint az ezen alapon tervezett költségek 2022-es kerete volt, aminek oka az áremelkedésekben keresendő.

21. 552-es kontó - biztosítási költségek

A biztosítási díjak költsége 45% -kal nőtt az azonos célokra tervezett források összegéhez képest 2022-ben, az irodaház kiegészítő biztosítása, valamint a biztosítási díjak beharangozott növekedése miatt.

22. 553-as kontó - pénzforgalmi költségek

Az ezen kiadások tervezett költségszintje a várható a bankolási szolgáltatások ár növekedése folytán a 2023-as évre 14%-al magasabb.

23. 554-es kontó - tagsági díjak költségei

A tagsági díjak költségeinél a legnagyobb tételt jelenti a Szerbiai Gazdasági Kamarai tagságunk (a gazdasági kamarákról szóló törvény értelmében tagságunk a Szerbiai Gazdasági Kamarában, valamint tagság azon szervezetekben, melyeknek Vállalatunk tagja). Ezen költség szintje függ a vállalat méretétől és annak megvalósított ügyviteli bevételétől (14%-al magasabb).

24. 555-ös kontó - adóköltiségek

Az adóköltiségek felölelik a kommunális illetéket, a környezetvédelmi és vagyonadókat. A vagyonadó az ingatlan négyzetméterenkénti árának, valamint a gázvezeték értékének függvénye, ezért e célra tervezett eszközeink összege módosítva lett a 2022-es tervezethez viszonyítva.

A 2023-as évben eszközök lettek tervezve továbbá a környezetvédelemre is (A közvagyon felhasználásának díjairól szóló Törvény – SZK Hivatalos Közlönye 95/2018 és 49/2019 szám). Az e célra szánt eszközök szintjére a vállalat mérete és tevékenysége van kihatással.

Az adóköltiségekre tervezett eszközök 7%-al magasabbak, mint az azonos célokra szánt eszközök tervezete volt 2022-ben (legnagyobb részben a vagyonadó emeléséről van szó.).

25. 559-es kontó - egyéb nem anyagi kiadások

Az egyéb nem anyagi kiadások a következőket fedik:

1. különböző illetékek (KAI – Köztársasági Adminisztrációs Illeték, a Gazdasági nyilvántartási ügynökség illetéke, bírósági, közjegyzői és hasonló illetékek),
2. a projektek kidolgozását kísérő illetékek
3. eljárások költségei,
4. veszélyes hulladékok díjköltségei,
5. hirdetések és hasonlók.

Az összevont eljárások szükségleteire (projektkidolgozások engedélyei) a vállalat kötelezettsége, hogy meghatározott illetékeket fizessen úgy a helyi önkormányzatnak, mint a Gazdasági nyilvántartási ügynökségnek.

A bírósági illetékek költségei, a szakvélemények és eljárások költségei, valamint a rokkantak lehetséges díjköltségei a 2023-as évre a 2022-es szükségletek szintjén került megtervezésre.

Az e kategóriába tartozó költségek igen nehezen előirányozhatóak, lévén nagyban függenek az eljárások számától (bírósági, bejegyzési, adminisztrációs – közigazgatási és hasonló). A hozzájárulás megszerzése érdekében a vállalat a beépített csövek átmérőjétől függően díjat köteles fizetni a Szerbia útjai KV részére.

26. 562-es kontó - kamatkiadások

Az ilyen jellegű 2022-es eszköztervhez viszonyítva, a vállalat 2023-ra is azonos összegű eszközkeretet irányzott elő (minden kötelezettségének azok esedékességi idejében kíván eleget tenni).

27. 563-as kontó - negatív árfolyamkülönbségek költségei

A negatív árfolyamkülönbségek költségei a 2022-es tervben szereplő szinten lettek 2023-ra is előirányozva.

28. 574-es kontó - hiányok

Az ilyen jellegű kiadások azonos összegben kerültek tervezésre, mint az a 2022-es évben történt.

29. 576-os kontó - a követelések közvetlen leírása utáni költségek

Az ilyen jellegű kiadások a 2023-as évben alacsonyabbak, mint az volt a 2022-es évben, aminek oka a rákapcsolások árának változása (az iskoláknak, intézményeknek stb. nyújtott ingyenes rákapcsolások).

30. 579-es kontó - egyéb nem említett költségek

E költségtétel az adományok, szponzorálások, emberbaráti segélyezés, rendkívüli kiadások költségeit, valamint a sport és rekreációs tevékenység költségeit fedi. A tervezett eszközkeret a 2022-es eszköztervben előirányozottnál magasabb.

A rendkívüli kiadások szintje viszont a 2022-es szinthez viszonyítva alacsonyabb szinten került megtervezésre.

31. 585-ös kontó – követelések értékvesztése

Ez a fajta költség a tervek szerint növekedni fog 2022-hez képest.

A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK TELJES KÖRŰ ÁTTEKINTHETŐSÉGÉNEK ELEMEI

Az Energiaügyi törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 145/14 szám) 88.szakasza 2. bekezdésének 8. pontja, valamint a Szabadkai Gázművek KK Alapszabálya értelmében, a földgáz árának meghatározása a Vállalat Felügyelő Bizottságának hatáskörébe tartozik, az előzetesen a Szerb Köztársaság Energiaügynökségétől megszerzett jóváhagyás alapján. A földgáz utolsó árváltoztatására a Felügyelő Bizottság 2022.11.23-án megtartott ülésén meghozott döntés nyomán került sor, ami 2023. 01.01-étől kerül alkalmazásba.

Az újvidéki Srbijagas KV havonta korrigálja a közellátás számára a földgáz eladási árát az elosztókkal szemben, így a Szabadkai Gázművek KK-val szemben is.

Az ellátás gázára az állandó és a változó rész összegeként születik meg. A változó rész megállapítása negyedévenként történik. A földgázbeszerzés költségeire hatást gyakorol továbbá a gázszállító- és elosztó hálózathoz való hozzáférés ára is, amit egy tarifarendszer alapján lehet

megállapítani: energiahordozó és kapacitás. Az energiahordozói tarifát az átvétel helyén mért és átvett energiahordozó mennyisége alapján, míg a kapacitás tarifáját az előző évben észlelt, és a felhasználás helyén mért napi legnagyobb fogyasztás alapján lehet megállapítani, a fogyasztás kiegyensúlyozottsága és az illető kategória függvényében.

A KÖZELLÁTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE

9. táblázat: A közellátás kategóriában 2022.12.31-én érvényes gázárak

	Vásárlói kategória	Vásárlói csoport	Vonatkozó tarifák „energ.hord.” (din/kWh)	Vonatkozó tarifák „kapacitás” (din/kWh/nap/év)	Vonatkozó tarifák „átvételi hely szerinti díj” (din/szállítási hely/év)	A gázelosztó rendszerhez való hozzáférés díja (din/kWh)
	2	3	4	5	6	7
1.	1. kategória p < 6 bar	Kisfogyasztás (Kis háztartási és kis egyéb fogyasztók)	3,93		1.044,79	0,67
2.		Csúcsidőn kívüli fogyasztás K1	3,67	8,40	1.044,79	0,41
3.		Kiegyensúlyozott fogyasztás K1	3,67	17,84	1.044,79	0,41
4.		Egyenetlen fogyasztás K	3,67	20,99	1.044,79	0,41

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 csoportba tartoznak:

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

2. „ellátás”, (nagyobb ügyviteli fogyasztók), melyek a Szabadkai Gázművek KK által, fogyasztásuk függvényében a Szerbiai Energiaügynökség utasításai szerint szintén két csoportra oszlanak:

- évi 5.130.000 kWh/év alatti, és
- évi 5.130.000 kWh/év feletti fogyasztással rendelkezőkre.

Az Energiaügyi törvény módosítása nyomán, 2022 októberétől a földgázfogyasztást kWh-ban kell kifejezni.

A fogyasztók első csoportjában (háztartások és kisvállalkozók) az árakat az Energiaügynökség hagyja jóvá, míg a fogyasztók második csoportjában (nagyobb üzleti fogyasztók) szabadpiac van, és az árak szabadon alakulnak a forgalmazók és a fogyasztók kétoldalú megbeszélései során, elsősorban a gáz vételárát illetően, amit mindez idáig, az újvidéki Srbijagas KV a saját kritériumai alapján állapít meg.

Az Energiaügynökség a 2022. november 28-án tartott 16. rendkívüli ülésén 2023.01.01-től jóváhagyta a földgáz árának 11%-os emelését a közellátásban.

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, amit a SZK Energiaügynöksége követ a gáz eladási árának meghatározásakor a közellátásban, minden szerbiai forgalmazó esetén, a következőkkel van szoros kapcsolatban:

- 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 gáz eladási 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 stb. van szó.

A gázár meghatározásának másik elve a piaci tárgyalás a nagyfogyasztókkal. A Srbiyas meg határozta a javasolt árakat, melyek különböznek minden forgalmazónál, nagyságuk és fontosságuk szerint, miközben minden forgalmazónak az ár a dollár érvényes középárfolyama alapján lett megadva. Lévén a mi piacunkon havonta változik a dollár árfolyama, ez gyakorlatilag azt jelenti, hogy a nagyobb forgalmazók számára a gáz beszerzési ára a 2023-as év minden hónapjában más és más lesz és e szempont szerint megállapított, szem előtt tartva időközben a kőolajszármazékok világpiaci ármozgásait is.

A Szerbiában működő forgalmazóknak nincs semmilyen betekintésük és rálátásuk a Srbiyas KV gázár-meghatározó Módszertanába, de az egyéb, ár alakító tényezők ellenőrzésének lehetőségével sem rendelkeznek.

A Szabadkai Gázművek KK és nagyfogyasztói (vásárlók) egymásközi szerződéses viszonyokkal alakítják ki a gáz árát, miközben a gáz eladási ára, a fogyasztó nagyságának függvényében, tartalmazza a forgalmazó ügyviteli költségeit, valamint a hálózathasználati díjat és a kapacitási pótlékot.

A Szabadkai Gázművek KK a 2023-as évre már alá is írta a szerződéseit eddigi ügyviteli fogyasztóinak túlnyomó többségével.

Feltételezzük, hogy az ilyen piaci tárgyalások módszere a nagyfogyasztókkal a következő évben, amikor még inkább várható a piaci viszonyok feléléde, változó lesz, a szerződési feltételek változtatásának lehetőségét magukban hordozók, melyek eddig egyszerű leképzei a Srbiyas KV által a forgalmazók felé diktált feltételeknek.

TÁMOGATÁSOK

6. Melléklet

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

2022.01.01 – 12.31.					
Bevétel	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított (becslés)	Fel nem használt	Előző évek fel nem használt eszközeinek összege (az előző évihez képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	0	0	0	0	
Egyéb költségvetési eszközök*	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	0	0	0	0	

dinárban

Terv a 2023.01.01. – 12.31-es időszakra				
	01.01-től 03.31-ig	01.01-től 06.30-ig	01.01-től 09.30-ig	01.01-től 12.31-ig
Támogatások	0	0	0	0
Egyéb költségvetési eszközök*	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0

* A költségvetésből származó egyéb bevételek minden olyan bevételnek számítanak, amely nem támogatás (pl. a költségvetésből származó források elosztása nyilvános felhívás, pályázat stb. útján).

FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

Sor- szám	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2022.01.01- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2022.01.01- 12.31.	Terv 2023.01.01- 03. 31.	Terv 2023.01.01- 06. 30.	Terv 2023.01.01- 09. 30.	Terv 2023.01.01- 12. 31.
1.	NETTÓ bértömeg (a foglalkoztatott terhére írt adók és járulékok levonása után kifizetett bér)	41,634,127	39,594,055	11,727,616	23,540,239	35,180,616	46,823,689
2.	BRUTTÓ 1. bértömeg (bér a foglalkoztatott terhére írt adókkal és járulékokkal)	57,986,250	53,635,193	16,339,579	32,554,708	49,015,552	65,234,527
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a munkáltató terhére írt adókkal és járulékokkal)	67,351,028	62,297,277	18,815,025	37,769,687	56,441,408	75,117,559
4.	Kádarszolgálat nyilvántartása szerinti foglalkoztatottak száma - ÖSSZESEN*	42	41	42	42	42	42
4.1.	- határozatlan időre	37	35	35	35	35	35
4.2.	- meghatározott időre	5	6	7	7	7	7
5	Munkaszerződések utáni térítmények						
6	Munkaszerződések utáni térítményre jogosultak száma *						
7	Szerzői szerződések utáni térítmények	550,000	550,000	250,000	300,000	450,000	550,000

8	Szerzői szerződések utáni térítményre jogosultak száma *	3	3	3	3	3	3
9	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések utáni térítmények	228,000	228,000	50,000	70,000	90,000	150,000
10	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések utáni térítményekre jogosultak száma*	2	2	2	2	2	2
11	Természetes személyeknek járó egyéb szerződések utáni térítmények	422,000	410,714	185,000	370,000	555,000	750,000
12	Egyéb szerződések utáni térítményekre jogosultak száma *	1	1	1	1	1	1
13	Közgyűlési tagoknak járó térítmények						
14	Közgyűlési tagok száma*						
15	Felügyelő bizottsági tagok térítménye	1,988,808	1,781,250	497,202	994,097	1,491,606	1,988,808
16	Felügyelő bizottsági tagok száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak térítménye						
18	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak száma*						
19	A foglalkoztatottak munkára és munkáról való utaztatása	2,500,000	2,100,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
20	Hivatalos utak napidíja	500,000	480,000	150,000	400,000	450,000	500,000

21	Hivatalos utakkal kapcsolatos költségtérítések	400,000	380,000	100,000	300,000	450,000	600,000
22	Nyugdíjaztatási végkielégítés						
23	Végkielégítésre jogosultak száma						
24	Jubiláris díjak	696,000	680,000	200,000	200,000	200,000	200,000
25	Jubiláris díjra jogosultak száma	4	4	1	1	1	1
26	Terepi étkeztetés és elszállásolás						
27	Dolgozók és családtagjaik segélyezése	570,000	180,000	100,000	200,000	300,000	470,000
28	Munkarokkantság megelőzése	450,000	450,000	0	600,000	600,000	600,000
29	Ösztöndíjak						
30	Foglalkoztatottak és más természetes személyek egyéb költségtérítményei	550,000	550,000	450,000	450,000	450,000	750,000
31	Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei	1,045,000	1,000,000	250,000	755,000	850,000	1,045,000
32	Szociális segély a foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére	2,146,000	1,900,000	1,846,000	2,146,000	2,146,000	2,146,000

* foglalkoztatottak száma/jogosultak száma/tagok száma a jelentéstevés időszakának utolsó napján

** az 5-től a 30-ig terjedő pozíciókat, melyek pénzegységekben vannak kifejezve, bruttósítva kell kimutatni

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK MEGVALÓSULÁSA 2022-BEN

A 2022-es évben a foglalkoztatottak költségeiben eltérések mutatkoztak a tervezetthez képest a következőkben:

- A kifizetett bértömegre vonatkozó részben, a tervezetthez képest eltérés mutatkozik, lévén a foglalkoztatottak egy része munkahelyétől távol maradt (betegállomány, évi szabadság, fizetett szabadságok és hasonlók).
- A gyógykezelés és haláleset kapcsán esedékes szociális segélyek részben, mivel kevesebb ilyen jellegű kérelem volt.
- Az ideiglenes és alkalmi munkákra vonatkozó részben a becsült érték a tervezett értékek határain belül van.
- A szerzői jogi védelem alatt álló művek díjaira vonatkozó részben a becsült érték a tervezett értékek határain belül van (szellemi szolgáltatások).
- A hivatalos utak költségei alacsonyabbak a tervhez képest a Vállalat által 2022 során alkalmazott megtakarítási intézkedések nyomán.
- A foglalkoztatottak utaztatási költségei esetében a tervezett alatti a megvalósítás, és ez a költségtétel függ a foglalkoztatottak létszámától, esetleges betegállományoktól vagy évi szabadságoktól.
- A foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére szánt szociális segély is kisebb keretben valósult meg, mint azt terveztük, lévén e kifizetések összege a Vállalatban eltöltött munkaidő függvénye.
- A szakmai továbbképzések költségei 4%-al kisebbek, a 2022-es tervben előirányozottaknál.

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK TERVE 2023-RA

A foglalkoztatottak béreire és egyéb személyes költségeire szánt eszközök tervezése kapcsán ki kell hangsúlyozni a következőket:

A 2023-as évre esedékes bértömeg meghatározásakor a Szabadka Város Önkormányzati Rendszerében határozatlan időre foglalkoztatottak maximált számáról szóló Határozat, kelt 2017.11.16-án, A jövedelemadóról szóló törvény módosításáról és kiegészítéséről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 24/2001, 80/2002-más.törv, 135/2004, 62/2006, 65/2006-módosítás, 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-AB döntés, 7/2012- összehangolt din.összeg, 93/2012, 114/2012- AB döntés, 8/2013-összehangolt din.összeg, 108/2013, 6/2014- összehangolt din.összeg, 57/2014, 68/2014,-más.törv, 5/2015- összehangolt din.összeg, 112/2015, 5/2016- összehangolt din.összeg, 7/2017- összehangolt din.összeg,113/2017, 7/2018- összehangolt din.összeg és 95/2018, 4/2019 – összehangolás és 86/2019, 5/2020- összehangolt din.összeg, 153/2020, 156/2020- összehangolt din.összeg, 6/2021 összehangolt din.összeg, 44/2021 és 118/2021), A 2023.január-decemberi időszakra vonatkozó minimálbérről hozott Döntés („SZK Hivatalos Közlönye“, 65/2019 szám), valamint a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződésének 37-8/21 szám alatt iktatott, 2022.04.08-tól hatályos rendelkezéseinek alkalmazása a mérvadó, amelyek rendezik a foglalkoztatottak jogait, és mindezek alapján a hatályos szorzószám érték

lesz alkalmazva, valamint figyelembe lesz véve a foglalkoztatotti létszám és a munkahelyi jelenlét ideje. A bértömeg tervezése során, az érvényes szorzók értékei mellett, figyelembe lett véve még a/az:

- havi munkaórák száma külön-külön minden hónapra,
- tizenkét havi szabadságtérítmény átlaga,
- éjszakai munka térítményei (napi 24 órás ügyelet), ha az ilyen munkát nem értékelik az alapilletmény meghatározásakor -az alap 30%-a (ennek alkalmazása 2022-ben és 2023-ban is esedékes),
- állami és vallási ünnepek, amely a törvény szerint munkaszüneti nap – a bázis 130%-a (ugyanaz az alkalmazás 2022-ben és 2023-ban),
- túlóra esetén a bázis legalább 26%-a (alkalmazás 2022-ben és 2023-ban egyaránt),
- a munkaszerződés és a kollektív szerződés szerinti holtmunka 0,5%-os növekedése a foglalkoztatásban megvalósult munka minden teljes éve után (egyenként alkalmazva 2022-ben és 2023-ban is),
- a minimálbér (2023 januárjától emelve) - 2 alkalmazottra vonatkozik (a 2022-es 201.22 dinárról 2023-ra 230.00 dinárra óránként),
- egyéb elemek (nyaralási térítmény, egytál étel és hasonló), alkalmazva a 2022.04.08-án, 37-8/21 szám alatt hatályba lépett, a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése 59., 61., és 63. szakasza alapján rendezve lettek a következők:

a) A munkaadó köteles, hogy tervében figyelembe vegye, és a foglalkoztatottjának kifizesse a szolidáris segítyt annak hátrányos anyagi helyzete enyhítése céljából, azon feltétellel, hogy erre biztosított anyagi eszközökkel rendelkezik. Éves szinten az e szakaszban említett szolidáris segíty összege, adók és járulékok nélkül, foglalkoztatottanként 41.800,00 dinárt tesz ki.

b) A foglalkoztatott évente jogosult a nyaralási pótlékra az évi szabadsága mellé, az illető adókkal és járulékokkal összesen legalább a Szerb Köztársaság területén az előző évben kifizetett és a statisztikával megbízott illetékes köztársasági szerv által nyilvánosságra hozott átlagbér 75%-val. Az e szakasz 1. bekezdésében foglaltak alapján megállapított nyaralási pótlék éves összege, egy 33.000,00 dináros fix összeggel növelendő, adó és járulégmentesen.

A tervezési időszakban a meghatározatlan időre alkalmazott foglalkoztatotti létszám a Szabadkai Gázművek KK-nál, a Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re értelmében 39. A megnövekedett ügyviteli tevékenység miatt a Vállalat a következő időszakban 1 fővel, az összlétszám 2,4%-ának megfelelő létszámbővítéssel számol, és pedig a *mérnök* munkakörben, egyetemi végzettséggel.

A 2023-ban tervezett foglalkoztatotti létszám megegyezik a 2022-es évvel, és 42-t tesz ki.

A foglalkoztatottak száma 42, az együttthatók teljes összege pedig 136,474.

A szerzői jogdíjas művek költségeit ugyanolyan összegben tervezzük, mint 2022-ben.

A Szabadkai Gázművek KK az ideiglenes és időszakos munkáinak költségeit 34%-al kisebb összegben tervezi, mint a 2022-es évben, és ez azon ügyviteli tevékenységek esetében fog megvalósulni, melyekre szükség lesz, és amelyek a meglévő alkalmazotti létszámmal nem valósíthatók meg.

A természetes személyekkel konzultációs szolgáltatásokra kötött szerződések díjaira tervezett keret magasabb 2022-höz képest, mivel az az egész ügyviteli évre terjed ki (2022-ben csupán 5 hónapról volt szó).

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjköltségeire szánt eszközkeret a 2022-es szinten maradt.

A Felügyelő Bizottság elnökének díja, A Szabadka Város által alapított köz és kommunális közzállalatok Felügyelő Bizottságai elnöke és tagjai díjainak mértékét rögzítő Végzés, kelt 2018.02.22-én, I 00-401-188/2018 szám alatt, értelmében 35.000 dinárt tett ki, a Felügyelő Bizottság tagjaié pedig 30.000 dinárt. A Felügyelő Bizottság tagjainak térítménye bruttósítva lett kimutatva (figyelembe véve az idevágó

A foglalkoztatottak utaztatási költségeit 2023-ban az alkalmazottak száma, a munkahelyi jelenlét és a tömegközlekedésben a közlekedési jegy ára, valamint a megfelelő adók (bruttó összegben) alapján

terveztük, valamint alkalmaztuk a Szabadkai Gázművek KK 2022.04.08-tól érvényes Kollektív Szerződése vonatkozó 77. Szakaszát, mely rendezi a foglalkoztatott jogát az utaztatási költségek megtérítésére, és pedig a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján, amennyiben a munkaadó nem biztosított saját közlekedési eszközt.

A hivatalos utak költségei, a szolidáris segélyek eszközei, a 2022-es szinten lettek tervezve. Ami az üzleti utak költségeit illeti, a megnövekedett szállásköltsége miatt, nagyobb eszközkeret lett tervezve.

2023-ban a tervek szerint egy munkavállaló jubileumi díja kifizetése esedékes, a Szabadkai Gázművek KK 2022.04.08-tól érvényes, 37-8/21 iktatási számú Kollektív Szerződése vonatkozó 75. szakasza értelmében.

A munkavállalók hátrányos helyzetének enyhítését célzó szolidaritási támogatás érdekében a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése vonatkozó 73. szakasza alapján tervezünk pénzeszközöket, az idevágó adókkal egyetemben.

V. A HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉS A VESZTESÉGEK LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDOZATA

Szabadka Város 2023-ra szóló költségvetési Határozata 27.szakasza 1. bekezdésében foglaltak, valamint 2023-as Költségvetési törvény alapján, a Szabadkai Gázművek KK a 2022-es évre a haszon elosztását a következő módon fogantatosítja:

1. A tervezett nettó haszon 50%-át a Szabadkai Gázművek KK az alapítónak juttatja,
2. A nettó haszon fennmaradó 50%-át a Szabadkai Gázművek KK saját alaptőkéjébe ömleszti.

A 2022-es évi haszon elosztása az Alapítónak a 2022-es évi haszon elosztásáról szóló Döntése kézhez vétele után esedékes.

A HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉVENKÉNTI KIMUTATÁSA:

10. táblázat: A nettó haszon elosztása évenkénti bontásban

Év	2019.	2020.	2021.	Becslés 2022.
Nettó haszon	44.515.528,96	51.667.981,33	92.341.866,63	31.103.000
Alapítónak	31.160.870,27	36.167.586,93	46.170.933,31	15.551.500
Beruházásokra	13.354.658,69			
Alaptőke		15.500.394,40	46.170.933,32	15.551.500

A Szabadkai Gázművek KK a 2019-től 2022-ig terjedő időszakban a fenti táblázatban szemléltetett hasznot valósította meg.

A Felügyelő Bizottság, valamint az alapító haszonelosztási jóváhagyása alapján, a Vállalat 2019-ben elvégezte a haszon egy részének átutalását az alapító számára, míg a fennmaradó részt beruházásokra fordította, míg 2020-ban és 2021-ben a neki járó részt az alaptőkéjébe ömlesztette. A Szabadkai Gázművek KK mindezen évek során beruházásokat hajtott végre elosztó hálózata bővítése és a minél több rákapcsolás megvalósítása érdekében.

2019.	
Leírás	összeg
Alapítónak	31.160.870,27
Beruházásokra	13.354.658,69

A 2019-es évben 3800 m hálózatbővítés épült ki, és további 283 fogyasztót csatlakoztattunk sikeresen hálózatunkhoz a helyi közösségek területén.

2019-ben a városi, a Kelebiai és a Palicsi HK-k területén zajlottak fő tevékenységeink a rákapcsolások számát növelendő.

2020.	
Leírás	összeg
Alapítónak	36.167.586,93
Alaptőke növelésre	15.500.394,40

A 2020-as évben 285 újabb rákapcsolás valósult meg a helyi közösségekben. A gázelosztó hálózaton 2020-ban fejeződtek be a bővítéseket célzó beruházások több helyi közösségben is (Palics HK, Zorka HK, Sándori HK, valamint a Központ I. HK).

2021.	
Leírás	összeg
Alapítónak	46.170.933,31
Alaptőke növelésre	46.170.933,32

2021 során 285 rákapcsolás kivitelezésére került sor a helyi közösségekben. A vállalat beruházott az elosztóhálózat bővítésébe, aminek köszönhetően 13 km hálózatbővítés épült ki.

VI. Foglalkoztatotti struktúra szektoronként/szervezeti egységenként 2022.12.31-én

Sorszám	Szektor/ Szervezeti egység	Rendszerezett munkahelyek száma	Foglalkozta- tottak száma	Foglalkozta- tottak száma a nyilvántartás szerint	Határozatlan időre foglalkozta- tottak száma	Meghatáro- zott időre foglalkozta- tottak száma
1.	FŐIGAZGATÓ	1	1	1		1
2.	VEZETŐ IGAZGATÓ	1	1	1	1	
3.	IGAZGATÓI TANÁCSADÓ	1	1	1	1	
4.	BELSO KÖNYVVIZSG ÁLÓ	1	1	1	1	
5.	MŰSZAKI FEJLESZTÉSI OSZTÁLY	20	20	20	18	2
6.	GAZDASÁGI- PÉNZÜGYI OSZTÁLY	11	11	12	9	3
7.	JOGI-,KÁDER- ÉS ÁLTALÁNOS OSZTÁLY	5	5	5	4	1
ÖSSZESEN:		40	40	41	34	7

Szakképzettségi struktúra

Sor- szám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2022.12.31.	Létszám 2023.12.31.	Létszám 2022.12.31.	Létszám 2023.12.31.
1	Egyetem	12	13	3	3
2	Főiskola	3	3		
3	Magas szakkép.	2	2		
4	Középiskola	22	22		
5	Szakképzett	1	1		
6	Fél szakképzett				
7	Szakképzet- len	1	1		
ÖSSZESEN		41	42	3	3

Korösszetétel

Sor- szám	Leírás	Foglalkozta- totti létszám 2022.12.31.	Foglalkozta- totti létszám 2023.12.31.
1	30 év alatt	1	1
2	30-40 év között	8	9
3	40-50 év között	15	15
4	50-60 év között	13	13
5	60 év felett	4	4
ÖSSZESEN		41	41
Átlagéletkor		48	48

Nemek szerinti összetétel

Sor- szám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2022.12.31.	Létszám 2023.12.31.	Létszám 2022.12.31.	Létszám 2023.12.31.
1	Férfi	22	22	1	1
2	Nő	19	20	2	2
ÖSSZESEN		41	41	42	3

3

Szolgálati idő szerinti összetétel

Sor- szám	Leírás	Foglalkozta- totti létszám 2022.12.31.	Foglalkozta- totti létszám 2023.12.31.
1	5 évig	1	3
2	5-10 év	2	2
3	10-15 év	5	5
4	15-20 év	8	8
5	20-25 év	10	10
6	25-30 év	2	1
7	30-35 év	5	4
8	35 év felett	8	9
ÖSSZESEN		41	42

FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sor-szám	Elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkoztattottak száma	Sor-szám	Elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkoztattottak száma
	Állás 2022.12.31-én	41		Állás 2023.06.30-án	42
	Elvándorlás 2023.01.01 – 03.31.			Elvándorlás 2023.07.01 – 09.30.	
1	<i>alapja</i>		1	<i>alapja</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Felvétel 2023.01.01 – 03.31.			Felvétel 2023.07.01 – 09.30.	
1	<i>a munkafolyamat zavartalansága érdekében</i>	1	1	<i>alapja</i>	
2			2		
	Állás 2023.03.31-én	42		Állás 2023.09.30-án	42
				Állás 2023.09.30-án	
Sor-szám	Elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkoztattottak száma	Sor-szám	Elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkoztattottak száma
	Állás 2023.03.31-én	42		Állás 2023.09.30-án	42
	Elvándorlás 2023.04.01.-06.30.			Elvándorlás 2023.10.01.-12.31.	
1	<i>alapja</i>		1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Felvétel 2023.04.01.-06.30.			Felvétel 2023.10.01.-12.31.	
1	<i>alapja</i>		1		
2			2		
	Állás 2023.06.30-án	42		Állás 2023.12.31-én	42

Kifizetett bértömeg, foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbér 2022-ben *- Bruttó 1

dinárban

2022-es tervezet havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	40	4,765,842	119,146	339	4,546,525	116,578	-	-	-	1	219,317	219,317
II	40	4,744,333	118,608	339	4,525,016	116,026	-	-	-	1	219,317	219,317
III	40	4,700,759	117,519	339	4,481,442	114,909	-	-	-	1	219,317	219,317
IV	40	4,913,686	122,842	339	4,694,369	120,368	-	-	-	1	219,317	219,317
V	40	4,744,333	118,608	339	4,525,016	116,026	-	-	-	1	219,317	219,317
VI	40	5,045,527	126,138	339	4,817,660	123,530	-	-	-	1	227,867	227,867
VII	42	4,876,777	116,114	339	4,389,048	112,540	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
VIII	42	4,876,777	116,114	339	4,389,048	112,540	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
IX	42	4,788,503	114,012	339	4,300,774	110,276	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
X	42	4,791,886	114,093	339	4,304,157	110,363	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
XI	42	4,861,050	115,739	339	4,373,321	112,136	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
XII	42	4,876,777	116,114	339	4,389,048	112,540	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
ÖSSZESEN	492	57,986,250	1,415,047	468	53,735,424	1,377,831	12	1,589,772	794,886	12	2,661,054	2,661,054
ÁTLAG	41	4,832,188	117,921	339	4,477,952	114,819	2	264,962	132,481	1	221,755	221,755

2022-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki előző év decemberében munkaviszonyban volt

11. Melléklet

Tervezett bértömeg, foglalkoztatotti létszám és átlagbér havi lebontásban 2023-ra – Bruttó 1

dinárban

2022-es tervezet havi lebontásban.	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	42	5.493.667	130.802	40	5.095.888	127.397	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
II	42	5.418.813	129.019	40	5.021.034	125.526	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
III	42	5.427.099	129.217	40	5.029.320	125.733	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
IV	42	5.620.418	133.819	40	5.222.639	130.566	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
V	42	5.467.571	130.180	40	5.069.792	126.745	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
VI	42	5.372.855	127.925	40	4.975.076	124.377	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
VII	42	5.429.688	129.278	40	5.031.909	125.798	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
VIII	42	5.429.688	129.278	40	5.031.909	125.798	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
IX	42	5.355.753	127.518	40	4.957.974	123.949	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
X	42	5.355.277	127.507	40	4.957.498	123.937	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
XI	42	5.434.011	129.381	40	5.036.232	125.906	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
XII	42	5.429.688	129.278	40	5.031.909	125.798	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
ÖSSZESEN	504	65.234.527	1.553.202	480	60.461.180	1.511.530	12	1.779.660	1.779.660	1	2.993.688	2.993.688
ÁTLAG	42	5.436.211	129.433	40	5.038.432	125.961	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474

*2023-ban régi foglalkoztatottnak számít az, aki 2022 decemberében munkaviszonyban volt.

Járulékokkal megnövelt tervezett bértömeg, foglalkoztatotti létszám és átlagbér havi lebontásban 2023-ra – Bruttó 2

dinárban

2022-es tervezet havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	42	6,325,958	150,618	40	5,860,127	146,503	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
II	42	6,239,763	148,566	40	5,771,932	144,298	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
III	42	6,249,304	148,793	40	5,783,473	144,587	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
IV	42	6,471,912	154,093	40	6,006,081	150,152	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
V	42	6,295,908	131,165	40	5,830,077	145,752	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
VI	42	6,186,842	147,306	40	5,721,011	143,025	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
VII	42	6,252,286	148,864	40	5,786,455	144,661	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
VIII	42	6,252,286	148,864	40	5,786,455	144,661	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
IX	42	6,167,149	146,837	40	5,701,318	142,533	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
X	42	6,166,601	146,8246	40	5,700,770	142,519	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
XI	42	6,257,264	148,982	40	5,791,433	144,786	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
XII	42	6,252,286	148,864	40	5,786,455	144,661	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
ÖSSZESEN	504	75,117,559	149,043	480	69,527,587	144,849	12	2,049,276	170,773	12	3.108.696	3.108.696
ÁTLAG	42	6.259,797	149.043	40	5,793,966	144,849	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058

*2023-ban régi foglalkoztatottnak számít az, aki 2022 decemberében munkaviszonyban volt.

A kifizetett és tervezett bérek értéktartománya

dinárban

		2022-ben kifizetett		2023-ra tervezett	
		Bruttó 1	Nettó	Bruttó 1	Nettó
Foglalkoztatottak a vállalatirányítás nélkül	Legalacsonyabb bér	62,979	46,078	72,110	52,759
	Legmagasabb bér	191,841	133,999	211,950	150,748
Új foglalkoztatottak a vállalatirányítás nélkül	Legalacsonyabb bér	82,578	59,817	72,780	53,190
	Legmagasabb bér	84,289	61,017	148,305	106,133
Vállalatirányítás	Legalacsonyabb bér	219,317	155,672	250,613	177,850
	Legmagasabb bér	227,717	161,560	250,613	177,850

2023-ban két alkalmazott esetében az alapbér 14,3%-kal nőtt (a minimálbér szintjéig), a többi munkavállaló esetében pedig a bér 12,5%-kal nőtt.

12. Melléklet

Felügyelő Bizottság / Közgyűlés tagjainak díjai nettó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés – 2022. évi megvalósítás				Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - 2023. évi tervezet			
	Teljes összeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Teljes összeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
IX	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
ÖSSZESEN	1.140.000	420.000	360.000	24	1.140.000	420.000	720.000	36
ÁTLAG	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3

Felügyelő Bizottság / Közgyűlés tagjainak díjai bruttó összegben

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés – 2022. évi megvalósítás				Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - 2023. évi tervezet			
	Teljes összeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Teljes összeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
II	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
III	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IV	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
V	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VIII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IX	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
X	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
ÖSSZESEN	1.792.452	660.375	566.040	24	1.792.452	660.375	566.040	24
ÁTLAG	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

VI. HITELADÓSSÁG

A vállalat hitelekkel nem terhelt, és 2023-ban sem tervez hitelfelvételt.

JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) 2022-re	Terv 2023.01.01. - 03.31.	Terv 2023.01.01. - 06.30.	Terv 2023.01.01. - 09.30.	Terv 2023.01.01. - 12.31.
	Javak					
1.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcscsövek és védőcsövek a KMVÁ számára	13,462,925	4,000,000	7,000,000	13,000,000	14,600,901
2.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek	10,154,025	2,500,000	3,500,000	14,454,976	14,454,976
3.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez	15,938,205	5,000,000	9,000,000	15,000,000	22,918,700
4.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek	16,414,301	6,000,000	12,000,000	22,000,000	24,823,384
5.	Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése	2,024,000	600,000	1,200,000	1,700,000	2,250,000
6.	Villamos energia beszerzése	812,096	300,000	550,000	800,000	1,200,000
7.	Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése	4,050,137	0	4,500,000	4,500,000	5,000,000
8.	Szerszámbeszerzés	0	999,000	999,000	999,000	999,000
9.	Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépítése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében	671,053	400,000	800,000	1,300,000	1,700,000
10.	Reklámanyagok beszerzése	760,000	250,000	500,000	750,000	990,000
11.	Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése	1,650,000	350,000	850,000	1,200,000	2,500,000
12.	Szagosító anyag beszerzése és a szagosító berendezés feltöltésének szolgáltatása a szagosítás szintjének ellenőrzésével	3,820,885	1,500,000	3,000,000	4,000,000	5,500,000
13.	Tevékenységek végzéséhez szükséges gépjárművek beszerzése	3,727,900		6,000,000	6,000,000	6,000,000
14.	A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése	942,456,000	380,000,000	590,000,000	740,000,000	1,150,000,000
15.	Fűtőgáz beszerzése	320,000	180,000	225,000	350,000	500,000
16.	Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából	50,000	25,000	50,000	75,000	100,000
17.	Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése	555,000	122,500	245,000	307,500	995,000

18.	Szakirodalom – folyóiratok beszerzése	598,409	250,000	350,000	500,000	800,000
19.	Reprezentáció	75,000	30,000	80,000	120,000	125,000
20.	Irodai felszerelés és bútorok beszerzése	705,657	0	400,000	750,000	995,000
21.	Dísznövények, virágföld, díszek és díszítő elemek beszerzése	150,000	100,000	100,000	300,000	380,000
22.	Számítógép felszerelések beszerzése	2,062,733	0	500,000	800,000	995,000
23.	Szoftverek licencei	250,000	150,000	150,000	500,000	500,000
24.	Egyéb javak beszerzése (zászló, árbc stb.)	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
25.	Anyagbeszerzés polietilén elektromos hegesztésére szolgáló készülékek, valamint gázvezetékek szilárdságának és vízhatlanságának kalibrálással történő vizsgálatára szolgáló eszközök szervizeléséhez és javításához	0	0	100,000	100,000	200,000
26.	Indító nyomásfokozó berendezések beszerzése a vállalati járművekhez	0	20,000	20,000	20,000	20,000
27.	Üléshuzatok beszerzése a Szabadkai Gázművek járműveihez	0	0	200,000	200,000	200,000
28.	Ásványvíz beszerzése prevenció céljából a szabadban végzett munka során	160,000	80,000	160,000	250,000	300,000
29.	Gyermekek újvívi csomagjainak beszerzése	228,858	0	0	0	280,000
30.	Távleolvasás – eszközök és szolgáltatások	0		32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000
31.	Födém építése a nyersanyagok és járművek lefedésére	0		5,100,000	5,100,000	5,100,000
32.	A programmodul kiegészítése	342,500	350,000	1,050,000	1,500,000	1.500.000,00
	Javak összesen:	1,021,539,684	403,306,500	680,729,00	868,676,476	1.298,026,961
	Szolgáltatások					
1	A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai	8,321,796	2,500,000	5,000,000	75,000,000	10,000,000
2	Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása	2,232,610	400,000	800,000	900,000	1,850,000
3	A GEH-on végzett gépészeti és építészeti munkálatok szakmai felügyelete	5,322,837	1,500,000	3,500,000	4,500,000	6,708,000
4	A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára	3,500,000	2,500,000	4,500,000	7,000,000	10,500,000
5	A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása	916,666	525,000	1,050,000	1,575,000	2,350,000

6	A G-4-től G-25-ig terjedő gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt	504,169	500,000	1,000,000	2,500,000	3,500,000
7	Vonalas telefónia szolgáltatásai	210,000	60,000	120,000	170,000	200,000
8	Internet szolgáltatás	100,000	47,500	95,000	142,500	190,000
9	Reklámszolgáltatások	440,000	152,500	305,000	456,000	610,000
10	Biztosítási szolgáltatások	363,024	200,000	400,000	600,000	800,000
11.	Vizsgálati, ellenőrzési, kalibrálási szolgáltatások: hidranthálózat	20,000	20,000	50,000	70,000	110,000
12.	Vizsgálati, ellenőrzési szolgáltatások: tűzjelző	10,000	10,000	20,000	35,000	50,000
13.	robbanásveszélyes zóna ellenőrző szolgáltatása MVÁ	40,000	0	40,000	40,000	40,000
14.	Pánik elleni világítás ellenőrzésének szolgáltatása	0	0	30,000	30,000	30,000
15.	Földmérői szolgáltatások	600,000	0	0	0	700,000
16.	Hegesztői tanúsítványok megszerzése iv- és gázhegesztésre, valamint elektrofüziós hegesztésre	193,200	0	0	150,000	150,000
17.	A PE elektromos hegesztő berendezésének, valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással	40,000	20,000	20,000	80,000	120,000
18.	Külső könyvvizsgálat szolgáltatása	300,000	300,000	300,000	300,000	450,000
19.	Mobiletelefon szolgáltatás	680,000	175,000	350,000	425,000	700,000
20.	Kommunális szolgáltatások (vizellátás, szennyvízelvezetés és szemétszállítás)	320,785	100,000	200,000	300,000	430,000
21.	Postai szolgáltatások	3,919,607	1,000,000	2,200,000	3,500,000	5,500,000
22.	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 tömitéseinek vizsgálata	0	0	0	450,000	450,000
23.	Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata	562,717	50,000	900,000	950,000	950,000
24.	Éttermi szolgáltatások	175,000	100,000	180,000	250,000	291.667
25.	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése	105,600	105,600	105,600	105,600	105,600

26.	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk	189,000	50,000	100,000	1,600,000	210,000
27.	Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata	178,000	85,000	170,000	270,000	300,000
28.	A vállalati épület és tűzriasztó berendezés felügyelete, valamint a járművek GPS-es követése	225,000	250,000	500,000	750,000	330,000
29.	Telefonközpont és telefonkészülékek karbantartási szolgáltatása	225,000	60,000	120,000	180,000	330,000
30.	Felügyelet - a létesítmény videó megfigyelése	225,000	60,000	120,000	180,000	330,000
31.	Veszélyes hulladékok ártalmatlanítása	0	-	220,000	220,000	220,000
32.	Nyomdai és grafikai szolgáltatások	690,000	500,000	650,000	850,000	900,000
33.	A késpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai	396,000	145,000	290,000	330,000	580,000
34.	Munka- és tűzvédelmi feladatokkal kapcsolatos szolgáltatások elvégzetése	501,000	145,000	290,000	330,000	580,000
35.	A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal	250,000	50,000	75,000	225,000	490,000
36.	Hirdetési szolgáltatások	79,313	50,000	90,000	130,000	150,000
37.	Járművek mosásának szolgáltatása	20,000	35,000	70,000	110,000	150,000
38.	Vulkanizálói szolgáltatások	30,000	10,000	60,000	60,000	120,000
39.	Az alcoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, szagosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai	220,000	120,000	160,000	250,000	300,000
40.	Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából	697,200	250,000	500,000	750,000	995,000
41.	A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai	0	0	0	0	1,750,000
42.	A PIE rendszer szolgáltatásai	0	50,000	75,000	100,000	100,000
43.	Ügyvédi szolgáltatások	92,000	40,000	80,000	120,000	250,000
44.	A Szabadkai Gázművek KK létesítménye berendezéseinek javítási és karbantartási szolgáltatásai, a szükséges anyagokkal	390,000	450,000	450,000	500,000	500,000
45.	Hosting	811,250	240,000	480,000	720,000	950,000
46.	Fordítói szolgáltatások	150,000	150,000	150,000	200,000	300,000
47.	A földgázmérők, valamint a lejárt megjelölésű földgáz számlálókorrrektorok kivizsgálása és megjelölése (beállítás) G-40-től G-400-ig	1,102,009	450,000	900,000	1,400,000	1,500,000
48.	Az Alfisoft programcsomag karbantartása	2,700,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000

49.	Elektronikus számlák kézbesítésével és háttérszolgáltatásokkal kapcsolatos szolgáltatások	0	0	0	0	0
50.	Honlap karbantartása	35,000	40,000	80,000	120,000	150,000
51.	Rágcsálóirtás és egyéb szolgáltatások	10,000	15,000	15,000	100,000	150,000
52.	Szagosító berendezés szervíze	0	0	360,000	360,000	360,000
53.	A Szabadkai Gázművek KK személy-, vagyon- és ügyvitelvédelmi kockázatainak felmérését célzó okmány kidolgozásának szolgáltatása	0	0	130,000	130,000	130,000
54.	Alcotest készülékek ellenőrzése, kalibrálása, szükség esetén szervizelése	0	0	20,000	20,000	20,000
55.	A következő okiratok felülvizsgálata: "Védelmi és mentési terv", "Hulladékgazdálkodás", valamint Munkahelyek kockázatfelmérésének okirata	0	0	330,000	330,000	620,000
56.	A Szabadkai Gázművek KK berendezéseinek javítása és karbantartása – vízellátás csatornázási szolgáltatások	0	10,000	25,000	35,000	50,000
57.	A befizetések napi elektronikus átutalása a postahivatalból	0	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
58.	Típuscsatlakozók tervezése az üzleti fogyasztók számára	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
59.	Egyéb, nem említett szolgáltatások	0	0	0	0	455.000
	Szolgáltatások összesen:	38.093.783	15.580.600	30.795.600	45.139.100	66.055.267
	Munkálatok					
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről	20,146,359	5,000,000	10,000,000	20,000,000	24,200,000
2	A MSZÁ, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartása és adaptálása	0	225,000	450,000	675,000	900,000
3.	Építészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira	10,500,000	3,300,000	7,000,000	10,000,000	11,000,000
4	Építészeti és kisipari munkálatok a Szabadkai Gázművek létesítményein esedékes karbantartási munkálatokhoz, a szükséges anyagokkal	90,000	0	150,000	200000	250,000
5.	Régészeti ásatások ellenőrző felügyelettel	1,375,000	0	0	2,900,000	2,900,000
6.	Gépészeti munkálatok jóváhagyott projektek szerint	0	0	1,500,000	2,500,000	2,500,000
7.	Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken	945,000	250,000	500,000	750,000	995,000
	Munkálatok összesen:	33.056.359	8.775.000	19.600.000	37.025.000	42.745.000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	1,092,689,826	427,662,100	731,124,600	950,840,576	1,406,827,228

Sor - szám	A 2023-as évi beszerzések indoklása
Javak	
1	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcsérek és védőcsövek a KMVÁ számára, a megvalósulás a 2022-re tervezett értékhez képest 96%, a megvalósult csatlakozások kisebb száma és a közbeszerzési eljárás során elért kedvezőbb árak miatt.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés a 2023-as évben 4%-al nagyobb a 2022-es évhez képest. A piackutatás alapján a nyersanyagok és anyagok árának emelkedése, valamint az üzleti tevékenység növekedése és ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becsült értéke növekszik.</p>
2	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek, A becsült megvalósítás 42%-kal alacsonyabb a 2022-re tervezett értékhez képest, mivel a közbeszerzési eljárásban kisebb a befejezett összeköttetések száma, kisebb a hálózati bővítések volumene, és a kedvezőbb árakat értünk el a közbeszerzési folyamatban.</p> <p>A várható érték 2023-ban a szóban forgó közbeszerzés esetében 17%-kal kisebb a 2022-re vonatkozó tervnél.</p>
3	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez - A becsült megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 90% -a a megvalósított rákapcsolások kisebb száma és a közbeszerzési eljárás során elért kedvezőbb ár miatt</p> <p>A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 30%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatás, a nyersanyagok és anyagok árának emelkedése, valamint az üzleti tevékenység növekedése alapján a szóban forgó beszerzés becsült értéke nőtt. Ez összhangban van a 2023-ra becsült igényekkel.</p>
4	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek, A tervhez képest a becsült megvalósítás 30%-kal alacsonyabb, mivel a közbeszerzési eljárásban kedvezőbb feltételek álltak rendelkezésre (alacsonyabb árak) és kisebb a végrehajtott rákapcsolások száma.</p> <p>A 2023-ra tervezett érték 6%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatás alapján a nyersanyagok és anyagok ára várhatóan emelkedni fog, az üzleti tevékenység növekedni fog, és ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becsült értéke is nőtt. Ez összhangban van a 2023-ra becsült igényekkel.</p>
5	<p>Javak beszerzése, Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése, A becsült megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 88% -a.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben az üzleti tevékenységek kisebb volumene és a végrehajtott megtakarítási intézkedések miatt.</p> <p>A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 4%-kal alacsonyabb a 2022-es tervnél.</p>
6	<p>Javak beszerzése, Villamos energia beszerzése, A becsült megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 81% -a.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2023-ra tervezett értéke 20%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatás alapján a villamosenergia-árak várhatóan emelkedni fognak, ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becsült értéke nőtt. Ez összhangban van a 2023-ra becsült igényekkel.</p>

7	Javak beszerzése, Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése, Becsült megvalósítás a 2022-re tervezett értékeken belül. A tárgybeszerzés tervezett értéke 2023-ban 25%-kal nőtt 2022-höz képest, a Szabadkai Gázművek KK Foglalkoztatottjai etikai és ügyviteli viselkedési kódexének alkalmazása nyomán (a 22. szakasz alkalmazása), valamint a foglalkoztatottak létszáma miatt.
8	Javak beszerzése, Szerszámbeszerzés, nem valósult meg a 2022-es évben. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke megegyezik a 2022-es tervvel, és összhangban van a 2023-ra becsült igényekkel.
9	Javak beszerzése, Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépíttetése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében, A becsült megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 39% -a. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a kisebb ilyen jellegű szükségletek, valamint a nyilvános közbeszerzési eljárás során kapott kedvezőbb ár miatt A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke megegyezik a 2022-es tervvel. A 2023-ra becsült beszerzési érték összhangban van a vállalat igényeivel.
10	Javak beszerzése, Reklámanyagok beszerzése, A 2022-re becsült megvalósítás a 2022-re tervezett értékeken belül van, a forrásokat teljes egészében felhasználtuk. A vállalat több mint öt éve nem változtatta meg e beszerzés értékét, és a piaci igényektől és áráktól függően 47% -kal növelte a beszerzése tervezett értékét.
11	Javak beszerzése- Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése, A becsült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 97%-a. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatás alapján a nyersanyagok és anyagok ára várhatóan emelkedni fog, és ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becsült értéke 31%-kal nőtt, és összhangban van a 2023-ra becsült igényekkel.
12	Javak beszerzése, Szagosító anyag beszerzése és a szagosító berendezés feltöltésének szolgáltatása a szagosítás szintjének ellenőrzésével, A becsült megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 9% -a. A piackutatás alapján a nyersanyagok és anyagok ára várhatóan emelkedni fog, az üzleti tevékenység növekedését tervezzük, és ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becsült értéke 33%-kal nőtt, és összhangban van a 2023-ra becsült igényekkel.
13	Javak beszerzése- Tevékenység végzéséhez szükséges gépjárművek beszerzése, A becsült megvalósítás összhangban van a 2022-re tervezett értékekkel. A tevékenységek elvégzéséhez szükséges járművek beszerzésére 2023-ban tervezett források 23% -kal magasabbak 2022-höz képest.
14	Javak beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése, a becsült megvalósítás 2022-ben a tervezett értékkeretben mozgott. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 25%-kal magasabb a 2022-es tervnél, és összhangban van a 2023-ra becsült igényekkel.
15	Javak beszerzése, Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából, A becsült megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 50% -a. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mert kisebb volt a szükséglet az ilyen jellegű beszerzések iránt. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.

16	Javak beszerzése, Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése, A becslült megvalósítás a 2022-re tervezett értékek 56% -a. A szóban forgó közbeszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
17.	Javak beszerzése, Gázbeszerzés fűtéshez, A becslült megvalósítás a beszerzés tervezett értékének 80%-át teszi ki. A 2023-ra tervezett források 25%-kal magasabbak az előző évhez képest a földgáz ár növekedése okán.
18.	Javak beszerzése, Szoftver licenck, a becslült megvalósítás a tervezett értékek keretében van. A közbeszerzés tervezett értéke jövőre 100%-kal magasabb 2022-höz képest a számítógépek megnövekedett száma és a magasabb ár miatt.
19	Javak beszerzése, Egyéb javak beszerzése (lobogók, árbocok és hasonló), A beszerzés becslült megvalósulása a 2022-re tervezett értékeken belül van. A közbeszerzésre 2023-ra tervezett források összege megegyezik a 2022-re tervezett összeggel.
20	Javak beszerzése, Anyagbeszerzés polietilén elektromos hegesztésre szolgáló készülékek, valamint gázvezetékek szilárdságának és vízhatlanságának kalibrálással történő vizsgálatára szolgáló eszközök szervizeléséhez és javításához, a beszerzés 2022-ben nem valósult meg, és a 2023-ra tervezett beszerzés 100%-kal magasabb, mint az előző évi volt.
21.	Javak beszerzése, Járművek indító nyomásfokozó berendezéseinek beszerzése, A közbeszerzést 2023-ra tervezzük, míg e tétel 2022-ben nem szerepelt tervünkben.
22.	Javak beszerzése, Ülészemek beszerzése a Szabadkai Gázművek járműveihez, 2022-ben nem volt ilyen típusú árubeszerzés, de 2023-ra tervezettek eszközök azok beszerzésére.
23	Javak beszerzése, Ásványvíz beszerzése prevenció céljából a szabadban végzett munka során, A becslült megvalósítás a tervezett keretek között mozog, míg a következő évre a keret növelésével számolunk. Az ásványvíz beszerzése a vállalat törvényben előírt kötelezettsége.
24.	Javak beszerzése, Gyermekek újévi csomagjainak beszerzése, A becslült megvalósítás a tervezett keret összegében van. A tervek szerint 2023-ban 22%-kal növeljük a beszerzés megvalósításához szükséges forrásokat 2022-höz képest, lévén több gyerekkel számolunk.
25.	Javak beszerzése, Távleolvasás – eszközök és szolgáltatások, A beszerzés megvalósításához 2023-ra forrásokat tervezünk.
26.	Javak beszerzése, Födém építése a nyersanyagok és járművek lefedésére, 2023-ra pénzügyi forrásokat irányoztunk elő e közbeszerzések megvalósításához.
27.	Javak beszerzése, A programmodul kiegészítése, A becslült megvalósítás a tervezett keretek között mozog. 2023-ban a tervek szerint a tervezett források ötszöröse lesz az előző évinek. A vállalat a meglévő program bővítését, finomítását tervezi (napi kifizetések importálása a Belgrádi Posta KV-tól, állóeszközök befejező moduljai, pénzügyek stb.)
28	Javak beszerzése, Szakirodalom – folyóiratok beszerzése, A becslült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 100% -a. A 2023-ra tervezett érték 33%-kal magasabb, mint a 2022-es terv, és összhangban van a 2023-ra becslült igényekkel.
29	Javak beszerzése, Reprerentáció, A 2022-re becslült megvalósítás a 2022-re tervezett értékeken belül van. A vállalat több mint öt éve nem növelte ezen beszerzés összegét, az árak jelentősen nőttek, így szükségessé vált a beszerzés értékének növelése is.

30	Javak beszerzése, Irodai felszerelés és bútorok beszerzése, A becslült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 74%-a. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 5%-kal magasabb, mint a 2022-re tervezett terv. A piackutatás alapján a nyersanyagok és anyagok ára várhatóan emelkedni fog, és ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becslült értéke is növekedett, és a vállalat igényeivel összhangban van.
31	Javak beszerzése, Dísznövények, virágföld beszerzése, A becslült megvalósítás a 2022-es keretben maradt. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 36%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatás alapján a nyersanyagok és anyagok ára várhatóan emelkedni fog, és ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becslült értéke is növekedett, és a vállalat igényeivel összhangban van.
32	Javak beszerzése, Számítógép felszerelések beszerzése, A becslült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 74% -a. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 65%-kal alacsonyabb a 2022-es tervhez képest.
Szolgáltatások	
1	Szolgáltatások beszerzése, A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai, A becslült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 98% -a. A szóban forgó vásárlás 2023-ra tervezett értéke 18% -kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatás alapján a szolgáltatások ára várhatóan emelkedni fog, az üzleti tevékenység növelését tervezzük, és ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becslült értéke is nőtt, és összhangban van a 2023-ra becslült igényekkel.
2	Szolgáltatások beszerzése, Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása, A becslült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 83% -a, az ilyen szolgáltatások iránti csökkent kereslet okán. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 31%-kal alacsonyabb, mint a 2022-es terv.
3	Szolgáltatások beszerzése, A GEH-on végzett gépészeti és építészeti munkálatok szakmai felügyelete, A becslült megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 95% -a. A tárgybeszerzés 2023-ra tervezett értéke 34%-kal magasabb, mint a 2022-es tervben. A piackutatás alapján a szolgáltatások ára várhatóan emelkedni fog, és lévén nőtt az építkezés iránti szükségletünk, amihez szakmai felügyeletre is szükség van, így ennek megfelelően nőtt a szóban forgó beszerzés becslült értéke is.

4	<p>Szolgáltatások beszerzése, A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára, A becült megvalósítás a 2022-ben tervezett érték 50% -a.</p> <p>A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 50%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatás alapján a szolgáltatások ára várhatóan emelkedni fog, és a tervezett beszerzés értéke az új csőhálózat nyomvonalai tervezésének terjedelmétől, valamint az üzleti fogyasztók csatlakozásainak számától függ. A tervezési költségek növekedése annak is betudható, hogy a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége megváltoztatta a földgázszállító és -elosztó rendszerhez való csatlakozás költségeinek meghatározására szolgáló módszertant. (Hivatalos Közlöny 140/2022), amely szabályozza a Vállalat azon kötelezettségét, hogy el kell végeznie a rákapcsolódások tervezését az üzleti fogyasztók számára.</p>
5	<p>Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása, A becült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 93% -a.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2023-ra tervezett értéke 2022-höz képest 137%-kal nő, mivel további helyiségek (raktár, levéltár stb.) takarítására van szükség, továbbá az egészségügyi helyzet is a higiénia szintjének magasabb szintre emelését követeli meg, valamint a minimálbér növelése is e tétel növelését indokolja.</p>
6	<p>Szolgáltatások beszerzése, A G-4-től G-25-ig terjedő gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt, A 2022-re tervezett értékekhez képest 50%-kal kevesebbel valósult meg.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2023-ra tervezett értéke 250%-kal magasabb, mint a 2022-re tervezett érték, és a 2023-ban kalibrálásra kerülő mérőórák számától függ (a vállalat jogi kötelezettsége, hogy a mérőműszereket ötévente kalibrálja).</p>
7	<p>Szolgáltatások beszerzése, Vonalas telefónia szolgáltatásai, A becült megvalósítás a 2022-ben tervezett érték 87% -a, míg 13% -ának egy része átkerül a következő évre.</p> <p>A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 17%-kal alacsonyabb a 2022-es tervnél.</p>
8	<p>Szolgáltatások beszerzése, Internet szolgáltatás, A becült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 53% -a.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.</p>
9	<p>Szolgáltatások beszerzése, Mobiltelefon szolgáltatás, A becült megvalósítás 97% a tervezetthez képest 2022-ben.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.</p>
10	<p>Szolgáltatások beszerzése, Reklámszolgáltatások, A becült megvalósítás a 2022-re tervezett értékeken belül van.</p> <p>A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 39%-kal magasabb a 2022-es tervhez képest.</p>
11	<p>Szolgáltatások beszerzése, Biztosítási szolgáltatások, A becült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 66% -a.</p> <p>A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 45%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatás alapján a szolgáltatások ára várhatóan emelkedni fog, és emellett tervezzük az ügyviteli épületünk biztosítását is.</p>

12	Szolgáltatások beszerzése, Vizsgálati, ellenőrzési, kalibrálási szolgáltatások: hidranthálózat, A becslült megvalósítás a tervezett érték 15% -a. A közbeszerzés tervezett értéke 2023-ban 15%-kal alacsonyabb az előző, 2022-es évhez képest.
13	Szolgáltatások beszerzése, Vizsgálati, ellenőrzési szolgáltatások: tűzjelző, A becslült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 100% -a. A 2023-ra tervezett közbeszerzési alapok 50%-kal csökkennek 2022-höz képest.
14.	Szolgáltatások beszerzése, Robbanásveszélyes zóna ellenőrző szolgáltatása MVÁ, A becslült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 31%-a. A közbeszerzésre 2023-ra tervezett források 60%-kal alacsonyabbak 2022-höz képest.
15.	Szolgáltatások beszerzése, Pánik elleni világítás ellenőrzésének szolgáltatása, A beszerzés idén nem valósult meg. A közbeszerzésre 2023-ra tervezett források 83%-kal alacsonyabbak 2022-höz képest.
16.	Szolgáltatások beszerzése, Földmérői szolgáltatások, A becslült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 86% -a. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
17.	Szolgáltatások beszerzése, Hegesztői tanúsítványok megszerzése ív- és gázhegesztésre, valamint elektrofúziós hegesztésre, a beszerzés a tervezett érték 35%-ban realizálódott. A szóban forgó vásárlás 2023-ra tervezett értéke 6-3% -kal alacsonyabb, mint a 2022-es terv.
18	Szolgáltatások beszerzése, A PE elektromos hegesztő berendezésének valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással, A tervezett értékhez képest 33%-os összegben realizálódott. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
19	Szolgáltatások beszerzése, Külső könyvvizsgálat szolgáltatása, Az értékek a 2022-re tervezett értékeken belül vannak. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ra 50%-kal magasabb 2022-höz képest.
20	Szolgáltatások beszerzése, Kommunális szolgáltatások (vízellátás, szennyvízelvezetés és szemétszállítás), A becslült megvalósítás 75% a tervezett értékekhez képest. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ra 18%-kal magasabb 2022-höz képest.
21	Szolgáltatások beszerzése, Szagosító berendezés szervizelése, A beszerzés 2022-ben nem valósult meg. A közbeszerzésre tervezett források 2023-ban 9%-kal magasabbak, mint 2022-ben.
22	Szolgáltatások beszerzése, Postai szolgáltatások, A becslült megvalósítás 2022-ben a tervezett értékeken belül van. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 37%-kal nő a 2022-es tervhez képest (a fogyasztók számának növekedése, a postai szolgáltatások árai stb.).
23	Szolgáltatások beszerzése, 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 beszerzés nem történt meg a folyó évben. A közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 12%-kal magasabb 2022-höz képest.

24.	Szolgáltatások beszerzése, Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata, A becslt megvalósítás a 2022-re tervezett értékek 942% -a. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 58%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatások alapján a szolgáltatások árai és a kötelező éves egészségügyi ellenőrzések nagyobb száma várható.
25.	Szolgáltatások beszerzése, Éttermi szolgáltatások, A becslt megvalósítás a 2022-re tervezett értékeken belül van. A közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 71%-kal magasabb, mint a 2022-es terv.
26.	Szolgáltatások beszerzése, Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése. A beszerzés nem valósult meg. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
27.	Szolgáltatások beszerzése, Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk, A becslt megvalósítás 96% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 11%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatások alapján a szolgáltatások ára várhatóan emelkedni fog.
28.	Szolgáltatások beszerzése, Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata, A becslt megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 71%-a. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 40%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatások szerint a szolgáltatások ára várhatóan emelkedni fog.
29.	Szolgáltatások beszerzése, A vállalati járművek GPS-es követése, a becslt megvalósítás a tervezett érték 100%-a. A közbeszerzés tervezett értéke 2023-ban 46%-kal magasabb. (kibővült gépjárműflotta)
30.	Szolgáltatások beszerzése, Telefonközpont és telefonkészülékek karbantartási szolgáltatása, A becslt megvalósítás 2022-re 100%. A közbeszerzés tervezett forrásai 2023-ra 46%-kal magasabbak 2022-höz képest.
31.	Szolgáltatások beszerzése, A vállalati épület videó felügyelete, a közbeszerzési források becslt megvalósítása 2022-ben 100%. A következő évre tervezett források 46%-kal magasabbak az előző, 2022-es évhez képest.
32.	Szolgáltatások beszerzése, Veszélyes hulladékok ártalmatlanítása. A közbeszerzés 2022-re nem volt tervezett, míg a 2023-as évre eszközöket tervezünk annak megvalósítására.
33.	Szolgáltatások beszerzése, Nyomdai és grafikai szolgáltatások, A becslt megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 99% -a. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 41 %-kal magasabb, mint a 2022-re tervezett.
34.	Szolgáltatások beszerzése, A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai, A becslt megvalósítás a 2022-re tervezett értékek 99% -a. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 45%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatások szerint a szolgáltatások ára várhatóan emelkedni fog.
35.	Szolgáltatások beszerzése, Munka- és tűzvédelmi feladatokkal kapcsolatos szolgáltatások elvégztetése, A becslt megvalósítás a 2022-re tervezett értékek 86% -a. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.

36.	Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal, A becslt megvalósítás 2022-ben az érték 51% -a. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
37.	Szolgáltatások beszerzése, Hirdetési szolgáltatások, A becslt megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 79% -a. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 2022-höz képest 50%-kal nő (a tervezett költségek többsége a Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönyéhez kapcsolódik, ahol közzéteszik a közbeszerzéseket).
38.	Szolgáltatások beszerzése, Járművek mosásának szolgáltatása, 2022-ben 20%-ban valósult meg. A tárgybeszerzés tervezett értéke 2023-ban 50%-kal magasabb, mint a 2022-es terv (az ilyen típusú szolgáltatásokat a teljes flotta fogja használni).
39.	Szolgáltatások beszerzése, Vulkanizálói szolgáltatások, 2022-ben 73%-ban valósult meg. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
40.	Szolgáltatások beszerzése, Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, szagosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai, A becslt megvalósítás a 2022-ben tervezett értékkeretben mozog. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
41.	Szolgáltatások beszerzése, Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából, A becslt megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 97% -a. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 42%-kal magasabb, mint a 2022-es terv. A piackutatás alapján az ügyvitel növelése nyomán várhatóan emelkedik a szolgáltatások ára is, és ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becslt értéke (ötévente törvényes kötelezettségünk).
42.	Szolgáltatások beszerzése, A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai, 2022-ben nem valósult meg. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban 75%-al magasabb, mint a 2022-es évben volt.
43.	Szolgáltatások beszerzése, A PIE rendszer szolgáltatásai, A szóban forgó közbeszerzésre 2022-ben nem volt szükség. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
44.	Szolgáltatások beszerzése, Ügyvédi szolgáltatások, A becslt megvalósítás a tervezett érték 19% -a. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ra 48%-kal alacsonyabb 2022-höz képest.
45.	Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK létesítménye berendezéseinek javítási és karbantartási szolgáltatásai, A becslt megvalósítás azonos a 2022-re tervezett értékkel. A tárgybeszerzés tervezett értéke 2023-ra 28%-kal magasabb, mint volt 2022-ben.
46.	Szolgáltatások beszerzése, Hosting, A beszerzés a tervezett érték 85%-ban realizálódik. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
47.	Szolgáltatások beszerzése, Fordítói szolgáltatások, A becslt megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 50% -a. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.

48.	Szolgáltatások beszerzése, A földgázmérők, valamint a lejárt megjelölésű földgáz számlálókorraktorok kivizsgálása és megjelölése (beállítás) G-40-től G-400-ig, A becsült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 73%-a. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban 13%-al alacsonyabb, mint a 2022-es évben volt.
49.	Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK személy-, vagyon- és ügyvitelvédelmi kockázatainak felmérését célzó okmány kidolgozásának szolgáltatása, A közbeszerzést nem terveztük 2022-re, a következő évre viszont már tervezünk ilyen eszközkeretet is.
50.	Szolgáltatások beszerzése, Alcotest készülékek ellenőrzése, kalibrálása, szükség esetén szervizelése, A beszerzést 2023-ra tervezzük.
51.	Szolgáltatások beszerzése, A következő okiratok felülvizsgálata: "Védelmi és mentési terv" , "Hulladékgazdálkodás " , valamint Munkahelyek kockázatfelmérésének okirata, A2023-as közbeszerzési terv tartalmazza ezt a beszerzést, azaz a fent említett jogszabályok megszövegezéséhez szükséges forrásokat.
52.	Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK berendezéseinek javítása és karbantartása – vízellátás csatornázási szolgáltatások, A közbeszerzés szerepel a 2023-as közbeszerzési tervben, és erre tervezünk forrásokat is. 2022-ben nem volt szükségünk ilyen típusú szolgáltatásokra, ezért a beszerzést meg sem indítottuk. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
53.	Szolgáltatások beszerzése, Az Alfisoft programcsomag karbantartása, A 2022-re tervezett érték 100%-a megvalósult. A szóban forgó tervezett beszerzés 2023-ban 10%-kal magasabb, mint 2022-ben, lévén új modulok bevezetése várható.
54.	Szolgáltatások beszerzése, Elektronikus számlák kézbesítésével és háttérszolgáltatásokkal kapcsolatos szolgáltatások, Az idei közbeszerzést nem hajtottuk végre, és a következő évre nem is tervezünk forrásokat erre a beszerzésre.
55.	Szolgáltatások beszerzése, Rágcsálóirtás és egyéb szolgáltatások, A becsült megvalósítás a tervezett érték 7% -a. A szolgáltatás beszerzését ugyanolyan összegben tervezzük, mint 2022-ben.
56.	Szolgáltatások beszerzése, Honlap karbantartása, A becsült megvalósítás 2022-ben a tervezett érték 58%-a. A szóban forgó tervezett beszerzés 2023-ban 150%-kal magasabb 2022-höz képest.
57.	Szolgáltatások beszerzése, A befizetések napi elektronikus átutalása a postahivatalból, A közbeszerzés a 2023-as közbeszerzési tervben szerepel, összhangban a vállalat működésének korszerűsítésére és hatékonyságának növelésére vonatkozó igényekkel.
58.	Szolgáltatások beszerzése, Egyéb, nem említett szolgáltatások, E közbeszerzés belekerült a 2023-as tervezetünkbe, és a vállalat igényeivel összhangolt (Vállalatunk napja, stb.).
Munkálatok	

1	Munkálatok beszerzése, Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről, A becsült megvalósítás a tervezett érték 96% -a. A szóban forgó közbeszerzés 2023-ra tervezett értéke 27%-kal magasabb a 2022-es tervnél. A piackutatások alapján a nyersanyagok és szolgáltatások ára várhatóan emelkedni fog, az üzleti tevékenység növekedését tervezzük, és ennek megfelelően a szóban forgó beszerzés becsült értéke is növekedett.
2	Munkálatok beszerzése, A MSZÁ, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartása és adaptálása, A közbeszerzés 2022-ben nem valósult meg. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
3	Munkálatok beszerzése, Gépészeti munkálatok jóváhagyott projektek szerint, A közbeszerzést 2023-ra tervezzük.
4.	Munkálatok beszerzése, Régészeti ásatások ellenőrző felügyelettel, A becsült megvalósítás 74% a tervezett értékekhez képest. A közbeszerzésre 2023-ra tervezett keret megegyezik a tavalyival.
5.	Munkálatok beszerzése, Építészeti és gépészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira, A becsült megvalósítás 74% a tervezett értékekhez képest. A szóban forgó beszerzés 2023-ra tervezett értéke 22% -kal alacsonyabb, mint a 2022-es terv.
6.	Munkálatok beszerzése, Építészeti és kisipari munkálatok a Szabadkai Gázművek létesítményein, A becsült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 36%-a. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.
7.	Munkálatok beszerzése, Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken, A becsült megvalósítás a 2022-re tervezett érték 95% -a. A szóban forgó közbeszerzés tervezett értéke 2023-ban megegyezik a 2022-essel.

KÖZBESZERZÉSEK TERVEZETE

Sor- szám	POZÍCIÓ	BESZERZÉST INDÍTÓ ÖSSZEG (HÉA nélkül)	BESZERZÉS INDÍTÁSÁNAK NEGYEDÉVE	BESZERZÉS FUTAMIDEJE
	Javak			
1	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölések és védőcsövek a KMVÁ számára	14,600,901.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
2	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek	14,454,976.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
3	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez	22,918,700.00	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
4	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek	24,823,384.00	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
5	Villamos energia beszerzése	1,200,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
6	Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése	2,250,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
7	Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépítése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében	1,700,000.00	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
8	Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése	2,500,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
9	Tevékenységek végzéséhez szükséges gépjárművek beszerzése	6,000,000.00	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
10	A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése	1,150,000,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
11	Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése	5,000,000.00	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
12	A programmodul kiegészítése	1,500,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
13	Távleolvasás – eszközök és szolgáltatások	32,000,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV

14	Födém építése a nyersanyagok és járművek lefedésére	5,100,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
15	Szagosító anyag beszerzése és a szagosító berendezés feltöltésének szolgáltatása a szagosítás szintjének ellenőrzésével	5,500,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
...				
Javak összesen:		1,289,497,961.00		
Szolgáltatások				
1	A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai	10,000,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
2	Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása	1,850,000.00	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
3	A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása	2,350,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
4	A GEH-on végzett gépészeti és építészeti munkálatok szakmai felügyelete	6,708,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
5	A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára	10,500,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
6	A G-4-től G-25-ig terjedő gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt	3,500,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
7	Az Alfisoft programcsomag karbantartása	3,000,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
8	A földgázmérők, valamint a lejárt megjelölésű földgáz számlálókorrrektorok kivizsgálása és megjelölése (beállítás) G-40-től G-400-ig	1,500,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
9	A befizetések napi elektronikus átutalása a postahivatalból	2,000,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
10	Postai szolgáltatások	5,500,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
11	Típuscsatlakozók tervezése az üzleti fogyasztók számára	1,000,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
Szolgáltatások összesen:		47,408,000.00		

	Munkálatok			
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről	24,200,000.00	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
2	Építészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira	11,000,000.00	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
Munkálatok összesen:		35,200,000.00		
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK		1,421,605,961.00		

KÖZBESZERZÉSI TERV, AMELYRE A TÖRVÉNY NEM VONATKOZIK

Sor-szám	POZÍCIÓ	BESZERZÉST INDÍTÓ ÖSSZEG (HÉA nélkül)	BESZERZÉS INDÍTÁSÁNAK NEGYEDÉVE	BESZERZÉS FUTAMIDEJE
	Javak			
1	Szerszámbeszerzés	999,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
2	Reklámanyagok beszerzése	990,000.00	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
3	Fűtőgáz beszerzése	500,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
4	Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából	100,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
5	Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése	995,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
6	Szakirodalom – folyóiratok beszerzése	800,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
7	Reprezentáció	150,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
8	Irodai felszerelés és bútorok beszerzése	995,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV

9	Dísnövények, virágföld, díszek és díszítő elemek beszerzése	380,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
10	Számítógép felszerelések beszerzése	995,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
11	Szoftverek licencei	5,000,000.00	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
12	Egyéb javak beszerzése (zászló, árboc stb.)	100,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
13	Anyagbeszerzés polietilén elektromos hegesztésére szolgáló készülékek, valamint gázvezetékek szilárdságának és vízhatlanságának kalibrálással történő vizsgálatára szolgáló eszközök szervizeléséhez és javításához	200,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
14	Indító nyomásfokozó berendezések beszerzése a vállalati járművekhez	20,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGYSZERI
15	Üléshuzatok beszerzése a Szabadkai Gázművek járműveihez	200,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGYSZERI
15	Ásványvíz beszerzése prevenció céljából a szabadban végzett munka során	300,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
16	Gyermekek újévi csomagjainak beszerzése	280,000.00	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
Javak összesen:		12,824,000.00		
Szolgáltatások				
1	Vonalas telefónia szolgáltatásai	200,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
2	Internet szolgáltatás	190,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
3	Reklámszolgáltatások	610,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
4	Biztosítási szolgáltatások	800,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
5	Vizsgálati, ellenőrzési, kalibrálási szolgáltatások: hidranthálózat	110,000.00	EGYSZERI	EGYSZERI
6	Vizsgálati, ellenőrzési szolgáltatások: tűzjelző	50,000.00	EGYSZERI	EGYSZERI
7	Robbanásveszélyes zóna ellenőrző szolgáltatása MVÁ	40,000.00	EGYSZERI	EGYSZERI
8	Pánik elleni világítás ellenőrzésének szolgáltatása	30,000.00	EGYSZERI	EGYSZERI
9	Földmérői szolgáltatások	700,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
10	Hegesztői tanúsítványok megszerzése ív- és gázhegesztésre, valamint elektrofúziós hegesztésre	150,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV

11	A PE elektromos hegesztő berendezésének, valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással	120,000.00	EGYSZERI	EGYSZERI
12	Külső könyvvizsgálat szolgáltatása	450,000.00	EGYSZERI	EGYSZERI
13	Mobiltelefon szolgáltatás	700,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
14	Kommunális szolgáltatások (vízellátás, szennyvízelvezetés és szemétszállítás)	430,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
15	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 tömitéseinek vizsgálata	450,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
16	Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata	950,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
17	Éttermi szolgáltatások	291,667.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
18	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése	105,600.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
19	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk	210,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
20	Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata	300,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
21	A vállalati épület és tűzriasztó berendezés felügyelete, valamint a járművek GPS-es követése	330,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
22	Telefonközpont és telefonkészülékek karbantartási szolgáltatása	330,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
23	Felügyelet - a létesítmény videó megfigyelése	330,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
24	Veszélyes hulladékok ártalmatlanítása	220,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
25	Nyomdai és grafikai szolgáltatások	900,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
26	A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai	580,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
27	Munka- és tűzvédelmi feladatokkal kapcsolatos szolgáltatások elvégzettetése	580,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
28	A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal	490,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
29	Hirdetési szolgáltatások	150,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
30	Járművek mosásának szolgáltatása	150,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
31	Vulkanizálói szolgáltatások	120,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV

32	Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, szagosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai	300,000.00	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
33	Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából	1,750,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
34	A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai	999,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
35	A PIE rendszer szolgáltatásai	100,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
36	Ügyvédi szolgáltatások	250,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
37	A Szabadkai Gázművek KK létesítménye berendezéseinek javítási és karbantartási szolgáltatásai, a szükséges anyagokkal	500,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGYSZERI
38	Hosting	950,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
39	Fordítói szolgáltatások	300,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
40	Honlap karbantartása	150,000.00	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
41	Rágcsálóirtás és egyéb szolgáltatások	150,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
42	Szagosító berendezés szervize	360,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGYSZERI
43	A Szabadkai Gázművek KK személy-, vagyon- és ügyvitelvédelmi kockázatainak felmérését célzó okmány kidolgozásának szolgáltatása	130,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
44	Alcotest készülékek ellenőrzése, kalibrálása, szükség esetén szervizelése	20,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
45	A következő okiratok felülvizsgálata: "Védelmi és mentési terv", "Hulladékgazdálkodás", valamint Munkahelyek kockázatfelmérésének okirata	330,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
46	A Szabadkai Gázművek KK berendezéseinek javítása és karbantartása – vízellátás csatornázási szolgáltatások	50,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
47	Egyéb, nem említett szolgáltatások	455,000.00	NEGYEDIK NEGYEDÉV	
Szolgáltatások összesen:		16,914,600.00		
	Munkálatok			
1	A MSZÁ, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartása és adaptálása	900,000.00	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV

2	Építészeti és kisipari munkálatok a Szabadkai Gázművek létesítményein esedékes karbantartási munkálatokhoz, a szükséges anyagokkal	250,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
3	Régészeti ásatások ellenőrző felügyelettel	2,900,000.00	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
4	Gépészeti munkálatok jóváhagyott projektek szerint	2,500,000.00	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
5	Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken	995,000.00	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
Munkálatok összesen:		7,545,000.00		
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK		37,922,600.00		

VII. BERUHÁZÁSOK TERVEZETE

A 2023-as évben a Szabadkai Gázművek KK a saját képességeinek függvényében beruházásokat tervez a gázelosztó hálózat bővítése terén, összesen 24,4 km hosszúságban.

Sor.sz.	Helyi Közösség/Utca neve	Hosszúság [m]
01.	Ludasi HK	14.300
02.	Újfalu HK	80
03.	Palics HK	240
04.	Makkhetesi HK	5.420
05.	Kisradonováci HK	1.000
ÖSSZESEN		21.400

A megvalósíthatóság mértéke függ egyrészt a műszaki tervdokumentáció, másrészt a szükséges építési engedélyek beszerzésének idejétől (a gázhálózat bővítésének hossza a helyi közösségekben és utcákban hozzávetőleges értéként kezelendő).

A nem realizált beruházás 2022-ben:

- a Ludasi HK gázhálózatának bővítése (a munkálatok befejezése 2023 harmadik negyedévében várható).
- a kiépített gázcsatlakozások száma a tervezett 500-ból 400 (a kiépített gázcsatlakozások számára befolyással bír a szükséges dokumentáció jövőbeli fogyasztók általi biztosításának dinamikája).

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozás kezdő éve	Projekt finanszírozás záró éve	Projekt összértéke	Megvalósítva 2022.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	A finanszírozás forrás szerinti összege	Terv 2023.01.01-03.31.	Terv 2023.01.01-06.30.	Terv 2023.01.01-09.30.	Terv 2023.01.01-12.31.	Terv 2024-re	Terv 2025-re
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai a GEH-on (típus és egyéni), a szükséges anyagokkal	2005				Saját eszközök	24,200,000		10.000.000	20.000.000	24.200.000	35.000.000	40.000.000
						Kölcsönzött eszközök							
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)							
						Egyéb							
						Összesen:	24,200,000	5.000.000	10.000.000	20.000.000	24.200.000	35.000.000	40.000.000
2	Építészeti és gépészeti munkálatok a jóváhagyott projektek alapján történő gázvezeték kiépítéseken		2023	11.000.000	0	Saját eszközök	11.000.000	3.000.000	7.000.000	10.000.000	11.000.000	20.000.000	25.000.000
						Kölcsönzött eszközök							
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)							
						Egyéb							
						Összesen:	13,050,000	3,000,000	7,000,000	10,000,000	13,050,000	20.000.000	25.000.000
3	Két gépjármű beszerzése	2023	2023	6.000.000		Saját eszközök	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000		
						Kölcsönzött eszközök							
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)							
						Egyéb							
						Összesen:	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000		
4	Számítógép-felszerelés beszerzése	2023	2023	1.500.000		Saját eszközök	1.500.000		1.500.000	1.500.000	1.500.000		
						Kölcsönzött eszközök							
						Költségvetési eszközök							

						(kontók szerint)							
						Egyéb							
						Összesen:	1.500.000		1.500.000	1.500.000	1.500.000		
						Saját eszközök	5.100.000			5.100.000	5.100.000		
						Kölcsönzött eszközök							
5	Födém kiépítése	2023	2023	5.100.000		Költségvetési eszközök (kontók szerint)							
						Egyéb							
						Összesen:	5.100.000			5.100.000	5.100.000		
						Saját eszközök	32.000.000			32.000.000	32.000.000		
						Kölcsönzött eszközök							
6	Távleolvasó berendezés beszerzése	2023	2023			Költségvetési eszközök (kontók szerint)							
						Egyéb							
						Összesen:	32.000.000			32.000.000	32.000.000		
Beruházások összesen							79.800.000	14.000.000	24.500.000	74.600.000	79.800.000	55.000.000	65.000.000

A Szabadkai Gázművek folyamatosan építi és bővíti gázelosztó hálózatát. Így a 2023-as tervezési évben is 20,1 km gázhálózat bővítés megépítését tervezzük. Vállalatunk emellett újabb 500 fogyasztói rácsatlakozás kivitelezését tűzte ki célul (úgy a jogi, mint a magánszemélyek által benyújtott kérelmek számától függően).

2023-ban a vállalat két új jármű vásárlását tervezi a zökkenőmentes tevékenység céljából (egy könnyű haszongépjármű és egy személygépjármű). A flotta átlagéletkora körülbelül 15 év, és meg kell újítani. 2023-ban az életkor miatt a vállalat egy jármű leírását tervezi.

A számítógépes berendezések esetében meg kell újítani a lejárt szavatosságú berendezések egy részét (számítógépek, szkennerek, nyomtatók, laptopok stb.).

A telemetriai vagy távoli gázfogyasztás-olvasó rendszer fő feladata, hogy a felhasználó számára adatokat szolgáltatson a gázfogyasztásról. Ezen adatok alapján a felhasználó létrehozhat egy fogyasztói kiadási profilt. Az olvasott adatok napi elemzésével meg lehet határozni a fogyasztók munkájának esetleges szabálytalanságait a gázáram hirtelen ugrásaival vagy csökkenésével, potenciális szivárgásokkal, nyomásváltozással, hőmérséklettel stb., És ennek megfelelően lépéseket lehet tenni e problémák kiküszöbölésére. A különböző technológiai folyamatok és eljárások alkalmazása bizonyos mérési pontokon szintén befolyásolhatja a teljes felhasznált energiamennyiséget.

A mérési és telemetriai rendszer létrehozása emellett lehetővé teszi a földgázszállítók által mért mennyiségek ellenőrzését. A fentieket figyelembe véve egy ilyen rendszer létrehozása jelentősen hozzájárul a gázelosztás általános energiahatékonyságához. 2021-ben a távleolvasó berendezések beszerzésével a vállalat megkezdte említettek megvalósítását, és 2023-ban is folytatja ezt a tendenciát.

2023-ban a vállalat azt tervezi, hogy földémet épít a gépjármű flotta, valamint a gázhálózat anyagai (csövek) fölé a vállalat udvarán.

VIII. A KÜLÖN CÉLÚ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI

A külön célú eszközalapokat a 2023-as ügyviteli program kidolgozására vonatkozó iránymutatásokkal összhangban terveztük, amelyek a Szerb Köztársaság kormányának 05 sz. rendeletének szerves részét képezik, 110-7812/202 2-1-es iktatási szám, kelt: 2022.10.20-án, a költségek racionalizálása céljából.

A Szabadkai Gázművek KK elfogadta az adományok és szponzorálások jóváhagyásáról szóló szabályzatát, 130/18-as iktatási szám, kelt: 2018.02.27-én, amely meghatározza, hogy ki és milyen célból kaphat pénzeszközöket.

Az elmúlt öt évben a külön célokra szánt források összege nem változott. Mivel időközben az árak emelkedtek, a Vállalat a külön célokra szánt források növelését irányozta elő.

KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁRA SZÁNT ESZKÖZÖK

dinárban

Sor- szám	Pozíció	Terv 2022-es év	Megvalósítás (becslés) 2022-es év	Terv 2023.01.01-03.31.	Terv 2023.01.01-06.30.	Terv 2023.01.01-09.30.	Terv 2023.01.01-12.31.
1.	Szponzorálás	150.000	150.000	140.000	140.000	250.000	300.000
2.	Adományok	300.000	300.000	180.000	300.000	400.000	500.000
3.	Emberbaráti tevékenység	200.000	200.000	150.000	200.000	300.000	450.000
4.	Sporttevékenységek	400.000	400.000		500.000	500.000	500.000
5.	Reprezentáció	300.000	300.000	189.700	254.200	321.100	500.000
6.	Reklám és propaganda	1.200.000	1.200.000	222.500	581.000	939.500	1.600.000
7.	Egyéb						



A Szabadkai Gázművek KK nevében
Horvát Tímea, okl. közgazdász, főigazgató