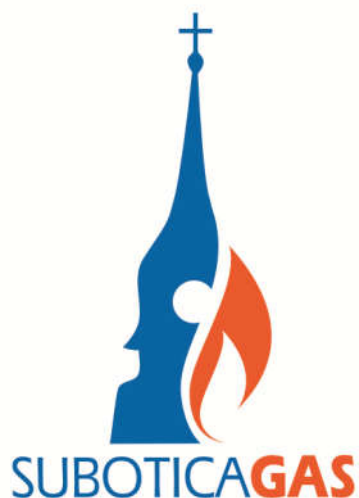




A VÁLLALAT 2018 – AS ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERVE

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

Szabadka, 2018 januárja

Tartalom

STÁTUSZ, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG	4
KÜLDETÉS ÉS JÖVŐKÉP.....	5
STRATÉGIAI DOKUMENTUMOK, TÉRSÉGFEJLESZTÉSI TERVEK, TÖRVÉNYEK, ALÁRENDELTELT JOGI AKTUSOK ÉS BELSŐ SZABÁLYOK	6
HATÁLYOS TÖRVÉNYES KERET.....	6
AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLESZTÉS HOSSZÚTÁVÚ ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE.....	7
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА	7
A FŐ ÉS VEZETŐ IGAZGATÓK	7
(VÉGZÉSEK SZÁMA ÉS KINEVEZÉSEK DÁTUMA).....	7
A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG ELNÖKE ÉS TAGJAI.....	8
(VÉGZÉSEK SZÁMA ÉS KINEVEZÉSEK DÁTUMA).....	8
II. A 2017-ES ÉVI ÜGYVITEL ELEMZÉSE	9
A TEVÉKENYSÉG BECSÜLT FIZIKAI KERETE.....	9
Állapotegyenleg	10
Eredményegyenleg	19
Készpénzforgalmi jelentés	24
A MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI MUTATÓK ELEMZÉSE	28
A TERVEZETT MUTATÓKTÓL VALÓ ELTÉRÉSEK OKAI.....	30
AZ ÜGYVITEL ÉS A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA CÉLJÁBÓL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG	31
III. CÉLOK A 2018-AS ÉVBEN ÉS A TERVEZETT TEVÉKENYSÉG	32
VÁLLALATI CÉLOK A 2018-AS ÉVBEN	32
A CÉLOK ELÉRÉSE ÉRDEKÉBEN KULCSFONTOSSÁGÚ TEVÉKENYSÉGEK	32
A PIAC ELEMZÉSE	33
BERUHÁZÁSOK	34
ÜGYVITELI KOCKÁZATOK.....	35
KOCKÁZATKEZELÉSI ÁBRA/TERV.....	38
A 2018-AS ÉVRE TERVEZETT MUTATÓK	41
A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI TERVE A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA ÉRDEKÉBEN.....	42
IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS RENDELTETÉSÜK SZERINTI KIADÁSOK POZÍCIÓI	43
Állapotegyenleg	43
ÁLLAPOTEGYENLEG 2018.12.31-én	43
Eredményegyenleg	57
EREDMÉNYEGYENLEG a 2018.01.01 – 12.31. időszakban.....	57
Készpénzforgalmi jelentés	64
KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS a 2018.01.01. - 2018.12.31. időszakban	64
BEVÉTELEK BECSLÉSE A 2017-ES ÉVRE	67
KIADÁSOK BECSLÉSE A 2017-ES ÉVRE	67
TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE – 2017-ES MEGVALÓSÍTÁS.....	68
A 2018-AS TERV	72
AZ ELADÁS FIZIKAI KERETÉNEK TERVE A 2018-AS ÉVBEN	72

AZ ELADÁS FIZIKAI KERETÉNEK TERVE A 2018-AS ÉVBEN HAVI LEBONTÁSBAN.....	73
A 2018-AS ÉVRE TERVEZETT BEVÉTELEK	73
A 2018-AS ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK.....	74
A 2018-RA TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE.....	76
A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK TELJES KÖRŰ ÁTTEKINTHETŐSÉGÉNEK ELEMEL	85
A KÖZFOGYASZTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE	86
A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE.....	87
SZUBVENCIOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK.....	88
FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI.....	89
V. HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉS A VESZTESÉGEK LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDOZATA	94
VI. A BÉREK ÉS FOGLALKOZTATÁS TERVE.....	96
SZAKKÉPZETTSÉGI STRUKTÚRA	97
KORÖSSZETÉTEL	97
NEMEK SZERINTI ÖSSZETÉTEL	97
SZOLGÁLATI IDŐ SZERINTI ÖSSZETÉTEL.....	98
FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA	99
KIFIZETETT BÉRTÖMEG, FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA ÉS HAVONKÉNTI ÁTLAGBÉR 2017-BEN*- BRUTTÓ 1	101
KIFIZETETT BÉRTÖMEG, FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA ÉS HAVONKÉNTI ÁTLAGBÉR 2018-BAN - BRUTTÓ 1	102
JÁRULÉKOKKAL MEGNÖVELT BÉRTÖMEG, FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA ÉS HAVONKÉNTI ÁTLAGBÉR 2018-BAN - BRUTTÓ 2	103
ELSZÁMOLÁS ÉS BÉRKIFIZETÉS TERVEZETE 2018-RA.....	104
A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG/KÖZGYŰLÉS DÍJAZÁSI TERVE.....	105
A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG/KÖZGYŰLÉS DÍJAZÁSI TERVE NETTÓ ÖSSZEGBEN.....	105
A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG/KÖZGYŰLÉS DÍJAZÁSA BRUTTÓ ÖSSZEGBEN.....	106
A KÖNYVVIZSGÁLÓ BIZOTTSÁG DÍJAZÁSA NETTÓ ÉS BRUTTÓ ÖSSZEGBEN	107
VII. HITELADÓSSÁGOK	107
HITELADÓSSÁGOK.....	107
VIII. BESZERZÉSEK TERVE.....	108
ПЛАНІРОВАНА ФІНАНСІЙСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ	108
JAVAK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁLATOK BESZERZÉSI TERVÉNEK INDOKLÁSA 2018-RA.....	114
A 2018-as közbeszerzések indoklása	114
IX. BERUHÁZÁSOK TERVE	124
NAGYBERUHÁZÁSOK TERVE.....	124
BEFEKTETÉSI BERUHÁZÁSOK TERVEZETE	125
X. KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ESZKÖZÖK.....	127
KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ESZKÖZÖK.....	127

I. ÁLTALÁNOS ADATOK

STÁTUS, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG

A Szabadkai Gázművek KK egy energetikai szubjektum, mely 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 megújított 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-JI-I.

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

- gáz halmazállapotú üzemanyaggal való kereskedelem a gázhálózaton keresztül,
- fémtermékek javítása,
- csőhálózat kiépítése,
- építési területrendezés,
- vízvezeték-, csatorna-, fűtő- és klimatizációs rendszerek beszerelése,
- mérnöki és műszaki tanácsadói szolgáltatások,
- ügyvitelt támogató egyéb szolgáltatói tevékenység.

A gázszolgáltatási tevékenységet Szabadka Város területén vállalatunk 1990-ben kezdte a Szabadkai Távfűtőművek keretein belül. E közzállalat kereteiben ki lett építve az elosztó hálózat a helyi közösségekben. Az új Energetikai törvény meghozatala nyomán szükségessé vált a távhő szolgáltatási és gázszolgáltatási tevékenységek 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 tartott 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 Köztársaság
Vállalat neve	SZABADKAI GÁZMŰVEK KK
Bejegyzés dátuma	2005.12.30.
Törzsszám	20114223
Adóazonosító szám	104200200
Bejegyzett székhely	SZABADKA
Szervezeti forma	KÖZVÁLLALAT
Alaptevékenység bejegyzési kódja	3522
Bejegyzett vagyon	730.264.999,79 dinár
Vagyon fajtája	Pénzbeli
Alapító	Szabadka Város 100%-ban

KÜLDETÉS ÉS JÖVŐKÉP

A küldetés és a jövőkép vállalatunk 2018-ra szóló Ügyviteli tervében olyképpen szerepel, hogy egy minőségi, átfogó, időben történő és megbízható gázszolgáltatást kívánunk nyújtani, legnagyobb részt Szabadka Város területén.

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

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

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

Összegezve, a Szabadkai Gázművek KK világos ügyviteli vízióval rendelkezik, ami szerves részét képezi 2018-as Ügyviteli tervének, ez pedig: a lakosság minél komfortosabb élete, elegendő földgáz biztosítása a gázvezetékrendszerről, valamint a fogyasztók nagyobb biztonsága.

STRATÉGIAI DOKUMENTUMOK, TÉRSÉGFEJLESZTÉSI TERVEK, TÖRVÉNYEK, ALÁRENDELT JOGI AKTUSOK ÉS BELSŐ SZABÁLYOK

A 2018-as Ügyviteli program a következő törvényes előírások keretében készült:

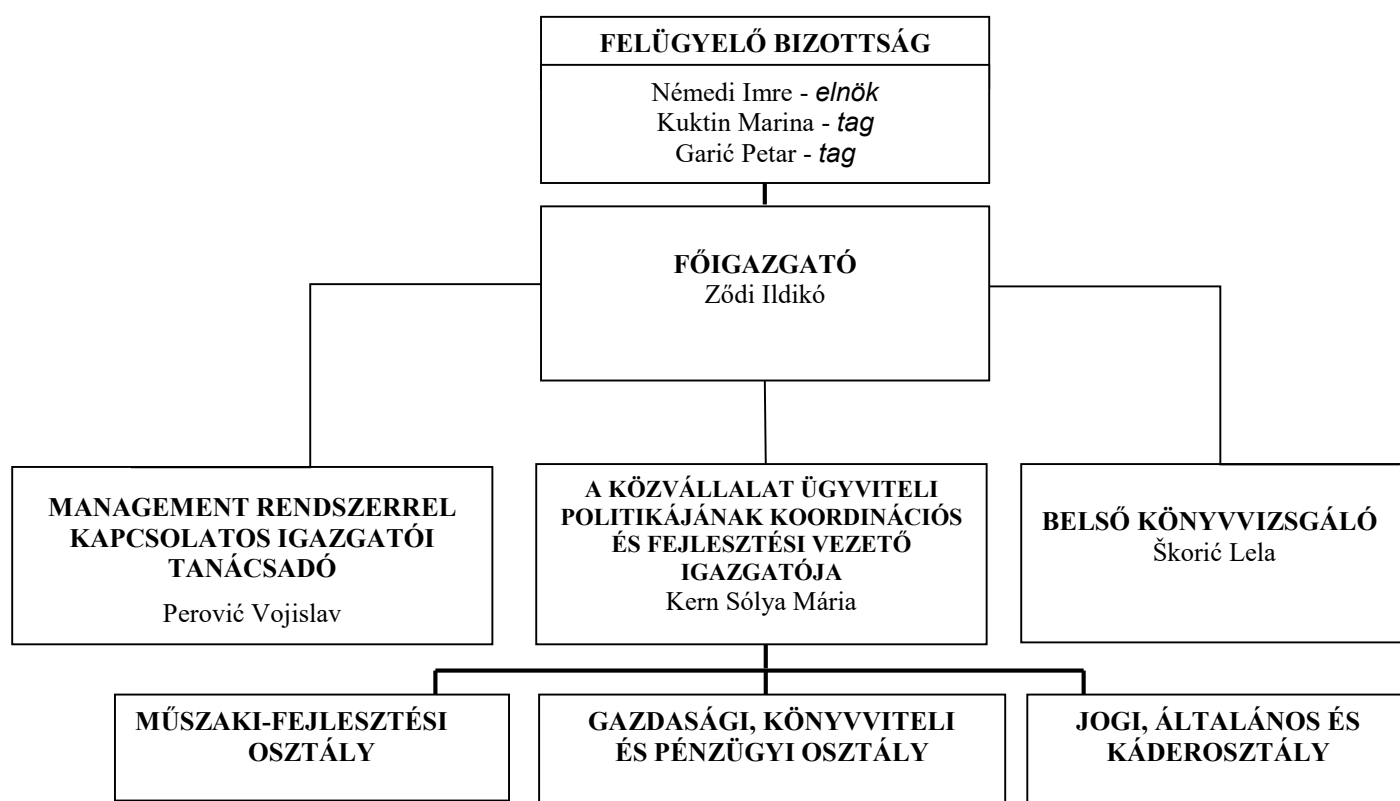
HATÁLYOS TÖRVÉNYES KERET

- Energiaügyi törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 145/14 szám),
- A Szerb Kormány 05 Számú: 023-1024/2017 záradéka, kelt 2017.10.26-án, mellyel a 2018-as ügyviteli programok elkészítésének Irányelvei lettek lefektetve,
- A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám),
- A közsférában alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 68/15 és 81/16 szám – döntés US),
- A földgázhálózatra való rákapcsolódás költségei meghatározásának módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 42/16 szám),
- A földgázhálózathoz való hozzáférés ára meghatározásának módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 105/16 és 29/17 szám),
- A földgázhálózatra való rákapcsolódás ára meghatározásának módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 és 62/16, 111/17 szám),
- A közellátásban a földgáz ára meghatározásának módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 75/14, 105/16 és 108/16, 29/17 szám),
- Munkatörvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 24/05, 61/05 és 75/14, 13/17- döntés US, 113/17 szám),
- Közbeszerzési törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 124/12, 14/15 és 68/15 szám),
- Kommunális tevékenységekről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 88/11 és 104/16),
- Közművállalatokról szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 15/16 szám),
- Könyvelőségi törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 62/2013 szám),
- Könyvvizsgálati törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 62/2013 szám),
- Szabadka Város köz- és közművállalatainak külön kollektív szerződése,
- A Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződése,
- Szabadka Város 2018-as évi költségvetési határozata,
- Alárendelt és belső jogi aktusok, melyeket a KK alkalmaz (Vállalati Alapszabály; az 551/06 szám alatt iktatott Könyvviteli politika, melyet a Szabadkai Gázművek KK alkalmaz 2006.09.25. óta, az utolsó Módosítással 335/16 szám alatt 2016.06.24. óta; az 577/15 számú, a Szabadkai Gázművek KK által 2015.12.04-én meghozott Beszerzési Szabályzat, stb.).
- Az I-00-02-61/2017 számú Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re, melyet 2017.11.16-án hoztak meg.

AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLESZTÉS HOSSZÚTÁVÚ ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE

A Szabadkai Gázművek KK középtávú ügyviteli és fejlesztési stratégiájának tervét a 2017 – 2021-es időszakra, valamint hosszútávú ügyviteli és fejlesztési stratégiájának tervét a 2017 – 2026-os időszakra a Vállalat Felügyelő Bizottsága 66. Ülésén hozta meg, 2017.03.03-án.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА



A FŐ ÉS VEZETŐ IGAZGATÓK (VÉGZÉSEK SZÁMA ÉS KINEVEZÉSEK DÁTUMA)

FŐIGAZGATÓ – a Vállalat ügyvezető szerve, Zódi Ildikó főigazgatóvá lett kinevezve Szabadka Város Képviselő Testületének a Szabadkai Gázművek KK igazgatójának kinevezéséről szóló, 2017.10.04-én kelt, I-00-022-198/2017 iktatási számú végzése által.

A közvállalat ügyviteli politikájának koordinációs és fejlesztési vezető igazgatója – Kern Solya Mária, a közvállalat ügyviteli politikájának koordinációs és fejlesztési vezető igazgatói munkakörbe lett helyezve a Munkaszerződés, 2017.04.12-én kelt, 325-2/17 iktatási számú Melléklete alapján.

A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG ELNÖKE ÉS TAGJAI (VÉGZÉSEK SZÁMA ÉS KINEVEZÉSEK DÁTUMA)

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG – a vállalat vezetési szervének elnöke Némedi Imre és két tagja, akik közül egy a foglalkoztatottak köréből került ki. A vállalat felügyelő bizottságát Szabadka Város Képviselő Testülete nevezi ki. Az elnök és Petar Garić, mint tag, Szabadka Város Képviselő Testületének I-00-021-182/2016 iktatási számú, 2016.10.20-án kelt, a Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjainak felmentéséről és kinevezéséről szóló Végzése alapján kapta kinevezését. Kuktin Marina, aki a foglalkoztatottak köréből származik, Szabadka Város Képviselő Testületének I-00-022-66/2014 iktatási számú, 2014.02.20-án kelt, a Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjainak felmentéséről és kinevezéséről szóló Végzése alapján kapta kinevezését.

II. A 2017-ES ÉVI ÜGYVITEL ELEMZÉSE

A TEVÉKENYSÉG BECSÜLT FIZIKAI KERETE

2. táblázat: A földgázellátás fizikai kerete 2017-ben

Sor szám	Fogyasztók felosztása	Egység	Megvalósítás 2016.	Terv 2017.	Megvalósítás (becslés)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Ellátás	m ³	12.236.474	9.804.750	9.981.259	101,80
2	Közellátás	m ³	11.695.931	12.793.132	12.860.947	100,53
	ÖSSZESEN:	m³	23.932.405	22.597.882	22.842.206	101,09

A földgázellátás tervezett fizikai keretének megvalósítására legnagyobb hatással az energiahordozó ára volt, ami 2017 folyamán nem változott, valamint kihatott rá az időjárás is. A 2017-es év elejére a kimondottan hideg idő nyomta rá bélyegét, ami a földgázfogyasztás növekedését eredményezte, a fennmaradt időszak földgáz fogyasztása viszont átlagon aluli volt. Az ilyen változásokra a legérzékenyebben a közellátás fogyasztói – a háztartások – reagálnak.

ÁLLAPOTEGYENLEG 2017.12.31-én

000 dinárban

Számlacsomag-számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2017.12.31.
	AKTÍVUM			
0	A. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	840.266	839.308
1	I.SZELLEMI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	231	165
010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	0004		
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	231	165
013 és 019 része	3. Goodwill	0006		
014 és 019 része	4. Egyéb szellemi vagyon	0007		
015 és 019 része	5. Előkészítésben levő szellemi vagyon	0008		
016 és 019 része	6. Szellemi vagyonra szán előlegek	0009		
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	839.588	838.696
020, 021 és 029 része	1. Földterület	0011	967	967
022 és 029 része	2. Épületek	0012	700.251	714.572

023 és 029 része	3. Berendezések és felszerelés	0013	15.370	16.370
024 és 029 része	4. Beruházási ingatlanok	0014		
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	0015		
026 és 029 része	6. Előkészítésben levő berendezések, ingatlanok és felszerelés	0016	123.000	106.787
027 és 029 része	7. Befektetések idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	0017		
028 és 029 része	8. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	0018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030,031 és 039 része	1. Erdők és több éves ültetvények	0020		
032 és 039 része	2. Ósállomány	0021		
037 és 039 része	3. Előkészületben levő biológiai eszközök	0022		
038 és 039 része	4. Biológiai eszközök előlegei	0023		
04 kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447
040 és 049 része	1. Tőkerészesedések függőségben levő jogi személyeknél	0025		
041 és 049 része	2. Tőkerészesedés kapcsolódó jogi személyek tőkéjében és közös vállalkozásokban	0026		
042 és 049 része	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyeknél és egyéb értékesíthető értékpapírok	0027	447	447
043, 044 és 049 része	4. Hosszútávú kihelyezések saját és függőségben levő jogi személyeknél	0028		
043, 044 és 049 része	5. Hosszútávú kihelyezések egyéb kapcsolódó jogi személyeknél	0029		
045 és 049 része	6. Hosszútávú belföldi kihelyezések	0030		

045 és 049 része	7. Hosszútávú külföldi kihelyezések	0031		
046 és 049 része	8. Lejártig tartott értékpapírok	0032		
048 és 049 része	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi kihelyezések	0033		
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 és 059 része	1. Követelések saját és kapcsolódó személyektől	0035		
051 és 059 része	2. Követelések egyéb kapcsolódó személyektől	0036		
052 és 059 része	3. Követelések áruhitel eladása alapján	0037		
053 és 059 része	4. Követelések áru, hitel és pénzügyi lízing alapján	0038		
054 és 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039		
055 és 059 része	6. Vitatott és kétes követelések	0040		
056 és 059 része	7. Egyéb hosszútávú követelések	0041		
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0042	14.000	13.594
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	354.448	390.415
1-es osztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	25.110	37.037
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszámok és apróleltár	0045	24.930	36.128
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048		

14	5.Eladásra szánt állandó eszközök	0049		180
15	6. Készletekért és szolgáltatásokért fizetett előlegek	0050	180	729
	II. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	261.838	131.045
200 és 209 része	1. Belföldi vásárlók – saját és függőségben levő jogi személyek	0052		
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – saját és függőségben levő jogi személyek	0053		
202 és 209 része	3. Belföldi vásárlók – egyéb kapcsolódó jogi személyek	0054		
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolódó jogi személyek	0055		
204 és 209 része	6. Belföldi vásárlók	0056	261.838	131.045
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057		
206 és 209 része	7. Eladáson alapuló egyéb követelések	0058		
21	III. SAJÁTSÁGOS ÜGYLETEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK	0059	300	301
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	800	1.164
236	V. AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL ÉRTÉKELT FER PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	41.500	131.376
230 és 239 része	1. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0063		
231 és 239 része	2. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – egyéb függőségben levő jogi személyek	0064		
232 és 239 része	3. Rövidlejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0065	1.500	1.376
233 és 239 része	4. Rövidlejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0066		

234,235,238 és 239 része	5. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi befektetések	0067	40.000	130.000
24	VII. KÉSZPÉNZ-EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	24.500	87.665
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069		
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0070	400	1.827
	E. ÖSSZ AKTÍVUM=ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.208.714	1.243.317
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0072	80.608	80.608
	PASSZÍVUM			
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.020.749	1.020.760
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Kft-k részesedései	0404		
302	3. Betétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406	730.265	730.265
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részesedések	0408		
306	7. Kibocsátási díj	0409		
309	8. Egyéb alaptőke	0410		
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0411		

047 és 237	III. VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉKOK	0413	12.063	12.063
330	V. SZELLEMI VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE UTÁNI ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK	0414		
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	0415	1.000	1.000
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	0416		
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	277.421	277.432
340	1. Előző évek felosztatlan nyeresége	0418	246.435	246.435
341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0419	30.986	30.997
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421		
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó év vesztesége	0423		
	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	3.800	3.293
40	X. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	3.800	3.293
400	1. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0426		
401	2. Természeti kincsek költségeinek tartalékai	0427		

403	3. Átszervezési költségek tartalékai	0428		
404	4. Foglalkoztatottak térítménye és beneficióinak tartalékai	0429	3.800	3.293
405	5. Bírósági eljárások tartalékai	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszútávú tartalékolások	0431		
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0433		
411	2. Saját és kapcsolódó jogi személyek iránti kötelezettségek	0434		
412	3. Egyéb kapcsolódó jogi személyek iránti kötelezettségek	0435		
413	4. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek egy évnél hosszabb időszakban	0436		
414	5. Hosszútávú belföldi kölcsönök	0437		
415	6. Hosszútávú külföldi kölcsönök	0438		
416	7. Pénzügyi lízing utáni hosszútávú kötelezettségek	0439		
419	8. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	0440		
498	C. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441		
42-től 49-ig (kivéve 498)	D. RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	184.165	219.264
42	I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Rövidlejáratú hitelek saját és függőségben levő jogi személyektől	0444		
421	2. Rövidlejáratú hitelek egyéb kapcsolódó jogi személyektől	0445		

422	3. Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0446		
423	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0447		
427	5. Eladásra szánt és megszakított ügyvitel utáni eszközökből fakadó kötelezettségek	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	3.200	3.766
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	8.424	14.988
431	1. Beszállítók-saját és függőségben levő hazai jogi személyek	0452		
432	2. Beszállítók-saját és kapcsolódó hazai jogi személyek	0453		
433	3. Beszállítók-egyéb kapcsolódó hazai jogi személyek	0454		
434	4. Beszállítók-egyéb kapcsolódó külföldi jogi személyek	0455		
435	5. Hazai beszállítók	0456	8.424	14.988
436	6. Külföldi beszállítók	0457		
439	7. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	1.000	1.135
47	V. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0460	18.000	6.000
48	VI. EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS DÍJAK UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0461		
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0462	153.541	193.375
	E. ALAPTŐKÉN FELÜLI VESZTESÉGEK (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442	0463		

	– 0071) ≥ 0			
	F. ÖSSZ PASSZÍVUM (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.208.714	1.243.317
89	G. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0465	80.608	80.608

Eredményegyenleg

1a. Melléklet

EREDMÉNYEGYENLEG a 2017.01.01 – 12.31. időszakban

000 dinárban

Számlacsoport-számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2017.01.01.- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2017.01.01.- 12.31.
	ÁLLANDÓ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
60 tól 65 ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	985.000	885.647
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	877.000	757.407
600	1.Saját és függőségben lévő saját jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1003		
601	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1004		
602	3. Egyéb függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1005		
603	4. Egyéb függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1006		
604	5.Eladási bevételek a hazai piacon	1007	877.000	757.407
605	6. Eladási bevételek a külföldi piacon	1008		
61	II. TERMÉKELADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	105.500	125.740
610	1. Saját és függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1010		

611	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1011		
612	3. Kapcsolódó hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1012		
613	4. Kapcsolódó külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1013		
614	5. Hazai piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1014	105.500	125.740
615	6. Külföldi piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1015		
64	III. PRÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1016	2.500	2.500
65	IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1017		
	RENDES ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK			
50-től 55-ig, valamint 62 és 63	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	948.626	851.964
50	I. ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	757.000	697.997
62	II. TERMÉKEKBŐL ÉS AKTIVÁLÁSOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020	9.000	7.609
630	III. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKNÖVEKMÉNYE	1021		
631	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	25.050	10.705
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	4.100	1.663

52	VII. BÉREK, FIZETÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	1025	63.449	58.868
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	39.900	27.556
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	41.000	41.000
541-től 549-ig	X. HOSSZÚTÁVÚ TARTALÉKOLÁS KÖLTSÉGEI	1028	500	500
55	XI. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	26.627	21.284
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.374	33.683
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.100	11.075
666 kivéve 662,663 és 664	I. KAPCSOLÓDÓ SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	100	
660	1. Saját és függőségben levő jogi személyektől származó bevételek	1034		
661	2. Egyéb kapcsolódó jogi személyektől származó bevételek	1035		
665	3. Részesedés függőviszonyban lévő jogi személyek hasznából és közös tevékenységből	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037	100	
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	4.000	11.062
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039		13
56	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	513	47
56, kivéve 562,563 és 564	I. SAJÁT ÉS FÜGGŐVISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	20

560	1. Saját és kapcsolódó viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	1042		
561	2. Egyéb kapcsolódó viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	1043		
565	3. Részesedés függő viszonyban lévő jogi személyek veszteségéből és közös befektetésekből	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	50	20
562	II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	460	24
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	3	3
	G. PÉNZELÉS HASZNA (1032 – 1040)	1048	3.587	11.028
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉGEK (1040 – 1032)	1049		
683 és 685	I. BEVÉTELEK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN	1050	2.000	506
583 és 585	J. KIADÁSOK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN	1051	3.000	3.000
67 és 68, kivéve 683 és 685	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	1.175	184
57 és 58, kivéve 583 és 585	L. EGYÉB KIADÁSOK	1053	3.140	5.527
	LY. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	36.996	36.874
	M. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		

69-59	N. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1056		
59-69	NY. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1057		43
	O. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	36.996	36.831
	P. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	R. HASZONADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060	6.010	5.834
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061		
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		
723	S. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1063		
	SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	30.986	30.997
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. KISBEFEKTETŐK NETTÓ HASZNA	1066		
	II. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ HASZNA	1067		
	III. KISBEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1068		
	IV. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069		
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON			
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1070		
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1071		

Készpénzforgalmi jelentés

1b. Melléklet

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS

a 2017.01.01. - 12.31. időszakban

000 dinár

POZÍCIÓ	AAF	Összeg	
		Terv 2017	Megvalósítás (becslés) 2017
		1	2
A. ÜGYVITELI PÉNZFORGALOM			
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1- től 3- ig)	3001	1.096.900	954.293
1. Eladás és felvett előlegek	3002	1.082.000	942.200
2. Ügyviteli kamatbevételek	3003	4.700	2.840
3. Egyéb ügyviteli bevételek	3004	10.200	9.253
II. Ügyviteli készpénzkiáramlás (1-től 5-ig)	3005	1.048.051	855.450
1. Beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3006	878.282	712.033
2. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3007	62.319	59.800
3. Kamatfizetés	3008	1.050	24
4. Haszonadó	3009	11.400	11.400
5. Egyéb közbevételek utáni kiáramlások	3010	95.000	72.193
III. Nettó ügyviteli készpénzbevételek (I-II)	3011	48.849	98.843

IV. Nettó ügyviteli készpénzkiadások (II-I)	3012		
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM			
I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3013	2.475	6.200
1. Részvény- és részesedés eladás (nettó bevételek)	3014		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3015	675	
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016		
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3017	1.800	6.200
5. Osztalékok	3018		
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3019	7.046	7.000
1. Részvény- és részesedésvásárlás (nettó kiáramlások)	3020		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	3021	7.046	7.000
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó kiáramlások)	3022		
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I-II)	3023		
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II-I)	3024	4.571	800
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM			
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 5-ig)	3025		
1. Alaptőke növelés	3026		

2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlások)	3027		
3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlások)	3028		
4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029		
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030		
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 6-ig)	3031	66.500	62.100
1. Saját részvények és részesedések vásárlása	3032		
2. Hosszútávú kölcsönök (kiáramlás)	3033		
3. Rövidtávú kölcsönök (kiáramlás)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035	66.500	62.100
5. Pénzügyi lízing	3036		
6. Kifizetett osztalékok	3037		
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3038		
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3039	66.500	62.100
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.099.375	960.493
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.121.597	924.550
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042		35.943
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043	22.222	
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3044	46.722	46.722

I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3045		
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3046		
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	24.500	82.665

A MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI MUTATÓK ELEMZÉSE

2. Melléklet

A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI MUTATÓK BEMUTATÁSA

000 dinárban

Ügyviteli bevételek	2015-ös év	2016-os év	2017-es év	2018-as év
Terv	1.249.014	1.007.110	985.000	1.050.000
Megvalósítás	1.076.131	925.660	885.647	-
Megvalósítás/Terv (%)	86,16%	91,92%	89,92%	

000 dinárban

Ügyviteli kiadások	2015-ös év	2016-os év	2017-es év	2018-as év
Terv	1.202.477	947.977	948.626	1.013.975
Megvalósítás	1.017.659	837.547	851.964	-
Megvalósítás/Terv (%)	84,64%	88,35%	89,81%	

000 dinárban

Összbevételek	2015-ös év	2016-os év	2017-es év	2018-as év
Terv	1.265.215	1.024.540	1.001.299	1.073.840
Megvalósítás	1.101.607	949.949	905.021	-
Megvalósítás/Terv (%)	87,07%	92,72%	90,38%	

000 dinárban

Összkiadások	2015-ös év	2016-os év	2017-es év	2018-as év
Terv	1.212.808	996.117	964.289	1.029.913
Megvalósítás	1.044.959	853.067	868.190	-
Megvalósítás/Terv (%)	86,16%	85,64%	90,04%	

000 dinárban

Ügyviteli eredmény	2015-ös év	2016-os év	2017-es év	2018-as év
Terv	46.537	59.133	36.388	36.025
Megvalósítás	58.472	88.113	33.683	-
Megvalósítás/Terv (%)	125,65%	149,01%	92,57%	

000 dinárban

Nettó eredmény	2015-ös év	2016-os év	2017-es év	2018-as év
Terv	46.796	26.093	30.986	36.927
Megvalósítás	50.585	87.661	30.997	-
Megvalósítás/Terv (%)	112,92%	335,96%	100,04%	

Foglalkoztatotti létszám 12.31-én	2015-ös év	2016-os év	2017-es év	2018-as év
Terv	51	46	40	40
Megvalósítás	51	46	40	-
Megvalósítás - Terv	0	0	0	-

dinárban

Nettó átlagbér	2015-ös év	2016-os év	2017-es év	2018-as év
Terv	47.891	57.399	53.758	56.521
Megvalósítás	45.532	53.089	50.225	-
Megvalósítás/Terv (%)	95,07%	92,49%	93,43%	

Ésszerűségi elemzés	2015-ös év Megvalósítás (folyó -3 év)	2016-os év Megvalósítás (folyó -2 év)	2017-es év Megvalósítás (folyó -1 év)	2018-as év Terv (folyó év)
EBITDA	92.655	131.673	80.403	86.847
Fizetőképesség	1,44	1,75	1,37	1,84
Adósság / tőke	0,25	0,23	0,28	0,24
Bruttó haszonperem	0,04	0,03	0,05	0,05
Gazdaságosság	1,06	1,03	1,05	1,04
Termelékenység	0,05	0,06	0,06	0,05

A TERVEZETT MUTATÓKTÓL VALÓ ELTÉRÉSEK OKAI

EBITDA: a 2017-es évre becsült érték tervezettől való eltérésének oka a tervezettől nagyobb ügyviteli haszon – az ún. hálózati díjra vonatkozó ügyviteli bevételek nagyobbak a tervezettnél, egyrészt a földgáz eladásból származó bevétel csökkenése és a földgáz kisebb beszerzési ára, valamint az egyéb operatív kiadások tervezettnél alacsonyabb volta, eredményezték az ügyviteli haszon növekményét. Ehhez hozzájárultak továbbá a tervnél kisebb kamatköltségek és az amortizációs költségek változatlansága a 2017-es ügyviteli tervhez viszonyítva.

Az EBITDA azt mutatja, hogy a Szabadkai Gázművek KK mennyi készpénzt halmozott fel az operatív ügyvitelével.

FIZETŐKÉPESSÉG:

A tervezett és becsült értékek eltérésére a rövidtávú pénzügyi kihelyezések nagyobb összege és a nagyobb készletek voltak hatással.

A fizetőképességi mutató 1-nél nagyobb, ami azt jelenti, hogy a vállalat elegendő eszközzel rendelkezik kötelezettségeinek kielégítésére.

ADÓSSÁG/TŐKE:

A becsült megvalósulás és a tervezett értékek eltérésére a rövidtávú kötelezettségek értéke volt hatással, ami nagyobb a tervezettnél (a beszállítók egy része az év utolsó napjára ütemezte a kiszámlázását, és e kötelezettségek fizetési határideje 45 nap a soron következő évben).

BRUTTÓ HASZONPEREM:

A becsült megvalósulás és a tervezett értékek eltérésére az összhaszon és a csökkent eladási bevételek hatottak számottevően.

GAZDASÁGOSSÁG:

A becsült megvalósulás és a tervezett értékek eltérésére az ügyviteli bevételek értéke volt hatással, ami kisebb a tervezettnél (a 2017-es évben elmaradt a földgáz árkorrekciója) miközben a földgáz beszerzési ára százalékosan nem követte a közellátásban történt árkorrekciókat.

TERMELEKENYSÉG:

A becsült megvalósulás és a tervezett értékek eltérésére kihatással volt a bérek és térítmények összege (ezek megvalósulása alulmúlta a tervet), valamint az összbevételek (az eltérés a termékadás és szolgáltatások részben, továbbá a kamatbevételekben mutatkozik).

AZ ÜGYVITEL ÉS A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA CÉLJÁBÓL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG

- Folytatódott az ingyenes rákapcsolási akciónk a lakosság és a kis ügyviteli fogyasztók részére.
- Az új törvényes és piaci feltételekhez való további alkalmazkodás, miközben a fogyasztókkal kötött szerződések átláthatósága továbbra is ügyviteli célunk és elkerülhetetlen feltétel az ügyviteli bizalom megtartásában, elsősorban a nagyobb üzleti fogyasztóknál.
- Az ügyvitel részeredményeinek állandó és dinamikus nyomon követése, a havi mutatók elemzése, különösen azoké melyek számottevő hatást fejtenek ki a földgáz árváltozásaira (dollár árfolyama, kőolajszármazékok árváltozása, gázimportálók részesedése és hasonló).
- A követelések megfizettetésének állandó nyomon követése, ami az előző célok megvalósításának előfeltétele, ezen célokon belül meg lettek határozva olyan belső keretek, melyeken belül fenntartható a vállalat napi és havi likviditása, 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 kompenzációsakra történt cseréje.
- A piac ellátásának biztosítását ellenőrző rendszer fejlesztése.
- Az ISO 14001, 9001 és 18001 Szabványok beágyazása.
- 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.
- Ki lett dolgozva az Integritás terve a 2017-es évre. Vállalatunk az e tervben foglalt tevékenységek maradéktalan megvalósítására törekedett.

A 2017-es évben a Szabadkai Gázművek KK-ban lépések lettek téve az ügyvitel jobbá tétele céljából a testületi irányítás terén is, éspedig az Integritási terv meghozatalával és a Foglalkoztatottak etikai és ügyviteli viselkedési kódexének kidolgozásával és meghozatalával.

A vállalat fő- és vezető igazgatója a 2017-es év során megszerezték a Testületi irányítás közvállalati bevezetésének tervezése kapcsán tartott kiképzés nyomán kiadott bizonylatot.

III. CÉLOK A 2018-AS ÉVBEN ÉS A TERVEZETT TEVÉKENYSÉG

VÁLLALATI CÉLOK A 2018-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 ingyenes rákapcsolódás támogatásának folytatása úgy a lakosság, mint a kis ügyviteli fogyasztók körében, ami ebben az 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 elkerülhetetlen feltétel az ügyviteli bizalom megtartásában, elsősorban a nagyobb üzleti fogyasztóknál.
- Az ügyvitel részeredményeinek állandó és dinamikus nyomon követése, a havi mutatók elemzése, különösen azoké melyek számottevő hatást fejtenek ki a földgáz árváltozásaira (dollár árfolyama, kőolajszármazékok árváltozása, gázimportálók részesedése és hasonlóak).
- A követelések megfizettetésének állandó nyomon követése, ami az előző célok megvalósításának előfeltétele, ezen célokra 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 cseréje és felújítása, a 2019-ig tartó törvényes kötelezettségek alapján, a hatékony ügyvitel feltétele és célja, a technológiai fejlődés szinten tartása érdekében.
- A piac ellátásának biztosítását ellenőrző rendszer fejlesztése.
- Az ISO 14001, 9001 és 18001 Szabványok beágyazása.
- A foglalkoztatottak nagyobb felelősségtudata, a csapatmunka, befektetés a foglalkoztatottak csapatszellemébe, szakmai továbbképzésébe és ösztönzésébe.

A CÉLOK ELÉRÉSE ÉRDEKÉBEN KULCSFONTOSÁGÚ TEVÉKENYSÉGEK

A vállalat ügyviteli rendszerének fejlesztése és előmozdítása érdekében a 2018-as évben is a vállalati management olyan tevékenységet fog végezni, ami a az elérhető pénzügyi alapoknál történő sikeres pályázást eredményezi (ilyenek az: IPA, valamint a tartományi és köztársasági eszközök).

- A 2018-as évben tervezett az ügyviteli épületbe történő beruházás (a megalapítás óta, kisebb javításoktól eltekintve, nem lett rajta végezve semmilyen karbantartás, így az ilyen munkálatok iránt égető szükség mutatkozik).
- A 2018-as évben hozzálátunk a Pénzügyi irányítás és ellenőrzés (PIE) bevezetésének.
- Ki lett dolgozva az Integritás terve a 2018-as évre. Vállalatunk az e tervben foglalt tevékenységek maradéktalan megvalósítására fog törekedni.

- Vállalatunk a következő tervezési időszakban szemügyre veszi és elemzi az elektronikus számlázás bevezetésének lehetőségét.

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 kisfogyasztók, 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 soroltatnak:

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

Az első fogyasztói csoport árait (háztartások és kisebb ügyviteli fogyasztók) 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 feléledésével, 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 amilyenén azt a közszolgáltatóknak teszi.

2017-ben a megfizetési arány a lakossági fogyasztóknál 90% feletti volt, viszont a többi fogyasztó esetében mindig fennáll a veszélye a megfizetetés ellehetetlenülésének (csőd, zárolás, likviditási gondok, stb.), illetve e fogyasztóknál a megfizetetés 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 szerezzük, tehát a beszerzés egyensúlya nagyban függ a nemzetközi közösségen belüli viszonyoktól.

A Szabadkai Gázművek KK infrastruktúrával és minden egyéb, alaptevékenysége végzéséhez nélkülözhetetlen licenccel rendelkező vállalat.

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

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

A tervezett évben minden nagyobb fogyasztó, amely tavaly ellátását a Szabadkai Gázművek KK-n kívüli ellátóra bízta, úgy tartalékolási ellátás keretében, vagy úgy, hogy a gázellátással kapcsolatos döntéseiket Szabadkán kívül székelő központjaik hozták meg, az idei évben Szerződési függelékkel írták alá a Szabadkai Gázművek KK-val az együttműködés folytatásáról.

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 tagláló részben leírt hálózatépítést tervezi.

Gázelosztó hálózatunk a Srbijagas KV szállítórendszeréből nyeri a földgázt, miközben a szabadkai FMÁ (Fő mérő állomás) a földgáz átvételi 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 jelentett.

BERUHÁZÁSOK

A 2018-as évben a Szabadkai Gázművek KK a saját lehetőségeinek kiaknázásával három jelentős beruházást tervez, amelyekhez a 2017-es év során elő lettek készítve a szükséges műszaki tervdokumentumok és építési engedélyek. Ezek a következők:

- a gázvezeték kiépítése a Pionírtól az Új városházáig;
- a Korzó, a Branislav Nušić, az Iva Vojinović, a Dušan cár, a Radić fivérek (mindkét oldalon), az Ago Mamužić, és a Maksim Gorkij utcákban a gázelosztó hálózat bővítése;
- a Kanizsai úton a gázelosztó hálózat folytatása a 148-tól a 150-es házszámig.

ÜGYVITELI KOCKÁZATOK

KOCKÁZATI KATEGÓRIA	
KÜLSŐ KOCKÁZATOK	
Makro kockázatok	Energiahordozó hiánya, az energiahordozó árnövekedése a piacon, valuta árfolyam ingadozása, makrogazdasági egyensúlyzavar.
Költségvetési - pénzügyi kockázatok	A kötelezettségek kielégítésének ellehetetlenülése: helyi költségvetési fogyasztók (iskolák, óvodák), köztársasági költségvetési fogyasztók (Kórház) esetében. A vállalati haszon egy részének befizetése az alapító kívánságára.
Törvényalkotási kockázatok	A vállalat ügyvitelére jelentős hatással bíró új törvények (új HÉA törvény), Közbeszerzési törvény módosítása, kiegészítő jogszabályok hiánya (nincs kidolgozva az UGI szabályzat).
A konkurencia kockázata	Az Energiatörvény a földgázelosztásba konkurens cégeket engedett be (MET), akik az alacsonyabb árakkal a vállalatunk fogyasztóinak egy része elvesztésével fenyeget.
Közbeszerzés megghiúsulásának 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 közfogyasztás árjavaslata elvetésének kockázata	Vállalatunk az előírt módszertan szerint nyújtja be árkiigazítási kérelmét az Energiaügynökségnek, mégpedig az Energiaügyi törvényben foglaltak tiszteletben tartásával.
A gázvezeték harmadik személy általi rongálódásának kockázata	Vállalatunk minden esetben a kivitelezőknek kiadja a különféle szükséges helyzetrajzokat, pl. kábelfektetésnél, mégis gyakoriak a gázvezeték rongálódásai, elszakításai.
Követelések megfizetési kockázata	Fogyasztóink nehéz anyagi helyzetbe kerülhetnek, ami kihatással lehet a Szabadkai Gázművek KK iránti adósságaik törlesztésére.
A számlázás késésének kockázata (torlódások a postán)	A számlák nyomtatásának és kézbesítésének késése nyomán a számla is késő lehet, ami a kamatmentes befizetés időtartamát lerövidítheti.
Rossz médiahatás és fogyasztók iránti kommunikáció kockázata	A médiumok a vállalatunk által nem ellenőrzött információkat vehetnek át, vagy azokat rosszul fordítják le, illetve értelmezik.

Kockázati valószínűség szintjének táblázati kimutatása

Valószínűség-szintek	Rangsorolás-pontszámok	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 táblázatban az van bemutatva, hogy az észlelt veszélyforrások milyen hatást gyakorolhatnak a vállalatra

BELSŐ KOCKÁZAT	
Fizetéseketelenség kockázata	A vállalatot a fizetéseketelenség fenyegeti, különösen a fűtési idényben, a gázszállítványozó (Srbijagas) iránti kötelezettségeinek kielégítése terén.
Mérőműszerek téves leolvasásának kockázata	A vállalat nem rendelkezik a gázórak távleolvasásának lehetőségével, ami a leolvasás minőségének kockázatát hordozza magában.
Számlák téves kiállításának kockázata	Különböző elemek (tartozások) bevitele az adatbázisba, hiba történhet ami azt eredményezheti, hogy a végső számla hibásan kerül kiadásra.
Emberi erőforrások	Szakemberek és közvetlen munkavégzők elvándorlása.
Beszerezés	A beszerzések határidőn belüli elvégzése és tervezett kereteinek megüresülési kockázata, a közbeszerzések legolcsóbb ajánlattevőjének előírása miatt, a nem kielégítő minőség gondot okozhat egy olyan tevékenység esetében amilyen a gázszolgáltatás.
Törvényisztelet	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, kábelek 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 – LEÍRÁSSAL ÉS PONSZÁMOKKAL

Hatás - szintje	Rangsorolás-pontszámok	Lehetséges hatás leírása
Magas	3	- 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 elszagztatása nyomán fellépő ellátási zavarok (heti szinten).
Közepes	2	- 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	- Kisebb tevékenységbeli 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, szükséges minden foglalkoztatott tájékoztatása e kockázatok kapcsán, valamint közre kell működniük a folyamatok megfigyelésekor és követésénél.

A kockázatkezelés folyamata a következő lépésekben valósul meg: A kockázat megállapítása, becslése, a hozzá fűződő eljárás fogatosítása, megfigyelése, és tájékoztatás az illető kockázat kapcsán.

Vállalatunk a 2018-as tervezési évben a PIE (Pénzügyi irányítás és ellenőrzés) bevezetését fogatosítja, kiképzésben részesülnek az érintettek. Vállalatunk továbbá határidőre kidolgozta és benyújtotta a 2018-as évre szóló Integritási tervét.

Kockázat megnevezése	Valószínűsége	Hárításának módja
Energiahordozó hiánya, az energiahordozó árnövekedése a piacon, valuta árfolyam ingadozása, makrogazdasági egyensúlyzavar	Magas	Folyamatok megfigyelése
A kötelezettségek kielégítésének ellehetetlenülése: helyi költségvetési fogyasztók (iskolák, óvodák), köztársasági költségvetési fogyasztók (Kórház) esetében. A vállalati haszon egy részének befizetése az alapító kívánságára.	Közepes	Megfizettetés 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, (ingyenes 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 árkiigazítási 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 helyzetrajzokat, pl. kábelfektetésnél, mégis gyakoriak a gázvezeték rongálódásai, elszakításai.	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	Megfizettetés figyelemmel kísérése és figyelmeztetések küldése. A vállalat a nyári időszakban jóváhagyja az adósságtörlesztés átütemezését.
A számlák nyomtatásának és kézbesítésének késése nyomán a számla is késhe, ami a kamatmentes befizetés időtartamát lerövidítheti.	Közepes	A postával kötött szerződések, jogi osztályunk általi megfigyelése és időben történő beavatkozások.
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.
A vállalatot a fizetéseképtelenség 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.
Különböző 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 beszerzések határidőn belüli elvégzése és tervezett kereteinek meghíúsulási 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, büntetések lehetősége, a törvényes előírások összehangolt alkalmazásának lehetetlensége azok hiányos teljessége vagy ellentmondásossága, valamint azok illetékesek általi különböző értelmezése miatt.	Alacsony	Előírások jogi osztály általi figyelemmel kísérése.
A kommunikáció nem kielégítő mértéke vagy késedelme–horizontális vagy vertikális.	Alacsony	Az PIE bevezetése.
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).	Közepes	A régi és elavult számítógépes felszerelés cseréje, az adatvédelem biztosítása.
Nem megfelelő védelem, hiányos eljárás, munkavédelmi előírások mellőzése, valamint hiányos tűzvédelem és gázszivárgás elleni védelem.	Magas	Foglalkoztatottak kiképzése, védőfelszereléssel történő ellátása és orvosi ellenőrzése.

A 2018-AS ÉVRE TERVEZETT MUTATÓK

2. Melléklet

A 2018-as évre tervezett mutatók

000 dinárban

Ügyviteli bevételek	2018-as év
Terv	1.050.000

000 dinárban

Ügyviteli kiadások	2018-as év
Terv	1.013.160

000 dinárban

Összbevételek	2018-as év
Terv	1.073.840

000 dinárban

Összkiadások	2018-as év
Terv	1.029.098

000 dinárban

Ügyviteli eredmény	2018-as év
Terv	26.840

000 dinárban

Nettó eredmény	2018-as év
Terv	37.542

000 dinárban

Foglalkoztatotti létszám 12.31-én	2018-as év
Terv	40

000 dinárban

Nettó átlagbér	2018-as év
Terv	56.521

Ésszerűségi elemzés	2018-as év
EBITDA	86.847
Fizetőképesség	1,84
Adósság / tőke	0,24
Bruttó haszonperem	0,05
Gazdaságosság	1,04
Termelékenység	0,05

A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI TERVE A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA ÉRDEKÉBEN

A 2018-as év során a Szabadkai Gázművek KK tevékenységének egy része az ügyvitel testületi irányításának fejlesztését, valamint a Foglalkoztatottak etikai és ügyviteli viselkedési kódexének bevezetését és alkalmazását fogja célozni.

IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS RENDELTETÉSÜK SZERINTI KIADÁSOK POZÍCIÓI

Állapotegyenleg

ÁLLAPOTEGYENLEG 2018.12.31-én

3. Melléklet

000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF				
			Terv 2018.03.31.	Terv 2018.06.30.	Terv 2018.09.30.	Terv 2018.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVUM					
0	A. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	846.766	816.756	805.566	834.261
1	I.SZELLEMI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	231	231	231	208

010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	0004				
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	231	231	231	208
013 és 019 része	3. Goodwill	0006				
014 és 019 része	4. Egyéb szellemi vagyon	0007				
015 és 019 része	5. Előkészítésben levő szellemi vagyon	0008				
016 és 019 része	6. Szellemi vagyonra szán előlegek	0009				
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	846.088	816.078	804.878	833.606
020, 021 és 029 része	1. Földterület	0011	967	967	967	967
022 és 029 része	2. Épületek	0012	690.451	680.651	670.851	694.572
023 és 029 része	3. Berendezések és felszerelés	0013	14.670	14.460	13.060	13.067
024 és 029 része	4. Beruházási ingatlanok	0014				

025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	0015				
026 és 029 része	6. Előkészítésben levő berendezések, ingatlanok és felszerelés	0016	140.000	120.000	120.000	125.000
027 és 029 része	7. Befektetések idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	0017				
028 és 029 része	8. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030,031 és 039 része	1. Erdők és több éves ültetvények	0020				
032 és 039 része	2. Ősállomány	0021				
037 és 039 része	3. Előkészületben levő biológiai eszközök	0022				
038 és 039 része	4. Biológiai eszközök előlegei	0023				
04 kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447	447	447
040 és 049 része	1. Tőkerészesedések függőségben levő jogi személyeknél	0025				

041 és 049 része	2. Tőkerészesedés kapcsolódó jogi személyek tőkéjében és közös vállalkozásokban	0026				
042 és 049 része	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyeknél és egyéb értékesíthető értékpapírok	0027	447	447	447	447
043, 044 és 049 része	4. Hosszútávú kihelyezések saját és függőségben levő jogi személyeknél	0028				
043, 044 és 049 része	5. Hosszútávú kihelyezések egyéb kapcsolódó jogi személyeknél	0029				
045 és 049 része	6. Hosszútávú belföldi kihelyezések	0030				
045 és 049 része	7. Hosszútávú külföldi kihelyezések	0031				
046 és 049 része	8. Lejártig tartott értékpapírok	0032				
048 és 049 része	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi kihelyezések	0033				
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 és 059 része	1. Követelések saját és kapcsolódó személyektől	0035				
051 és 059 része	2. Követelések egyéb kapcsolódó személyektől	0036				

052 és 059 része	3. Követelések áruhitel eladása alapján	0037				
053 és 059 része	4. Követelések áru, hitel és pénzügyi lízing alapján	0038				
054 és 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039				
055 és 059 része	6. Vitatott és kétes követelések	0040				
056 és 059 része	7. Egyéb hosszútávú követelések	0041				
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0042	14.000	14.000	14.000	14.000
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	465.564	399.010	358.582	421.926
1-es osztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	33.000	31.000	36.000	29.300
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszámok és apróleltár	0045	28.000	29.000	35.000	29.000
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				

13	4. Áru	0048				
14	5.Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Készletekért és szolgáltatásokért fizetett előlegek	0050	5.000	2.000	1.000	300
	II. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	224.064	161.810	92.000	250.000
200 és 209 része	1. Belföldi vásárlók – saját és függőségben levő jogi személyek	0052				
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – saját és függőségben levő jogi személyek	0053				
202 és 209 része	3. Belföldi vásárlók – egyéb kapcsolódó jogi személyek	0054				
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolódó jogi személyek	0055				
204 és 209 része	6. Belföldi vásárlók	0056	224.064	161.810	92.000	250.000
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057				
206 és 209 része	7. Eladáson alapuló egyéb követelések	0058				

21	III. SAJÁTSÁGOS ÜGYLETEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK	0059	300	300	382	300
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	1.200	3.000	3.000	800
236	V. AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL ÉRTÉKELT FER PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0061				
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	151.500	151.700	190.700	101.500
230 és 239 része	1. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0063				
231 és 239 része	2. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – egyéb függőségben levő jogi személyek	0064				
232 és 239 része	3. Rövidlejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0065	1.500	1.700	700	1.500
233 és 239 része	4. Rövidlejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0066				
234,235,238 és 239 része	5. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi befektetések	0067	150.000	150.000	190.000	100.000
24	VII. KÉSZPÉNZ-EKVIVALENCEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	55.000	50.000	35.000	39.500
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069				

28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0070	500	1.200	1.500	526
	E. ÖSSZ AKTÍVUM=ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.326.330	1.229.766	1.178.138	1.270.187
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0072	80.608	80.608	80.608	80.608
	PASSZÍVUM					
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.140.716	1.083.598	1.024.714	1.036.704
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Kft-k részesedései	0404				
302	3. Betétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Társadalmi tőke	0407				

305	6. Szövetkezeti részesedések	0408				
306	7. Kibocsátási díj	0409				
309	8. Egyéb alaptőke	0410				
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0411				
047 és 237	III. VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412				
32	IV. TARTALÉKOK	0413	12.063	12.063	12.063	12.063
330	V. SZELLEMI VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE UTÁNI ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK	0414				
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTLAN NYERESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	0415	1.000	1.000	1.000	1.100
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTLAN VESZTESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	0416				

34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	397.388	340.270	281.386	292.661
340	1. Előző évek felosztatlan nyeresége	0418	277.432	277.432	277.432	255.734
341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0419	119.956	62.838	3.954	37.542
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421				
350	1. Előző évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó év vesztesége	0423				
	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	4.000	4.000	4.000	4.000
40	X. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4.000	4.000	4.000	4.000
400	1. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0426				
401	2. Természeti kincsek költségeinek tartalékai	0427				

403	3. Átszervezési költségek tartalékai	0428				
404	4. Foglalkoztatottak térítménye és beneficióinak tartalékai	0429	4.000	4.000	4.000	4.000
405	5. Bírósági eljárások tartalékai	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszútávú tartalékolások	0431				
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0433				
411	2. Saját és kapcsolódó jogi személyek iránti kötelezettségek	0434				
412	3. Egyéb kapcsolódó jogi személyek iránti kötelezettségek	0435				
413	4. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek egy évnél hosszabb időszakban	0436				
414	5. Hosszútávú belföldi kölesönök	0437				
415	6. Hosszútávú külföldi kölesönök	0438				

416	7. Pénzügyi lízing utáni hosszútávú kötelezettségek	0439				
419	8. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	0440				
498	C. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441				
42-től 49-ig (kivéve 498)	D. RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	181.614	142.168	149.990	229.483
42	I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Rövidlejáratú hitelek saját és függőségben levő jogi személyektől	0444				
421	2. Rövidlejáratú hitelek egyéb kapcsolódó jogi személyektől	0445				
422	3. Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0446				
423	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0447				
427	5. Eladásra szánt és megszakított ügyvitel utáni eszközökből fakadó kötelezettségek	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449				

430	II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	2.000	2.000	2.000	2.000
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5.000	7.000	7.000	18.018
431	1. Beszállítók-saját és függőségben levő hazai jogi személyek	0452				
432	2. Beszállítók-saját és kapcsolódó hazai jogi személyek	0453				
433	3. Beszállítók-egyéb kapcsolódó hazai jogi személyek	0454				
434	4. Beszállítók-egyéb kapcsolódó külföldi jogi személyek	0455				
435	5. Hazai beszállítók	0456	5.000	7.000	7.000	18.018
436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	1.300	2.300	3.500	1.200
47	V. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0460	10.000	8.000	5.000	15.000

48	VI. EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS DÍJAK UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0461				
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0462	163.314	122.868	132.490	193.513
	E. ALAPTŐKÉN FELÜLI VESZTESÉGEK (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	F. ÖSSZ PASSZÍVUM (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.326.330	1.229.766	1.178.138	1.270.187
89	G. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0465	80.608	80.608	80.608	80.608

Eredményegyenleg

3a.
Melléklet

EREDMÉNYEGYENLEG a 2018.01.01 – 12.31. időszakban

000 dinárban

Szám- la- csoport- számla	POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG			
			Terv 2018.01.01- 03.31.	Terv 2018.01.01- 06.30.	Terv 2018.01.01- 09.30.	Terv 2018.01.01- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	ÁLLANDÓ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK					
60-tól 65-ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	473.000	624.000	755.000	1.050.000
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	425.000	550.000	660.000	915.000
600	1.Saját és függőségben lévő saját jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1003				
601	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1004				
602	3. Egyéb függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1005				
603	4. Egyéb függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1006				
604	5.Eladási bevételek a hazai piacon	1007	425.000	550.000	660.000	915.000

605	6. Eladási bevételek a külföldi piacon	1008				
61	II. TERMÉKELADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	48.000	74.000	95.000	131.000
610	1. Saját és függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1010				
611	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1011				
612	3. Kapcsolódó hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1012				
613	4. Kapcsolódó külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1013				
614	5. Hazai piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1014	48.000	74.000	95.000	131.000
615	6. Külföldi piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1015				
64	III. PRÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1016				4.000

65	IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1017				
	RENDES ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK					
50-től 55-ig, vala- mint 62 és 63	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	356.206	565.812	756.325	1.013.160
50	I. ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	302.333	458.500	590.000	820.000
62	II. TERMÉKEKBŐL ÉS AKTIVÁLÁSOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020				10.000
630	III. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKNÖVEKMÉNYE	1021				
631	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	6.974	15.417	29.166	30.474
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	1.037	2.125	3.162	4.150
52	VII. BÉREK, FIZETÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	1025	13.254	29.017	41.678	54.188
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	11.461	21.665	33.490	42.195
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	10.500	21.000	31.500	42.000
541-től 549-ig	X. HOSSZÚTÁVÚ TARTALÉKOLÁS KÖLTSÉGEI	1028				500

55	XI. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	10.647	18.088	27.329	29.653
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 – 1018) ≥ 0	1030	116.794	58.188		36.840
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031			1.325	
66	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	3.000	5.670	7.213	11.000
66 kivéve 662,663 és 664	I. KAPCSOLÓDÓ SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Saját és függőségben levő jogi személyektől származó bevételek	1034				
661	2. Egyéb kapcsolódó jogi személyektől származó bevételek	1035				
665	3. Részesedés függőviszonyban lévő jogi személyek hasznából és közös tevékenységből	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	3.000	5.670	7.213	11.000
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBS ÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039				
56	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	51	87	91	158
56,kivé- ve 562,563 és 564	I. SAJÁT ÉS FÜGGŐVISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ	1041	10	35	35	50

	KAPCSOLATBÓL EREDŐ KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)					
560	1. Saját és kapcsolódó viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	1042				
561	2. Egyéb kapcsolódó viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	1043				
565	3. Részesedés függő viszonyban lévő jogi személyek veszteségéből és közös befektetésekből	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	10	35	35	50
562	II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	41	52	53	105
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBS ÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047			3	3
	G. PÉNZELÉS HASZNA (1032 – 1040)	1048	2.949	5.583	7.122	10.842
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉGEK (1040 – 1032)	1049				
683 és 685	I. BEVÉTELEK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEANGOL ÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN	1050	300	350	535	2.550
583 és 585	J. KIADÁSOK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEANGOL ÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG	1051				3.000

	FER ÉRTÉKE ALAPJÁN					
67 és 68, kivéve 683 és 685	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	150	287	287	290
57 és 58, kivéve 583 és 585	L. EGYÉB KIADÁSOK	1053	237	1.570	2.665	2.780
	LY. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	119.956	62.838	3.954	44.742
	M. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	N. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1056				
59-69	NY. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1057				
	O. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	119.956	62.838	3.954	44.742
	P. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	R. HASZONADÓ					

721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060				7.200
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061				
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062				
723	S. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1063				
	SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	119.956	62.838	3.954	37.542
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. KISBEFEKTETŐK NETTÓ HASZNA	1066				
	II. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ HASZNA	1067				
	III. KISBEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1068				
	IV. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON					
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1070				
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1071				

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS a 2018.01.01. - 2018.12.31. időszakban

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Összeg			
		Terv 2018.01.01 -03.31.	Terv 2018.01.01 -06.30.	Terv 2018.01.01 -09.30.	Terv 2018.01.01- 12.31.
A. ÜGYVITELI PÉNZFORGALOM					
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1-től 3-ig)	3001	462.227	686.780	668.500	806.500
1. Eladás és felvett előlegek	3002	460.490	683.980	665.500	800.000
2. Ügyviteli kamatbevételek	3003	800	1.500	2.000	4.000
3. Egyéb ügyviteli bevételek	3004	937	1.300	1.000	2.500
II. Ügyviteli készpénzkiáramlás (1-től 5-ig)	3005	495.602	726.465	711.192	878.395
1. Beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3006	450.000	650.000	615.500	763.855
2. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3007	14.100	29.963	33.490	42.235
3. Kamatfizetés	3008	2	2	2	105
4. Haszonadó	3009	1.500	1.500	2.200	2.200
5. Egyéb közbevételek utáni kiáramlások	3010	30.000	45.000	60.000	70.000
III. Nettó ügyviteli készpénzbevételek (I-II)	3011				
IV. Nettó ügyviteli készpénzkiadások (II-I)	3012	33.375	39.685	42.692	71.895

B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM					
I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3013	1.200	3.000	5.000	58.000
1. Részvény- és részesedés eladás (nettó bevételek)	3014				
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3015				
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016				50.000
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3017	1.200	3.000	5.000	8.000
5. Osztalékok	3018				
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3019	490	980	1.635	1.635
1. Részvény- és részesedésvásárlás (nettó kiáramlások)	3020				
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	3021	490	980	1.635	1.635
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó kiáramlások)	3022				
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I-II)	3023	710	2.020	3.365	56.365
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II-I)	3024				
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM					
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 5-ig)	3025				
1. Alaptőke növelés	3026				
2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlások)	3027				
3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlások)	3028				
4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029				
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030				

II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 6-ig)	3031			13.338	32.635
1.Saját részvények és részesedések vásárlása	3032				
2. Hosszútávú kölcsönök (kiáramlás)	3033				
3. Rövidtávú kölcsönök (kiáramlás)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035			13.338	32.635
5. Pénzügyi lízing	3036				
6.Kifizetett osztalékok	3037				
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3038				
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3039			13.338	32.635
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	463.427	689.780	673.500	864.500
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	496.092	727.445	726.165	912.665
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042				
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043	32.665	37.665	52.665	48.165
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3044	87.665	87.665	87.665	87.665
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3045				
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3046				
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	55.000	50.000	35.000	39.500

A 2017-ES ÉVI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSA

BEVÉTELEK BECSLÉSE A 2017-ES ÉVRE

3. táblázat: 2017-re becsült bevételek

Kontó	Bevétel fajtája	Terv 2017.	Becsült megvalósítás 2017.	Mutató becslés/ terv
604	Gázszolgáltatási bevételek	877.000.000	757.407.378	86,36
614	Egyéb szolgáltatások eladásából származó bevételek	105.500.000	125.740.187	119,19
621	Sajátszervezésű beruházások	9.000.000	7.426.525	82,52
641	Feltételes adományokból származó bevételek	2.500.000	2.500.000	100,00
662	Kamatbevételek	4.000.000	11.062.172	276,56
664	Megvalósítási hatékonyságból származó bevételek		12.834	0,00
669	Egyéb pénzügyi bevételek	100.000	0.00	0,00
670	Alapeszköz eladásából származó haszon	675.500	0.00	0,00
679	Egyéb, nem említett bevételek	500.000	183.979	36,80
685	Követelések összehangolásából származó bevételek	2.000.000	506.230	25,31
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.001.275.500	904.839.305	90,36

KIADÁSOK BECSLÉSE A 2017-ES ÉVRE

4. táblázat: 2017-re becsült kiadások

Kontó	Kiadás fajtája	Terv 2017.	Becsült megvalósítás 2017.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Az eladott gáz beszerzési ára	757.000.000	697.997.000	92,21
511	Kidolgozási anyagok költségei	17.950.450	5.642.619	31,43
512	Egyéb anyagok költségei	4.990.000	3.002.663	60,17
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.100.000	1.663.006	40,56
514	Pótalkatrészek költségei	200.000	149.920	74,96
515	Szerszámok és leltári anyagok egyszeri leírásának költségei	1.910.000	1.910.000	100,00
520	Bruttó bérek költségei	41.376.738	40.400.002	97,64
521	Fizetési hozzájárulások költségei	7.406.436	6.851.888	92,51
523	Szerzői jogdíjak	200.000	172.315	86,16
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések	1.000.000	277.174	27,72
526	A Felügyelő Bizottság díjköltségei	1.789.956	1.623.718	90,71

529	Egyéb személyes kiadások	11.676.134	9.360.630	80,17
531	Szállítási szolgáltatások költségei	4.830.000	3.960.000	81,99
532	Karbantartási szolgáltatások költségei	5.389.000	2.555.960	47,43
533	Bérleti költségek	23.050.000	19.000.000	82,43
535	Reklám és propaganda költségei	1.200.000	1.005.055	83,75
539	Egyéb szolgáltatások költségei	5.431.000	1.035.208	19,06
540	Amortizációs költségek	41.000.000	41.000.000	100,00
545	Végkielégítési tartalékok	500.000	500.000	100,00
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	11.098.000	7.986.337	71,96
551	Reprezentációs költségek	300.000	275.315	91,77
552	Biztosítási költségek	490.000	355.455	72,54
553	Pénzforgalmi költségek	825.000	860.767	104,34
554	Tagsági díjak költségei	1.110.000	1.031.835	92,96
555	Vagyonadó költségei	4.310.000	3.920.074	90,95
559	Egyéb nem anyagi kiadások	8.503.366	6.854.051	80,60
562	Kamatkiadások	460.000	23.522	5,11
563	Negatív árfolyamkülönbségek	3.000	3.131	104,37
569	Egyéb pénzügyi költségek	50.000	20.000	40,00
570	Alapeszközök leírásának költségei	20.000	20.000	100,00
574	Hiányok	20.000	1.000	5,00
576	A követelések leírása utáni költségek	1.000.000	537.039	53,70
579	Egyéb nem említett költségek	2.100.000	4.968.637	236,60
585	Követelések értékvesztése	3.000.000	3.000.000	100,00
591	Az előző időszak hiba-kiigazítása		43.277	0
	ÖSSZKIADÁSOK (A+B+C)	964.289.080	868.007.598	90,02

TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE – 2017-ES MEGVALÓSÍTÁS

A 2017-es Ügyviteli tervben az alapvető bevételi forrást a földgáz eladása képezte, valamint az elosztó hálózat hozzáféréseinek ára (hálózati díjak), ami külön kerül megfizettetésre azoktól az ellátóktól, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatát igénybe veszik. Az Energiaügyi törvény léteznek más, licencekkel rendelkező gázszolgáltatók is, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatát használva végzik fogyasztóik ellátását. Tőlük csupán a hálózati díjat fizettetik meg, míg az elhasznált földgáz árát a másik, licenccel rendelkező szolgáltató fizetteti meg. Ez volt a helyzet a 2017-es évben a MET nevű céggel, melynek saját fogyasztói vannak, de lévén használja a Szabadkai Gázművek KK hálózatát, a hozzáférés díját, az úgynevezett hálózati díjat fizeti.

A 2017-es év során nem került sor a közellátási kategória fogyasztóinak esetében az árkiigazításra, ami a gázszolgáltatási bevételek közel 14%-os csökkenését eredményezte a tervezetthez képest. A fogyasztás is kisebb volt, ami az időjárási viszonyok alakulásának tudható be.

A hálózati hozzáférési díjakból (hálózati díjak) származó bevételek viszont nagyobbak voltak, mint a terv, aminek oka az, hogy nagyobb összegű megfizettetés történt azoktól a szolgáltatóktól, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatát használják.

A pénzügyi bevételek tétele magában foglalja a kamatbevételeket, melyek összegére a kamatláb és a lekötött eszközök mennyisége volt számottevő hatással. Minden törvényes

intézkedés foganatosításával a vállalat számottevően növelte a megfizettetést, ami lehetővé tette az így felszabaduló pénzeszközök lekötését, rendkívül előnyös feltételek mellett.

A tervezett és megvalósított kiadások közt észlelt eltérések a következőknél jelentkeztek:

Fő vonalakban szemlélve, a 2017-es év során a legnagyobb eltérések a költségek terén a közbeszerzési folyamat során benyújtott óvások okán jött létre, két legnagyobb beszerzésnél (mérőműszerek és szabályzók beszerzése és építési munkálatok közbeszerzése). Vállalatunk időben megindította a közbeszerzési eljárást, viszont az óvások kezelési folyamata több hónapig húzódott el.

A szabadkai Terax kft-vel a szerződés a gázszerelvények kiépítéséről (típus és egyéni) valamint az EGH meghosszabbításáról és áthelyezéséről, valamint az EGH-ról történő lekapcsolásokról 2017.11.02-án lett megkötve, míg a zemuni Konvex – gáz és vízvezeték technika kft-vel 2017.08.02-án a szerződésben szerepelt a gépészeti anyagok beszerzése és leszállítása az építési és karbantartási munkálatok szükségleteire – szabályzó és mérő berendezések – 2. tétel.

A vállalat a Szerb Köztársaság Kormányának végzésében foglaltak minden egyes elemét tiszteletben tartotta a 2017-re szóló tervezés és eszközfogyasztás tekintetében. Tiszteletben tartottuk a homlokzat rendezésének kapcsán kapott javaslatokat is, és el lettek végezve a szükséges javítások.

1. 511-es kontó - kidolgozási anyagok költségei

A szerelvények kidolgozásának anyagköltségei részben, jelentős eltérés jött részre a tervhez képest az egyik ajánlattevő óvása miatt, amit a Köztársasági közbeszerzési jogvédőnél nyújtott be az építési munkálatok kapcsán, ami az ügyviteli tevékenységek keretének csökkenését eredményezte, (amelyek a következő tervezői időszakra helyeződnek át). A közbeszerzési folyamatban jobb anyagokra szóló árajánlatok bukkantak fel, ami szintén eltérést eredményezett a megvalósítás és a terv között.

2. 512-es kontó - egyéb anyagok

Az egyéb anyagok költségei az irodai anyagokat, tisztálkodási szereket, valamint az illatosító anyagokat fedik. Az illatosító szerek kiadásai kisebbek, mivel a közbeszerzés során előnyösebb feltételek lettek adva (alacsonyabb ár, előnyösebb fizetési határidők), az egyéb költségeknél pedig megtakarításra került sor az erőforrások felhasználásának terén végzett takarékos és ésszerű hozzáállás nyomán.

3. 513-as kontó - üzemanyag és energiaköltségek

Az üzemanyag és energiaköltségek az elektromos energiát, az üzemanyagokat és az ügyviteli épületünk fűtését fedik. A tervhez viszonyított legnagyobb eltérés az üzemanyagköltségek terén mutatkozott. E költségek szintjére a kivitelezett rákapcsolások kisebb száma, a mérőműszerek cseréje, valamint a kisebb keretben megvalósult, gázvezetéken tervezett építési munkálatok hatott, aminek oka a közbeszerzési eljárás elhúzódása (óvás benyújtása) ami miatt lehetetlen volt a tervezett tevékenységeket időben elkezdeni.

Az épületünk fűtési költségei szintén kisebbek a tervezettnél, mivel nem valósult meg a tervezett árkiigazítás, valamint mert takarékoskodtunk.

4. 514-es kontó - pótalkatrészek költségei

A pótalkatrészek költségei is kisebbek a tervezettnél, mivel kisebbek voltak a szükségleteink a meglévő alkatrészek cseréjére, lévén nem történt annyi meghibásodás ami a cserét megkövetelte volna.

5. 520 és 521-es kontó - bruttó bérek és fizetési hozzájárulások költségei

A bérek, fizetési hozzájárulások és egyéb személyi bevételek költségei kisebbek a tervezettnél, mivel a foglalkoztatottak egy részénél bércsökkentés volt, betegszabadságok és szülési szabadságok, valamint évi szabadságolás okán.

6. 523-as kontó - szerzői jogdíjak költségei

A szerzői jogdíjak terén is kisebbek voltak a költségeink, lévén csupán egy személy volt alkalmazva az adatbázis feldolgozásának céljából, biztosítandó a márciusi számlázás zavartalanságát (ebben az időszakban vállalatunk nem rendelkezett informatikussal).

7. 524-es kontó - ideiglenes és időszakos munkaszerződések

Az ideiglenes és időszakos munkaszerződések terén is kisebb költségek bukkantak fel, mivel a higiénés szolgáltatásokban is csupán egy foglalkoztatott volt alkalmazva és egyéb tevékenységre nem volt szükség.

8. 529-es kontó - egyéb személyes kiadások

A tervhez képest eltérés mutatkozik a gyógykezelések és halálesetek esetén esedékes segélyezés részében, mivel e téren kisebbek voltak a szükségletek.

A foglalkoztatottak utaztatási költségei szintén kisebb terjedelemben valósult meg, aminek okai a betegállományok, szülési szabadság és évi szabadságok, amelyek a távolmaradások napjaira csökkentik ezen költségeket.

A Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződése értelmében kisebb összegben lett kifizetve a jubiláris díj, mint azt terveztük, mivel az érintett foglalkoztatott megvalósított átlagbére kisebb volt a tervezettnél.

A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítését célzó segély is kisebb összegben valósult meg, mivel egy foglalkoztatott időközben elhagyta a vállalatot.

A technológiai feleslegként vállalatunkat elhagyó dolgozók kihasználatlan évi szabadsága címén esedékes költségeinket az csökkentette, hogy említettek közül csupán két foglalkoztatott nem használta ki évi szabadságát, míg hárman ezt megtették.

9. 531-es kontó - szállítási szolgáltatások költségei

A szállítási költségek a postai szolgáltatások és a telefonköltségeket fedik. A tervhez képest a legnagyobb az eltérés a postai szolgáltatásokban volt, mivel e szolgáltatások iránt kisebb volt az igény (nem volt szükség a fogyasztók értesítésére az árváltozások kapcsán, mivel a szemlélt időszakban a földgáz ára változatlan maradt). Ha a telefonköltségeket vesszük górcső alá, úgy vonalas, mint mobiltelefonok terén, a takarékoskodásunknak tudható be a költségcsökkenés.

10. 532-es kontó - karbantartási szolgáltatások költségei

A karbantartási költségek közé soroljuk a gázmérők és kaloriméterek vizsgálatának, ügyviteli épületünk, gázberendezéseink és gépjárműparkunk karbantartásának kiadásait. A gázmérők vizsgálati és beállítási költségei kisebbek voltak, mint a tervezettek, aminek oka az, hogy óvás történt a közbeszerzési eljárásban, így később tudtunk hozzálátni e tevékenységhez. A gépjárműpark és ügyviteli épületünk karbantartási költségei terén is alacsonyabb szintű a megvalósítás, mert nem történtek nagyobb meghibásodások a gépjárműveinken, az épületünkön pedig csupán kisebb javítások voltak szükségesek.

11. 533-as kontó - bérleti költségek

A bérleti költségek kisebbek voltak, mivel kisebb volt a földgázfogyasztás a Szabadkai Távfűtőművek részéről. Nevezetesen, a Szabadkai Gázművek KK és a Szabadkai Távfűtőművek között szerződés van életben, a gázvezeték hálózat egy részének bérletéről (ez a Távfűtőművek tulajdonában van), a bérleti díj pedig az elhasznált földgáz mennyiségének függvénye.

12. 535-ös kontó - reklámköltségek

Az e célra tervezett eszközök felhasználásának szintjére a 2017-es évben fogatosított takarékosági intézkedéseink voltak nagy hatással.

13. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

Az egyéb szolgáltatások költségei a gázvezeték áthelyezését, a felügyelet, a be- és lekapcsolásokat, jóváhagyások kiadását és hasonlókat jelent. A tervhez viszonyított legnagyobb eltérés a gázvezeték áthelyezésének részében mutatkozott, továbbá a felügyelet terén is számottevő volt, ahol a közbeszerzési eljárás során kedvezőbb ár lett ajánlva (alacsonyabb ár).

14. 550-es kontó - nem termelő szolgáltatások költségei

A nem termelői szolgáltatások alatt értendők a kommunális, szellemi, szakmai továbbképzési, internet, szakirodalmi szolgáltatások, továbbá a földmérő intézet díja, a leolvasási díj és hasonlókat. A legnagyobb az eltérés a földmérő intézet díjában, a leolvasási díjban és a szellemi szolgáltatásokban mutatkozik, mivel a közbeszerzési eljárásban előnyösebb feltételeket kaptunk (ár illetve fizetési határidő), míg egyes projektek csak a 2018-as tervezési időszakban fognak lezárulni.

15. 552-es kontó - biztosítási költségek

A biztosítási díjak jelentősen a tervezett szint alatt lettek megvalósítva, mivel közbeszerzési pályázaton kedvezőbb ajánlatot kaptunk.

16. 559-es kontó - egyéb nem anyagi kiadások

Az egyéb nem anyagi kiadások a szakvéleményeket, a 10%-os bér és juttatáscsökkentést, az eljárások költségeit, a bírósági díjakat, a bejegyeztetési költségeket és hasonlókat jelentik. Eltérés abban a részben volt ami a 10%-os bér és juttatáscsökkentést, valamint a veszélyes hulladék kezelésének költségeit jelenti.

17. 562-es kontó - kamatkidadások

A kamatkidadások a tervezettnél kisebbek, mert az esedékes kötelezettségeinket időben teljesítettük.

18. 576-os kontó - a követelések leírása utáni költségek

E költségek tervezettekhez viszonyított eltérésére az iskolák és óvodák kisebb számú kérvénye gyakorolt hatást.

19. 579-es kontó - egyéb nem anyagi költségek

Az egyéb nem anyagi költségek az adományozást, szponzorálást, emberbaráti segélyezést, a sport és rekreációs kiadásokat, valamint a rendkívüli költségeket jelentik. A tervhez viszonyítva az eltérés a rendkívüli költségek részben bukkan fel. A Szabadkai Gázművek KK a végrehajtási folyamat során, a szabadkai Agrosemi Panonija Rt-vel kötött megállapodás alapján, az elhasznált földgáz utáni kifizetetlen számla címén megkapta a fűmag és hüvelyesek termelő részlegét. Vállalatunk több ízben is megpróbálkozott az említett vagyon eladásával. Végül decemberben

sikerült eladni, a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott áron, az eladási ár és a könyvelési érték közti különbséget a rendkívüli kiadásokra terheltük.

A számlák megfizettetése terén foganatosított tevékenységnek köszönve nagyobb kamatbevételekhez jutottunk, nagyobbak lettek a vállalati folyószámlára befolyó eszközök, és kisebbek a fogyasztók iránti követelések.

Ha a beszállítók iránti kötelezettségeket vesszük szemügyre, az eltérések oka az év végi kiszámlázásban keresendő, melyek fizetési határideje 2018-ban van. A közbeszerzési pályázatokon a beszállítók, mint fizetési határidőt nemegyszer 45 napot jelöltek meg, ami az adósság-bizalmi kapcsolat létesítésének pillanatától indul. Mivel a vállalat minden kötelezettségét esedékesség szerint törleszti, meghatározott beszállítók iránti kötelezettségek a 2018-as évben válnak esedékessé.

Az aktív időbeni elhatárolások az előlegszámlán különválasztott HÉA-t, a beszállítóknak előre fizetett kötelezettségeket (ilyenek az egyéves határidejű kötelezettségek, melyek nem a naptári évre vonatkoznak – mint például a biztosítások és hasonló) jelentik.

A 2017-es ügyviteli évre becsült nettó haszon 31 millió dinárt tesz ki.

A 2018-AS TERV

AZ ELADÁS FIZIKAI KERETÉNEK TERVE A 2018-AS ÉVBEN

3. táblázat: Az eladás fizikai kerete 2018-ban

Sor szám	Fogyasztók felosztása	Egység	Terv 2018.
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Ellátás	m ³	9.823.154
2	Közellátás	m ³	12.123.110
	ÖSSZESEN:	m³	21.946.264

Vállalatunk az elkövetkezendő tervezési időszakban közel 900.000 m³-el kisebb földgázfogyasztást tervez, mint a 2017-es évi megvalósítás, aminek oka a várható enyhe tél és az energiahordozó árának növekedése.

AZ ELADÁS FIZIKAI KERETÉNEK TERVE A 2018-AS ÉVBEN HAVI LEBONTÁSBAN

4. táblázat: Az eladás fizikai keretének terve a 2018-as évben havi lebontásban

Hónap	Közellátás (m ³)	Ellátás (m ³)	Összesen (m ³)
I	2.335.854	1.136.292	3.472.146
II	1.610.359	890.386	2.500.745
III	1.400.709	940.965	2.341.674
IV	519.378	692.491	1.211.869
V	340.882	669.174	1.010.056
VI	147.369	582.455	729.824
VII	129.440	524.563	654.003
VIII	154.450	571.959	726.409
IX	222.605	639.142	861.747
X	978.551	1.034.790	2.013.341
XI	1.728.092	1.127.605	2.855.697
XII	2.555.421	1.013.332	3.568.753
ÖSSZESEN	12.123.110	9.823.154	21.946.264

A 2018-AS ÉVRE TERVEZETT BEVÉTELEK

5. táblázat: A 2018-ra tervezett bevételek

Kont.	Bevétel fajtája	Terv 2017.	Terv 2018.	Megvalósítás (becslés) 2017.	Mutató Becslés/ Terv 2017	Mutató Terv 2018./ Terv 2017.
604	Gázszolgáltatási bevételek	877.000.000	915.000.000	757.407.378	82,78	104,33
614	Egyéb szolgáltatások eladásából származó bevételek	105.500.000	131.000.000	125.740.187	95,98	124,17
621	Sajátszervezésű beruházások	9.000.000	10.000.000	7.426.525	74,27	111,11
641	Adományokból származó bevételek	2.500.000	4.000.000	2.500.000	62,50	160,00
662	Kamatbevételek	4.000.000	11.000.000	11.062.172	100,57	275,00

664	Pozitív árfolyamkülönbségből származó bevételek			12.834	0,00	0,00
669	Egyéb pénzügyi bevételek	100.000		0	0,00	0,00
670	Alapeszköz eladásának haszna	675.500			0,00	0,00
679	Egyéb, nem említett bevételek	500.000	290.000	183.979	63,44	58,00
685	Az egyéb javak összehangolásából származó bevételek	2.000.000	2.550.000	506.230	19,85	128,50
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.001.275.500	1.073.840.000	904.839.305	84,26	107,25

A 2018-AS ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK

6. táblázat: A 2018-as évre tervezett kiadások

Kontó	Kontó megnevezése	terv 2017	Megvalósítás becslése 2017	terv 2018	Mutató Becslés/ Terv 2017	Mutató Terv 2018./ Terv 2017.
1	2	3	4	5	4/3	5/3
501	Az eladott gáz beszerzési ára	757.000.000	697.997.000	820.000.000	92.21	108.32
511	Kidolgozási anyagok költségei	17.950.450	5.642.619	22.296.360	31.43	124.21
512	Egyéb anyagok költségei	4.990.000	3.002.663	5.210.000	57.64	104.41
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.100.000	1.663.006	4.150.000	40.56	101.22
514	Pótalkatrészek költségei	200.000	149.920	200.000	74.96	100.00
515	Szerszámok és leltári anyagok leírásának egyszeri költségei	1.910.000	1.910.000	2.767.600	100.00	144.90
520	Bruttó bérek költségei	41.376.738	40.400.002	37.482.335	97.62	90.59
521	Fizetési hozzájárulások költségei	7.406.436	6.851.888	6.709.337	92.51	90.59
523	Szerzői jogdíjak	200.000	172.315	200.000	86.16	100.00
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések	1.000.000	277.174	1.000.000	27.72	100.00
526	A FB juttatásainak	1.789.956	1.623.718	1.789.956	90.71	100.00

	költségei					
529	Egyéb személyes kiadások	11.676.134	9.360.630	7.006.200	80.17	60.00
531	Szállítási költségek	4.830.000	3.960.000	4.790.000	82.68	99.18
532	Karbantartási költségek	5.389.000	2.555.960	8.915.000	47.43	165.43
533	Bérleti költségek	23.050.000	19.000.000	21.050.000	82.43	91.32
535	Reklám és propaganda költségei	1.200.000	1.005.055	1.200.000	83.75	100.00
539	Egyéb szolgáltatások költségei	5.431.000	1.035.208	6.240.000	19.06	114.90
540	Amortizációs költségek	41.000.000	41.000.000	42.000.000	100.00	102.44
541	Végkielégítési tartalékolás költségei	500.000	500.000	500.000	100.00	100.00
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	11.098.000	7.986.337	14.089.000	71.96	126.95
551	Reprezentációs költségek	300.000	275.315	300.000	91.77	100.00
552	Biztosítási költségek	490.000	355.455	490.000	72.54	0.10
553	Pénzforgalmi költségek	825.000	860.767	1.000.000	104.34	121.21
554	Tagsági díjak költségei	1.110.000	1.031.835	450.000	92.96	40.54
555	Adóköltések	4.310.000	3.920.074	4.410.000	90.95	102.32
559	Egyéb nem anyagi kiadások	8.503.366	6.854.051	8.914.000	80.60	104.83
562	Kamatkiadások	460.000	23.522	105.000	5.11	22.83
563	Negatív árfolyamkülönbségek	3.000	3.131	3.000	104.37	100.00
569	Egyéb pénzügyi költségek	50.000	20.000	50.000	40.00	100.00
570	Alapeszközök leírásának költségei	20.000	20.000	20.000	100.00	100.00
574	Hiányok	20.000	1.000	10.000	5.00	50.00
576	A követelések leírása utáni költségek	1.000.000	537.039	1.000.000	53.70	100.00
579	Egyéb nem említett költségek	2.100.000	4.968.637	1.750.000	236.60	83.33
585	Egyéb javak értékvesztése	3.000.000	3.000.000	3.000.000	100.00	100.00
589	Az előző időszak hiba-kiigazítása		43.277		0.00	0
591						
	ÖSSZESEN	964.289.080	868.007.598	1.029.097.788	90.02	106.72

A 2018-RA TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE

A 2018-as évi ügyviteli tervben az alapvető bevételeket a földgázeladásból származók, valamint a hálózati hozzáférésből (hálózati díj) származók, amit külön megfizettünk azon ellátókkal, akik a Szabadkai Gázszolgáltató KK gázelosztó hálózatát használják földgázeladásra azon fogyasztók részére akik Szabadkán kívüli forgalmazóktól szerzik be a gázt.

A 2018-as évre a földgázeladásból származó bevételek összegének meghatározásánál a kiinduló értéket a várt árkiigazítás alapján határoztuk meg, úgy a közellátásban, mint az ellátásban.

A 2017-es év során a vállalat az Energiaügynökséghez árkiigazítási javaslatot nyújtott be a közellátás kapcsán (kedvező választ várunk). Az ellátásban az eladási árat vállalatunk a beérkező gáz árának függvényében fogja korrigálni.

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

A hozzáférési díjakból (hálózati díjak) befolyó bevételek törvényes kategória, amit az Energetikai törvény értelmében azon beszerzők fizetnek, amelyek a Szabadkai Gázművek KK elosztó hálózatát használják gázeladás céljából 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, az újvidéki Srbijagas viszonylatában, a bevétel egy részének azonnali visszatérítése mellett a Szabadkai Távfűtőművek felé, aki a legnagyobb földgázvásárlónk, egyben ideális társtulajdonosa gázvezetékünk fő mérőállomás és a Szabadkai Távfűtőművek közti szakaszának, valamint a saját telephelyén elhelyezett mérő-vezérlő állomás egészének.

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.

A 2018-as évi kiadások terve a következőkön alapszik:

- Az előző év minden kiadási csoportja megvalósulásának elemzésén.
- A 2018-ra tervezett beruházási tevékenységen.
- Az egyes költségek tervezett ésszerűsítésén.
- A beruházási tevékenységgel összhangban tervezett közbeszerzések kiadásain.

A 2018-re tervezett költségek eltéréseinek indoklása az e költségek 2017-es megvalósítása, illetve azok előző évre tervezett értékeihez képest:

1. 501-es kontó – gáz beszerzési ára

A földgáz beszerzési költségeinek meghatározásakor a vállalat abból indult ki, hogy a 2018-as évben megvalósul a gáz árának növelése.

A Szabadkai Gázművek KK a közellátás céljaira (a beszerzések összértékének 55%-a), valamint az ellátás céljaira (a beszerzések összértékének 45%-a), a Srbijagas KV-tól szerzi be a földgázt, aki a saját Módszere alapján határozza meg az árat.

A közellátás számára a földgáz ára 2017 decemberében 24%-al nagyobb volt, mint 2016 decemberében.

Amikor az ellátásról van szó, a Srbijagas KV a saját Módszere és a dollár árfolyama alapján alakít árat.

A Szabadkai Gázművek KK a földgáz beszerzési költségeinek tervezésekor a fentebb említett tényekből indult ki, valamint a kőolaj árak és kőolajszármazékok világpiaci árainak várható növekedéséből.

2. 511-es kontó - kidolgozási anyagok költségei

A gázellátás anyagainak költségei a szerelvények, a hálózat bővítéséhez és karbantartásához nélkülözhetetlen anyagok. Ezek szerkezetében a legnagyobb hatással bírnak a gázmérők és a szabályzók. 2017-ben a közbeszerzési eljárásban egy ajánlattevő óvást nyújtott be a Köztársasági közbeszerzési jogvédőnél, ami az üzleti tevékenység csökkenését eredményezte (a szerződés csak 2017 augusztusában lett megkötve). A mérőműszerek javasolt ára jóval a reális piaci árak alatt volt, amire nincs garancia, hogy ez 2018-ban megismétlődik, ezért a vállalatnak a tervezéskor a reális árakból kell kiindulnia, ellenkező esetben fennáll a kockázat, hogy a lefektetett célok nem fognak megvalósulni.

A közbeszerzések során jelentkező nehézségek ellenére a megvalósított rákapcsolások száma a 2017-es évben 174 volt. A lakosságnak és kis üzleti fogyasztóknak felajánlott ingyenes rákapcsolások mind el is lettek végezve.

A gázellátás szükséges anyagköltségeinek tervezett összege nagyobb, mint a 2017-es ilyen költségek, aminek az okai a következők:

1. A gázmérők és szabályzók tervezett reális beszerzési árai,
2. Tervezzük az anyagbeszerzést egy gázvezeték bővítéséhez, aminek célja a fő mérő-vezérlő állomás bővítése az érvényben levő műszaki tervdokumentáció szerint, (Korzó és környéke, valamint a Pionír – Új városháza gázvezeték).

2018-ban legalább 300 rákapcsolást tervezünk, ami nagyobb anyagköltségeket feltételez (2017-ben, a már említett közbeszerzési gondok miatt, nem lett megvalósítva a tervezett rákapcsolások egésze, így az anyagfogyasztás is kisebb volt). Azok a rákapcsolások, melyek 2017-ben elmaradtak, vállalatunk viszont kezességet vállalt azok kiépítésére, a 2018-as évben fognak megvalósulni. Ez növelni fogja az ezen célokhoz szükséges költségeket a 2017-es megvalósításokhoz képest.

2018-ban nélkülözhetetlen, hogy a Szabadkai Gázművek KK elvégezze a G-4 és G-6-os, valamint G-6-nál nagyobb típusú gázmérők időszakos hitelesítését, a Mérésügyi törvénynek (SZK Hivatalos Közlönye 15/2016 szám) és azon Szabályzatnak megfelelően mely a Mérőműszerek fajtáiról szól, melyeknél kötelező a hitelesítés és adott azok időszakos ellenőrzésének pontos idő intervalluma (SZK Hivatalos Közlönye 49/2010 és 110/2013 szám).

Lévén a Szabadkai Gázművek KK, a kötelező hitelesítések mellett, a Földgázszállítás körülményeiről szóló Rendelet (SZK Hivatalos Közlönye 47/2006, 3/2010, 48/2010) értelmében, a 2019-es év végéig köteles lecserélni minden termo kompenzációval nem rendelkező mérőműszerét termo kompenzációra, a Vállalat határozatot hozott, hogy a vállalati lehetőségekkel összhangban, az időszakos hitelesítés helyett hozzálát az említett mérőműszerek cseréjéhez, hogy 2019 végéig sikeresen lecserélje minden e tárgyba tartozó műszerét.

A Szabadkai Gázművek KK a 2017-es évben összesen 498 termo kompenzációs gázmérőt épített be vagy cserélt le, amiből 324 csere volt, 174 pedig újonnan rákapcsolt fogyasztó.

A Szabadkai Gázművek KK terve az, hogy 2019 végéig meglévő fogyasztóinál lecseréli a fennmaradt műszereket, egymást követő sorrendben, a vállalati lehetőségekkel összhangban.

A tervezési időszakban összesen 2.500 gázmérő beszerzése tervezett, úgy a törvényes kötelezettsége kielégítése, mint az új csatlakoztatások kivitelezése érdekében. Szem előtt tartva a 2017-ben lecserélt műszerek viszonylag kis számát (a Köztársasági közbeszerzési jogvédőnél elhúzódó óvási folyamat miatt) a vállalat a 2018-as évben fokozott erőfeszítéseket tesz a termo kompenzációs mérőműszerek cseréje tekintetében a rendes időszakos hitelesítés keretében,

egyszersmind tiszteletben tartva törvényes kötelezettségét a termo kompenzátorral rendelkező mérőműszerek terén is. Ennek fényében az év első és második negyedében 750-750 műszer cseréje tervezett, míg a harmadik és negyedik negyedévben havi 500-é. A mérőműszerek egy meghatározott számának raktáron kell lennie a sürgősségi beavatkozások számára. A műszerek beszerzése a szükségletek alakulása szerint folyamatosan történik, ami azt jelenti, hogy az ügyviteli költségeket csupán a felhasznált műszerek 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).

3. 512-es kontó - egyéb anyagok költségei

A 2017-es évre tervezettekhez képest számottevőbb eltérés mutatkozott az illatosító anyag terén mutatkozott, mivel a közbeszerzési eljárás során alacsonyabb ár és kedvezőbb fizetési határidők születtek. Az erre szánt eszközök a 2017-es szinten lettek tervezve a 2018-as évre is.

Az egyéb anyagok tervezett költségeinek szintjére az irodai anyagok költségnövekedése hatott, míg az egyéb anyagok (a higiéniai és illatosító eszközök a 2017-es szinten lettek tervezve). Az irodai anyagok költségeinek növekedése a festékpátronok biztosítása okán történik (2017-ben fel lett újítva az információs felszerelés, vásárolva lettek új számítógépek és nyomtatók a több mint 10 éves régiek helyett), továbbá nagyobb számú aktatartó miatt (2017-ben nem lettek beszerezve – az archívumból leselejtezték voltak használva, amire 2018-ban már nincs lehetőség).

4. 513-as kontó - üzemanyag és energiaköltségek

A 2017-es tervhez viszonyítva e költségek azon részében van nagyobb eltérés, ami az üzemanyagokra vonatkozik. Erre hatással a tervezettnél kisebb számú rákapcsolás volt, kisebb a lecserélt mérőműszerek száma is, valamint kisebb terjedelműek voltak a gázhálózaton végzett munkálatok is (közbeszerzési folyamatok hosszadalmassága).

Az üzemanyagköltségek 2018-ra a 2017-es szinten lettek tervezve, aminek okai a következők:

- a 2018-ra összesen tervezett 300 új rákapcsolás, amiből 150 új ingyenes lakossági fogyasztót, 10 kis üzleti fogyasztót, míg a fennmaradó szám költségtérítéses fogyasztót jelent. A tervezett ingyenes lakossági fogyasztó rákapcsolásból 100 az előző évekből van átszármaztatva.
- a helyi közösségekben az elosztó gázhálózat hosszabbításainak kiépítése ott, ahol érdeklődés mutatkozik a rákapcsolódás iránt, és adottak a műszaki feltételek, valamint folyó évben be lettek szerezve a szükséges okmányok és dokumentumok (engedélyek).
- növelve lett az időszaki hitelesítés okán a gázmérők cseréjének száma,
- a gázelosztó hálózat karbantartása.

A 2018-as tervben az üzemanyag és fűtési költségek a 2017-es terv szintjén jelentkeznek.

A villanyáram tervezett költségei 6%-al haladják meg a 2017-es tervben szereplőket.

5. 514-es kontó - pótalkatrészek költségei

2017-ben kisebb volt a pótalkatrészek beszerzésének szükséglete. A 2017-es szinten lettek tervezve e költségek.

6. 515-ös kontó – szerszámok és apróanyagok költségei

Ide a különböző beszerzendő szerszámok tartoznak, melyekkel biztosítani lehet a folyamatos karbantartást a gázelosztó hálózaton a biztonságos földgázszállítás érdekében.

Ide tartoznak a HMV (Higiéniai Műszaki Védelem – a foglalkoztatottak hivatali öltözéke és védőfelszerelése) felszerelés költségei is, ami a Szabadkai Gázművek KK Etikai és ügyviteli kódexe 22. szakaszában foglalt kritériumok értelmében lett tervezve. Mindamellett, hogy a vállalat ügyvitelét a 2018-as évben kisebb számú foglalkoztatott bevonásával végzi, nagyobb összeg lett e célokra előirányozva, mint a 2017-es megvalósítás, aminek az az oka, hogy kétféleképpen kerül sor a terepi munkát végző foglalkoztatottak téli felszerelésének beszerzésére, ami drágább a nyári felszerelésnél.

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

A 2018-as bértömeg tervezését, amit A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám), A közszerében 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, valamint alkalmazva a 2016.04-én hatályba lépett Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződése, valamint a 2017.09.06-án meghozott A Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződés 462-4/17 számú I. Függeléke, melyek szabályozzák a foglalkoztatottak jogait, rendelkezései szellemében a 2014 októberében fennálló szorzót alkalmazva, rendes munkakör kapcsán azt 10%-al csökkentve, és figyelembe véve a foglalkoztatotti létszámot és a munkahelyi jelentetet végeztünk.

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

- havi munkaórák száma külön-külön minden hónapra,
- tizenkét havi szabadságtérítmény átlaga,
- éjszakai munka térítményei (napi 24 órás ügyelet),
- állami és vallási ünnepek,
- a holtmunka növekedése a Munkaszerződés és a Kollektív szerződésben foglaltak alapján,
- minimálbér (2018 januárjában lett növelve) – ami 1 (egy) foglalkoztatottat érint,
- bértömeg, mely azon foglalkoztatottaknak jár akik nem esnek a bércsökkentés hatálya alá, azaz bérük kisebb, mint 25.000,00 dinár,
- egyéb elemek (nyaralási térítmény, egytál étel és hasonló) amelyek nincsenek figyelembe véve a csökkentés során.

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 azaz 6-al kevesebb.

A 2018-as évben a vállalat e csökkentett létszámmal zajló tevékenységének zökkenőmentessége érdekében két személy alkalmazását tervezi meghatározott időre, akik egyrészt azt a hölgyet helyettesítenék, aki szülési szabadságát tölti, még hozzá hosszabb időtartammal, lévén harmadik gyermekének adott életet, másrészt azt a hölgyet, aki betegállományban van – visszatéréséig szóló munkaszerződés.

8. 529-es kontó - egyéb személyes kiadások

Amikor a Felügyelő Bizottság tervezett díjairól van szó, azok is 10%-al lettek csökkentve. A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám) rendelkezései alapján, korrigálva az egészségügyi hozzájárulás összegével (annak függvényében, hogy valaki a Felügyelő Bizottság tagjai közül egyéb alapon biztosított vagy sem).

A Felügyelő Bizottság elnökének díja, a Szabadka Város által alapított köz és kommunális közvállalatok Felügyelő Bizottságai elnöke és tagjai díjainak mértékét rögzítő Végzés, kelt 2014.02.20-án I 00-022-81/2014 szám alatt, értelmében 35.000 dinárt tett ki, a Felügyelő Bizottság tagjaié pedig 30.000 dinárt. A fentebb említett törvény alkalmazása nyomán az elnök térítménye 31.500, míg a tagoké 27.000 dinár lesz. A felügyelő bizottság tagjainak térítménye bruttósítva lett kimutatva (figyelembe véve az idevágó adótételeket is az szerint, hogy biztosítottak-e vagy sem valamely egyéb alapon).

A foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2018-as évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adótételeket (bruttósítva) és a Szabadkai Gázművek KK 2016.04.01-én hatályba lépett Kollektív Szerződése 61.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.

Az ideiglenes és időszakos munkák költségeit a 2017-es szinten terveztük. Ezek azokat a munkafeladatokat jelentik, amelyek felbukkanhatnak, mint szükséglet, a végrehajtott ésszerűsítés nyomán (foglalkoztatotti létszám csökkentése), ha azokat a rendelkezésre álló emberi erőforrásokkal nem lehetne megvalósítani.

A hivatalos utak költségei és szolidáris segélyek eszközei a 2017-es szinten lettek tervezve.

A 2018-as évre nem tervezett jubiláris díjak kifizetése.

A nyugállományba vonulás kapcsán egy foglalkoztatott végkielégítésének eszközei tervezettek a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése 59.szakasza alkalmazásával.

A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítésére az eszközök a 2017.12.18-án hatályosított, a Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződése II. Függelékének értelmében lettek eszközök tervezve.

9. 531-es kontó - szállítási költségek

A tervhez képest nagyobb eltérés bukkan fel a költségek azon részében, melyek a postai költségeket fedik, az ilyen szükségletek csökkenése miatt (nem volt szükség a háztartások árkorrekcióról történő tájékoztatására, lévén a szemlélt időszakban nem voltak földgázárkiigazítások). A 2018-as évben viszont, szem előtt tartva, hogy a szolgáltatók számára a földgáz ára meg lett növelve, várható a közellátás fogyasztóinál is az ár kiigazítása. Ebből kifolyólag a 2017-es év szintjén terveztük az idevágó költségek összegét is.

A mobilszolgáltatás költségeire tervezett eszközöket a 2018-as évre a Szabadkai Gázművek KK Szabályzat a mobiltelefonok használatáról kereteiben előírányzott összegek alapján állapítottuk meg. A terv szerin ezen eszközök kerete marad a 2017-es évben tervezett eszközszinten.

10. 532-es kontó - karbantartási költségek

A karbantartási költségek magukban foglalják a kaloriméterek, gázórák és berendezések, ügyviteli helyiségek, autópark és a felszerelés javítását.

A 2017-es évi közbeszerzési folyamat során, mely a kaloriméterek és gázórák beállítását érintette, a reális árnál alacsonyabb lett felajánlva – ez a piac, és ez érezhetően kihatott a költségterv és a megvalósítás között felbukkanó eltérésre. A 2017-es év során 110 kaloriméter és gázóra-beállítás volt.

A 2018-as évre 224 beállítást tervezünk. Az e célra tervezett eszközök összege nagyobb, mint a 2017-es évre tervezett, aminek okai a következők:

1. a kaloriméterek és gázórák beállításának költségeit a reális piaci áron terveztük,
2. a beállítandó mérőműszerek száma a 2018-as évben több mint 203%-al nagyobb, mint az volt az előző évben.

A gépjárműpark karbantartási költségei a 2017-es évben kisebbek voltak, mint a tervben foglaltak, mert kisebb volt ez iránt az igény. A 2018-ra tervezett ezen költségek összegét a gépjárműpark életkora, valamint a járművek nagyobb meghibásodási esélyei és beavatkozások szükségessége diktálja (a tavalyi szinten tervezve).

A 2018-as évben a Szabadkai Gázművek KK kötelezettségei közé tartozik a gázelosztó hálózat meghosszabbításainak műszaki ellenőrzése is, melyre olyan eszközök lettek tervezve, melyek a tavalyi tervben nem szerepeltek.

Az ügyviteli helyiségek karbantartására és takarítására ebben az évben szintén elő lettek irányozva eszközök, lévén a vállalat az elvégzett létszám ésszerűsítést követően azon az állásponton van, hogy gazdaságosabb, ésszerűbb és célratoróbb az, ha harmadik személlyel végezteti el az említett szolgáltatásokat (ezen eszközök a 2017-es tervben nem szerepeltek).

A költségvetési szerkezet részét képezi még a földgáz átvételi helyén (fő mérő szabályzó állomás) működő illatosító berendezés és szivattyú szervize is ilyen szükségletek az előző évben nem voltak. 2018-ban ezen költségek is a 2017-es szinten lettek tervezve.

Amikor az ügyviteli helyiségek karbantartását szemléljük, a folyó karbantartások (a tavalyi szinten tervezve) mellett, festő és parkettázási munkálatokat is végeztetni kívánunk – több mint 10 éve nem lett, az apróbb javítások kivételével, beruházva az ügyviteli épület folyó karbantartásába (2017-ben sem szerepelt az ügyviteli tervben).

A 2018-as évre tervezett az illatosító berendezés adaptálása is a műszaki előírások betartása végett (ez sem szerepelt a tavalyi tervben).

11. 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 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 gázvezetékünk után. Az e célra tervezett költségek szintje a tavalyi szint alatt van.

12. 535-ös kontó - reklámköltségek

A reklámköltségeket a 2017-es szinten terveztük.

13. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

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

A 2017-es évben csupán egy vezetékáthelyezés történt, így a megvalósítás alul múlta a tervet. A 2018-as évben e költségek terve reális kell, hogy legyen, mert a tervezés pillanatában nem lehet előre tudni, hány vezeték áthelyezési kérelem érkezik, így e költségek eszközei a 2017-es szinten lettek tervezve.

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

A 2017-ben megvalósított felügyeleti költségek jóval alul múlták a tervezetteket, mert kisebb volt az elvégzett munkálatok kerete és a közbeszerzéskor előnyösebb árat sikerült kapni. A 2018-as költségvetési tervben az eszközök összegét a tervezett rákapcsolások száma határozza meg (2017-ben 174 rákapcsolásunk volt, míg 2018-ra 300-at tervezünk), valamint a gázhálózaton végzendő munkálatok kerete.

2018-ban tervezett az gázelosztó hálózat vizsgálata, továbbá az illatosító kihelyezése és műszaki vizsgáztatása, ami kihat az ilyen jellegű költségekre (a 2017-es évben ez sem volt tervezve).

A le- és visszakapcsolások költségtételét a 2017-es szinten terveztük.

14. 540 és 545-ös kontó – amortizáció és végkielégítési tartalékolás költségei

Az amortizációs költségek a felszerelés beszerzési értékének (a 2018-ra tervezett vásárlások), valamint a gázvezeték értékének növekménye miatt növekedtek. A végkielégítési tartalékolás költségeit a 2017-es terv szintjén terveztük.

15. 550-es kontó - nem termelő szolgáltatások költségei

Ez a költségcsoport a következőket öleli fel:

1. kommunális költségek,
2. szellemi szolgáltatások,
3. tervkidolgozások költségei (a tavalyihoz képest növekedtek, mert a befejezetlenek egy része a 2018-as évre lett átszármaztatva),
4. az ívhegesztést és gázhegesztést, valamint az elektrofúziós hegesztést végzők atesztálása – törvényes kötelezettség, mely szerint ezek atesztjét kétfévente meg kell újítani,
5. a PIE bevezetésének költségei,
6. leolvasások,
7. fordítások,
8. honlapunk kidolgozása és hasonlók.

A 2017-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, konzultációs és felügyeleti vizsgálatok – ISO 14001:2004, 1800:2007 és 9001:2008 – díjai). Ezenél a közbeszerzési eljárásban előnyösebb árak valósultak meg (ár és fizetési határidő tekintetében is) és a projektek egy része csupán a következő évben fejeződik be. A projektköltségek 2017-re tervezett eszközeihez képest a 2018-as ilyen jellegű költségek a 2017-ben befejezetlen projektek költségeivel növekedtek.

A további beruházások első lépéseként nélkülözhetetlen a szükséges tervdokumentáció biztosítása, továbbá a jövő évi beruházások folytonosságának biztosítása érdekében a Szabadkai Gázművek KK 2018-ban tervdokumentáció kidolgozását tervezi, a szükséges építési engedélyek beszerzésével egyetemben, a következő lokációkon történő gázelosztó hálózati bővítésekhez:

- a Sugárúti gázelosztó hálózat bővítése;
- A Központ III. helyi közösségi gázelosztó hálózat bővítése.

A leolvasásra szánt eszközöket a 2017-es tervhez viszonyítva nagyobb összegben terveztük.

A kommunális és egyéb szellemi szolgáltatások költségei, az Energiaügynökség díjai, az ügyvédi költségek, a szakirodalom és egészségügyi ellátás költségei a 2017-re tervezett költségkeret szintjén kerültek tervezésre a 2018-as évben is.

A 2018-as évben, mint új költségtervezés jelentkezik a tervbe vett honlapunk kidolgozásának költsége, valamint a szoftverek licenccijai (2017-ben ezek nem szerepeltek a tervben).

Kétévente a vállalat törvényes kötelezettsége, hogy megújítsa az ívhegezőinek és gázhegesztőinek atesztjét, valamint az elektrodifúziós hegesztőit atesztáltassa. Az érvényes ateszt hiányában ugyanis hegesztőink nem végezhetik el munkájukat (2017-ben ez sem szerepelt a költségtervben).

A szakmai továbbképzések költségei a 2017-es évi szinten lettek tervezve a 2018-as évre is.

A 2018-as évben tervezett a PIE bevezetése, így az e törvényes kötelezettség kielégítéséhez szükséges eszközök is tervezettek a 2018-as évben (a 2017-es évben nem volt tervbe iktatva).

A 2018-as évben tervbe vettük azon eszközöket is, melyek a fordítási költségeinket fedezik (az ügyviteli terv, valamint minden olyan okirat, amit a helyi önkormányzatba kell eljuttatni elfogadtatásra, és ezek úgy horvát, mint magyar nyelvű fordítását is biztosítanunk kell).

16. 551-es kontó - reprezentációs költségek

A reprezentációs költségek az ezen kiadások 2017-es költség szintjén lettek tervezve a 2018-as évre is.

17. 552-es kontó - biztosítási költségek

A biztosítási költségek is az ezen kiadások 2017-es költség szintjén lettek tervezve 2018-ra is.

18. 553-as kontó - pénzforgalmi költségek

Ezek a költségek a 2018-as évre megnövelt terjedelemmel jelennek meg a tavalyi évhez viszonyítva, lévén több pénzügyi tranzakciót tervezünk.

19. 554-es kontó - tagsági díjak költségei

2018-ban kevesebb eszközráfordítást tervezünk a tagsági díjak költségei terén, aminek oka az, hogy a vállalatnak a gazdasági kamarákról szóló törvény rendelkezései értelmében kisebbek a Szerbiai Gazdasági Kamara iránti tagsági díjakra vonatkozó kötelezettségei.

20. 555-ös kontó - adóköltiségek

Az adóköltiségek felölelik a kommunális illetéket, a környezetvédelmi és vagyonadó. A vagyonadó növekedése miatt (Végzés a megfelelő ingatlanok négyzetméterenkénti átlagára meghatározásáról a 2018-as vagyonadó megállapításához Szabadka Város területén 2017.11.29-vel kezdődően) az ilyen jellegű eszközszükséglet is növekedett a 2017-es évihez képest.

21. 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. bérek és díjak 10%-os csökkentése,
4. eljárási költségek,
5. közbeszerzési óvások költségei,
6. felügyeleti költségek,
7. veszélyes hulladékok díjköltségei,
8. 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 2017-es tervhez képest kisebb terjedelemben valósult meg, mert nem mutatkozott iránta szükséglet az előző évben), a 2018-as évre a 2017-es szükségletek szintjén került megtervezésre.

A 2017-es évben a felügyeleti szolgáltatások (létesítményeink riasztóberendezéseinek és szolgálati járműveink beépített követő berendezéseinek felügyelete) a 2017-es év májusától léteznek, 2018-ban pedig e költségeszközöket 12 hónapra terveztük, ami az idevágó összeg tervezett szintjének növekedését hozta.

A 2018-as évben egy új költségvetés is felbukkant, nevezetesen a Fogyasztóvédelmi szervezet havonta fizetendő díjának törvényes kötelezettsége (2017-ben ilyen jellegű kiadással nem számoltunk).

A 2018-as évben külön is ki lesz mutatva a web hosting költsége is.

A 2018-as évben tervezzük dísnövények beszerzését is, valamint virágföld, díszítő elemek és egyéb díszítő anyagok vásárlását (2017-ben ilyen dolgokra nem terveztünk és nem is költöttünk semmit).

Tervben vannak a közbeszerzési folyamatok óvásainak költségei is, szem előtt tartva a közbeszerzési tervezetünket.

22. 562-es kontó - kamatkiadások

Az ilyen jellegű 2017-es eszköztervhez viszonyítva, a vállalat 2018-ra kisebb összegű eszközkeretet irányzott elő (minden kötelezettségének azok esedékességi idejében kíván eleget tenni).

23. 563-as kontó - negatív árfolyamkülönbségek költségei

A negatív árfolyamkülönbségek költségei a 2017-es tervben szereplő szinten lettek 2018-ra is előirányozva.

24. 574-es kontó - hiányok

Az ilyen jellegű kiadások kisebb összegben kerültek tervezésre, mint az a 2017-es évben történt.

25. 576-os kontó - a követelések leírása utáni költségek

A 2017-re tervezett költségek tekintetében azért mutatkozik eltérés, mert kevesebb ingyenes rákapcsolódási kérelem érkezett be az iskoláktól és óvodáktól. Ennek ellenére az ilyen jellegű költségtervet a tavalyi szinten hagytuk, minek oka az, hogy már meghatározott számú bejelentés érkezett tanintézmények gázbevezetési szándéknyilatkozata formájában.

26. 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 2017-es eszköztervvel megegyező.

A rendkívüli kiadások szintje viszont a 2017-es tervezet szintjét alul múlja.

27. 585-ös kontó – követelések értékvesztése

E tétel eszközeit a 2017-es szinten terveztük.

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 2017.09.25-én megtartott ülésén meghozott döntés nyomán került sor, ami a Hivatalos Közlönyben 2017.10.01-én lett nyilvánosságra hozva és vált hatályossá. A kiigazítás csupán az új Módszertani előírásokkal való összehangolást ölelte fel, aminek hatására a kisfogyasztási kategória számára az addigi 33,72 din/m³-ről 33,73 din/m³-re módosult. A földgáz árának összehangolása a beszerzés valós áraival, a közellátás számára, a 2017-es évben nem történt meg.

A KÖZFOGYASZTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE

8. táblázat: A közfogyasztási kategóriában 2017.12.31-én érvényes gázárak

	Vásárlói kategória	Vásárlói csoport	Vonatkozó tételek „energ.hord.” “(din/m ³)	Vonatkozó tételek „kapacitás” din/m ³ /nap/év	Vonatkozó tételek „szállítási hely szerinti díj” (din/szállítási hely/év)	A gázelosztó rendszerhez való hozzáférés díja din./m ³
	2	3	4	5	6	7
1.	1. kategória p < 6 bar	Kisfogyasztás (Kis háztartási és kis egyéb fogyasztók)	33,73		1044,79	6,83
2.		Csúcsidőn kívüli fogyasztás K1“	31,12	86,14	1044,79	4,22
3.		Egyenletes fogyasztás K1“	31,12	183,04	1044,79	4,22
4.		“Egyenetlen fogyasztás K1“	31,12	215,34	1044,79	4,22

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

1. „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 500.000 m³/év alatti, és
 - évi 500.000 m³/év feletti fogyasztással rendelkezőkre.

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

A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE

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

Az alapelv, 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 gázeladási ár meghatározásához nélkülözhetetlen tényezőkkel együtt, és összhangban vannak az új Fogyasztói törvény rendelkezéseivel (Hivatalos Közlöny 62/2014, szám), amikor az ár alkalmazásának kezdetéről, a nyilvánosság (fogyasztók) értesítésének módjáról van szó.

A gázár meghatározásának másik elve a piaci tárgyalás a nagyfogyasztókkal. A Srbijagas meghatározta a javasolt árakat, melyek különböznek minden egyes 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 2018-as év minden hónapjában más és más lesz és e szempont szerint megállapított, szem előtt tartva időközben a kőolajszármazékok világpiaci ármozgásait.

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

A Szabadkai Gázművek KK és nagyfogyasztói (vásárlók) egymásközi szerződéses viszonyukkal alakítják ki a gáz árat, 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 2018-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 feléled a piaci helyzet, változó lesz, a szerződési feltételek változtatásának lehetőségét magukban hordozók, melyek eddig egyszerű leképzei a Srbijagas KV által a forgalmazók felé diktált feltételeknek.

SZUBVENCÍÓK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A Szabadkai Gázművek KK-t nem szubvencionálják és nem is kap semmilyen költségvetési eszközöket.

FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

Sor-szám	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2017.01.01- 2017.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2017.01.01- 2017.12.31.	Terv 2018.01.01- 03. 31.	Terv 2018.01.01- 06. 30.	Terv 2018.01.01- 09. 30.	Terv 2018.01.01- 12. 31.
1.	NETTÓ bértömeg (a foglalkoztatott terhére írt adók és járulékok levonása után kifizetett bér)	29.674.425	28.724.428	6.728.948	13.503.914	20.445.311	27.130.250
2.	BRUTTÓ 1. bértömeg (bér a foglalkoztatott terhére írt adókkal és járulékokkal)	41.376.738	40.077.942	9.350.516	18.813.407	28.147.871	37.482.335
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a munkáltató terhére írt adókkal és járulékokkal)	48.783.174	47.251.890	11.024.258	22.181.007	33.186.339	44.191.671
4.	Kádorszolgálat nyilvántartása szerinti foglalkoztatottak száma - ÖSSZESEN*	46	46	40	40	40	40
4.1.	- határozatlan időre	45	43	38	38	38	38
4.2.	- meghatározott időre	1	3	2	2	2	2
5	Munkaszerződések utáni térítmények	0	0	0	0	0	0
6	Munkaszerződések utáni térítményre jogosultak száma *	0	0	0	0	0	0

7	Szerzői szerződések utáni térítményekre jogosultak száma	200.000	172.315	150.000	200.000	200.000	200.000
8	Szerzői szerződések utáni térítményre jogosultak száma *	5	2	2	2	2	2
9	Ideiglenes és alkalmi munkaszerződések utáni térítmények	1.000.000	277.174	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Ideiglenes és alkalmi munkaszerződések utáni térítményekre jogosultak száma*	4	4	4	4	4	4
11	Természetes személyeknek járó egyéb szerződések utáni térítménye	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések utáni térítményekre jogosultak száma *	0	0	0	0	0	0
13	Közgyűlési tagoknak járó térítmények	0	0	0	0	0	0
14	Közgyűlési tagok száma*	0	0	0	0	0	0
15	Felügyelő bizottsági tagok térítménye	1.789.952	1.623.418	447.488	894.976	1.342.464	1.789.952
16	Felügyelő bizottsági tagok száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak térítménye	0	0	0	0	0	0
18	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0

19	A foglalkoztatottak munkára és munkáról való utaztatása	2.300.000	1.866.385	547.500	1.095.100	1.642.650	2.190.200
20	Hivatalos utak napidíja	500.000	190.499	85.000	150.000	400.000	500.000
21	Hivatalos utakkal kapcsolatos költségtérítés	400.000	225.358	300.000	400.000	400.000	400.000
22	Nyugdíjaztatási végkielégítés	450.000	359.161	450.000	450.000	450.000	450.000
23	Jubileumi díjak	150.000	92.207	0	0	0	0
24	Jogosultak száma	1	1	0	0	0	0
25	Terepi étkeztetés és elszállásolás	0	0	0	0	0	0
26	Dolgozók és családtagjaik segélyezése	570.000	136.898	150.000	450.000	500.000	570.000
27	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0
28	Foglalkoztatottak és más természetes személyek egyéb költségtérítményei	400.000	397.825	300.000	300.000	300.000	400.000
29	Szociális segély a foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére ***	1.156.134	1.131.000	0	2.146.000	2.146.000	2.146.000
30	Az ésszerűsítési eljárásban eszközölt pénzübeli térítmények és végkielégítések	5.300.000	5.217.820	0	0	0	0
31	Jogosultak száma	5	5	0	0	0	0

32	A kihasználatlan évi szabadságból fakadó károk megtérítésének térítményei	500.000	141.200	0	0	0	0
33	Jogosultak száma	5	2	0	0	0	0

* foglalkoztatottak száma/jogosultak száma/tagok száma a jelentéstevés

időszakának utolsó napján

** az 5-től a 32-ig terjedő pozíciókat, melyek pénzegységekben vannak kifejezve,

bruttósítva kell kimutatni

***a 2017.12.18-án kelt, a Szerb Köztársaság területén működő kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződése II.

Függeléke

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK MEGVALÓSÍTÁSA 2017-BEN

A 2017-es évben a foglalkoztatottak költségeiben eltérések mutatkoztak a tervezetthez képest a következőkben:

- A gyógykezelés és haláleset kapcsán esedékes szociális segélyek részben, mivel kevesebb ilyen jellegű kérelem volt..
- A foglalkoztatottak utaztatási költségeiben is a tervezett alatti a megvalósítás, mivel a foglalkoztatottak betegállománya, szülési szabadsága vagy évi szabadsága csökkentette a költségeket a munkahelytől való távolmaradás napjaira.
- A Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése értelmében a tervezettnél kisebb jubiláris díj lett kifizetve, mivel eltérés mutatkozott az érintett foglalkoztatott megvalósított átlagbére tekintetében.
- A foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére szánt szociális segély is kisebb keretben valósult meg, mint azt terveztük, lévén egy foglalkoztatott időközben elhagyta vállalatunkat.
- A kihasználatlan évi szabadság nyomán járó térítmény költségei is kisebb terjedelemben valósultak meg az ésszerűsítés során technológiai felesleggé vált foglalkoztatottaink kapcsán, mivel ezt csupán két foglalkoztatott számára kellett kifizetni, lévén hárman teljes egészében kihasználták évi szabadságukat.

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK TERVE 2018-BAN

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

A 2018-as évre esedékes bértömeg meghatározásakor A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvényt ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám), A közszférában alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvényt ("SZK Hivatalos Közlönye", 68/15 szám), valamint Szabadka Város Döntését a 2017-es évben a szervezeti egységekben foglalkoztatottak maximált számának meghatározásáról, mely kelt 2017.11.16-án vettük figyelembe, továbbá a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződésének 2016.04.01-én, és a 2017.09.06-án kelt, 462-4/17 számú A Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése I. Függeléké rendelkezéseit tartottuk szem előtt, amelyek rendezik a foglalkoztatottak jogait, és mindezek alapján a 2014 októberében hatályos szorzószám érték lesz alkalmazva, csökkentve azt 10%-al a rendes munkánál, valamint szem előtt tartva a foglalkoztatotti létszámot és a munkahelyi jelenlétet.

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

- Minden egyes hónap munkaóráinak számát,
- A szabadságtérítményhez a bérek tizenkét havi átlagát,
- Az éjjeli munka térítményét (napi 24 órás ügyelet),
- Állami és vallási ünnepek,
- A holtmunka térítményének növekedését a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződésében foglaltak alapján,
- A minimálbér értékét (megnövelt 2018 január 1-től) – 1 foglalkoztatottra vonatkozik,
- A csökkentés alá nem eső foglalkoztatotti béreket, azaz azokat, melyek nem érik el a 25.000 dináros szintet,
- Előléptetéseket,
- Egyéb elemeket (nyaralási térítmény, meleg étel és hasonló) nem vettünk figyelembe a csökkentés során.

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 2018-as évben a vállalat e csökkentett létszámmal zajló tevékenységének nökkennőmentessége érdekében két személy alkalmazását tervezi meghatározott időre, akik egyrészt azt a hölgyet helyettesítenék, aki szülesi szabadságát tölti, méghozzá hosszabb időtartammal, lévén harmadik gyermekének adott életet, másrészt azt a hölgyet, aki betegállományban van – visszatéréséig szóló munkaszerződés.

Amikor a Felügyelő Bizottság tervezett díjairól van szó, azok is 10%-al lettek csökkentve A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény (“SZK Hivatalos Közlönye“ 116/14 szám) rendelkezései alapján, korrigálva az egészségügyi hozzájárulás összegével (annak függvényében, hogy valaki a Felügyelő Bizottság tagjai közül egyéb alapon biztosított vagy sem).

A Felügyelő Bizottság elnökének díja, a A Szabadka Város által alapított köz és kommunális közvállalatok Felügyelő Bizottságai elnöke és tagjai díjainak mértékét rögzítő Végzés, kelt 2014.02.20-án I 00-022-81/2014 szám alatt, értelmében 35.000 dinárt tett ki, a Felügyelő Bizottság tagjaié pedig 30.000 dinárt. A fentebb említett törvény alkalmazása nyomán az elnök térítménye 31.500, míg a tagoké 27.000 dinár lesz. A felügyelő bizottság tagjainak térítménye bruttósítva lett kimutatva (figyelembe véve az idevágó adótételeket is az szerint, hogy biztosítottak-e vagy sem valamely egyéb alapon).

A foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2018-as évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adótételeket (bruttósítva) és a Szabadkai Gázművek KK 2016.04.01-én hatályba lépett Kollektív Szerződése 61.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.

Az ideiglenes és időszakos munkák költségeit a 2017-es szinten terveztük. Ezek azokat a munkafeladatokat jelentik, amelyek felbukkanhatnak, mint szükséglet, a végrehajtott ésszerűsítés nyomán (foglalkoztatotti létszám csökkentése), ha azokat a rendelkezésre álló emberi erőforrásokkal nem lehetne megvalósítani.

A hivatalos utak költségei és szolidáris segélyek eszközei a 2017-es szinten lettek tervezve.

A 2018-as évre nem tervezett jubiláris díjak kifizetése.

A nyugállományba vonulás kapcsán egy foglalkoztatott végkielégítésének eszközei tervezettek a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése 59.szakasza alkalmazásával.

A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítésére az eszközök a 2017.12.18-án hatályosított, a Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződése II. Függelékének értelmében lettek eszközök tervezve.

V. HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉS A VESZTESÉGEK LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDOZATA

Szabadka Város 2018-ra szóló költségvetési Határozata 27.szakasza első bekezdésében foglaltak alapján és a 2018-as Költségvetési törvény alapján, a Szabadkai Gázművek KK a 2017-es évre a haszon elosztását a következő módon végzi el:

1. A tervezett nettó haszon 70%-os részét a Szabadkai Gázművek KK az alapítónak juttatja,

2. A nettó haszon fennmaradó 30%-át a Szabadkai Gázművek KK, a 2017-es évre tervezett ügyviteli tervében foglalt beruházások pénzelésére szánja, a fizetőképességi szint eléréséig.

A 2017-es évi haszon elosztása az Alapító erről szóló Döntésének kézhez vétele után lesz esedékes.

VI. A BÉREK ÉS FOGLALKOZTATÁS TERVE

6. Melléklet

Foglalkoztatotti struktúra szektoronként/szervezeti egységenként

Sorszám	Szektor/ Szervezeti egység	Rendszerezett munkahelyek száma	Foglalkozta- tottak száma	Foglalkozta- tottak száma a nyilvántartás szerint	Határozatlan időre foglalkozta- tottak száma	Meghatározott időre foglalkozta- tottak száma	Egyetem		Főiskola		Magas szakképzettség		Középiskola		Szakképzettek		Felsőszakképzettek		Szakképzetlenek		ÖSSZESEN	
							Megvalósítás 2017.12. 31.	Terv 2018.12. 31.	Megvalósítás 2017.12. 31.	Terv 2018.12. 31.	Megvalósítás 2017.12. 31.	Terv 2018.12. 31.	Megvalósítás 2017.12. 31.	Terv 2018.12. 31.	Megvalósítás 2017.12. 31.	Terv 2018.12. 31.	Megvalósítás 2017.12. 31.	Terv 2018.12. 31.	Megvalósítás 2017.12. 31.	Terv 2018.12. 31.	Megvalósítás 2017.12. 31.	Terv 2018.12. 31.
1	Nevezetlen	3	3	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3
2	Műsz.fejl.o.	10	20	20	19	1	3	3	1	1	2	2	13	13	1	1	0	0	0	0	20	20
3	Pénz.o.																					
4	Könyvel.o.	12	12	12	11	1	4	4	2	2	0	0	6	6	0	0	0	0	0	0	12	12
5	Általán.és																					
6	Kádero.	4	4	4	4	0	1	1	0	0	0	0	2	2	0	0	0	0	1	1	4	4
ÖSSZESEN:		29	39	39	37	2	11	11	3	3	2	2	21	21	1	1	0	0	1	1	39	39

A foglalkoztatotti létszám a fenti kimutatásban nem tartalmazza az igazgatót, aki kinevezett személy.

SZAKKÉPZETTSÉGI STRUKTÚRA

Sor-szám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		száma 2017.12.31-én*	száma 2018.12.31-én	száma 2017.12.31-én*	száma 2018.12.31-én
1	Egyetem	12		3	
2	Főiskola	3			
3	Magas szakkép.	4			
4	Középiskola	20			
5	Szakképzett	1			
6	Fél szakképzett				
7	Szakképzetlen				
ÖSSZESEN		40	40	3	3
<i>*Előző év</i>					

KORÖSSZETÉTEL

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2017.12.31-én*	Létszám 2018.12.31-én	Létszám 2017.12.31-én*	Létszám 2018.12.31-én
1	30 év alatt				
2	30-40 év között	13			
3	40-50 év között	15			
4	50-60 év között	11		1	
5	60 év felett	3		2	
ÖSSZESEN	40	40		3	3
Átlagéletkor	46,06				
<i>*Előző év</i>					

NEMEK SZERINTI ÖSSZETÉTEL

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2017.12.31-én*	Létszám 2018.12.31-én	Létszám 2017.12.31-én*	Létszám 2018.12.31-én
1	Férfi	24		2	
2	Nő	16		1	
ÖSSZESEN	40	40	40	3	3
<i>*Előző év</i>					

- A foglalkoztatotti létszám a fenti táblázati kimutatásban nem tartalmazza az igazgatót, aki kinevezett személy

SZOLGÁLATI IDŐ SZERINTI ÖSSZETÉTEL

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2017.12.31-én*	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31-én
1	5 évig	3	
2	5-10 év	3	
3	10-15 év	7	
4	15-20 év	8	
5	20-25 év	4	
6	25-30 év	3	
7	30-35 év	8	
8	35 év felett	4	
ÖSSZESEN		40	40

FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sor-szám	Elvándorlás/felvétel oka	Foglalkoztatottak száma		Sor-szám	Elvándorlás/felvétel oka	Foglalkoztatottak száma
	Állás 2018.12.31-én*	40			Állás 2018.06.30-án	40
	Elvándorlás 2017.01.01 – 03.31.				Elvándorlás 2018.01.01 – 09.30.	
1	<i>oka</i>			1	<i>oka</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Felvétel 2018.01.01 – 03.31.				Felvétel 2018.01.01 – 09.30.	
1				1	<i>oka</i>	
2				2		
	Állás 2018.03.31-én	40			Állás 2018.09.30-án	40

Sor-szám	Elvándorlás/felvétel oka	Foglalkoztatottak száma		Sor-szám	Elvándorlás/felvétel oka	Foglalkoztatottak száma
	Állás 2018.03.31-én	40			Állás 2018.09.30-án	40
	Elvándorlás 2018.01.01.-06.30.				Elvándorlás 2018.01.01.-12.31.	
1	<i>oka</i>			1	<i>oka</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Felvétel 2018.01.01.-06.30.				Felvétel 2018.01.01.-12.31.	
1	<i>oka</i>			1	<i>oka</i>	
2				2		
	Állás 2018.06.30-án	40			Állás 2018.12.31-én	40

A Szabadkai Gázművek KK munkára fog alkalmazni két fizikai személyt és pedíg: egy foglalkoztatott helyére, aki jelenleg terhességmegőrzésen van, majd a szülési szabadságát fogja tölteni (a harmadik gyermek után a szülési szabadság két éves), valamint egy másik foglalkoztatott betegállománya idejének végéig.

KIFIZETETT BÉRTÖMEG, FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA ÉS HAVONKÉNTI ÁTLAGBÉR 2017-BEN*- BRUTTÓ 1

dinárban

2017-es kifizetések	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK**			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér
I	46	3.328.542	72.360	45	3.163.042	70.290				1	165.500	165.500
II	46	3.265.760	70.995	45	3.100.260	68.895				1	165.500	165.500
III	46	3.271.195	71.113	45	3.105.695	69.015				1	165.500	165.500
IV	46	3.382.437	73.531	45	3.216.937	71.487				1	165.500	165.500
V	46	3.433.551	74.642	45	3.268.051	72.623				1	165.500	165.500
VI	46	3.350.145	72.829	45	3.184.645	70.770				1	165.500	165.500
VII	46	3.348.908	72.802	45	3.183.408	70.742				1	165.500	165.500
VIII	46	3.388.174	73.656	45	3.222.674	71.615				1	165.500	165.500
IX	46	3.297.604	71.687	45	3.132.104	69.602				1	165.500	165.500
X	46	3.303.746	73.417	45	3.138.246	71.324				1	165.500	165.500
XI	46	3.366.935	73.194	45	3.201.435	71.143				1	165.500	165.500
XII	46	3.340.945	72.629	45	3.175.445	70.565				1	165.500	165.500
ÖSSZ.	552	40.077.942	872.856	540	38.091.942	848.073				12	1.986.000	1.986.000
ÁTL.	46	3.339.829	72.738	45	3.174.329	70.673				1	165.500	165.500

* kifizetés becsléssel az év végéig

** 2017-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki előző év decemberében már foglalkoztatott volt

KIFIZETETT BÉRTÖMEG, FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA ÉS HAVONKÉNTI ÁTLAGBÉR 2018-BAN - BRUTTÓ 1

dinárban

2018-as kifizetési havi terv	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK**			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér
I	40	3.159.648	77.065	39	2.994.148	76.773				1	165.500	165.500
II	40	3.127.541	76.281	39	2.962.041	75.950				1	165.500	165.500
III	40	3.063.327	74.715	39	2.897.827	74.303				1	165.500	165.500
IV	40	3.223.862	78.631	39	3.058.362	78.420				1	165.500	165.500
V	40	3.127.541	74.465	39	2.962.041	75.950				1	165.500	165.500
VI	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
VII	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
VIII	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
IX	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
X	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
XI	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
XII	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
ÖSSZ.	480	37.482.335	934.058	468	35.496.335	910.162				12	1.986.000	1.986.000
ÁTL.	40	3.123.528	78.088	41	2.958.028	75.847				1	165.500	165.500

*2018-ban régi foglalkoztatottnak számít az, aki előző év decemberében már foglalkoztatott volt

JÁRULÉKOKKAL MEGNÖVELT BÉRTÖMEG, FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA ÉS HAVONKÉNTI ÁTLAGBÉR 2018-BAN - BRUTTÓ 2

dinárban

2018-as kifizetési havi terv	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK**			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk- oztatotti szám	Bértö meg	Átlagbér	Foglalk- oztatotti szám	Bértömeg	Átlagbér
I	40	3.725.225	93.131	39	3.530.100	90.515				1	195.125	195.125
II	40	3.687.371	92.184	39	3.492.246	89.545				1	195.125	195.125
III	40	3.611.662	90.292	39	3.416.537	87.604				1	195.125	195.125
IV	40	3.800.934	95.023	39	3.605.809	92.457				1	195.125	195.125
V	40	3.687.371	92.184	39	3.492.246	89.545				1	195.125	195.125
VI	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
VII	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
VIII	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
IX	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
X	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
XI	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
XII	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
УКУП	480	44.191.671	1.104.792	468	41.271.591	1.073.081				12	2.341.500	2.341.500
ИПОС	40	3.682.639	92.066	39	3.522.633	89.423				1	195.125	195.125

*2018-ban régi foglalkoztatottnak számít az, aki előző év decemberében már foglalkoztatott volt

ELSZÁMOLÁS ÉS BÉRKIFIZETÉS TERVEZETE 2018-RA

Hónap	Kifizetett Bruttó 2 2017-ben	Elszámolt Bruttó 2 2017-ben a * törvény hatálya előtt	Elszámolt Bruttó 2 2017-ben a * törvény hatálya után	Köztársasági költségvetésbe befizetett összeg
	1.	2.	3.	(2-3)
I	3.924.351	4.105.042	3.725.225	379.817
II	3.850.331	4.062.982	3.687.371	375.611
III	3.856.739	3.978.861	3.611.662	367.199
IV	3.987.893	4.189.163	3.800.934	388.229
V	4.048.157	4.062.982	3.687.371	375.611
VI	3.949.820	4.041.952	3.668.444	373.508
VII	3.948.363	4.041.952	3.668.444	373.508
VIII	3.994.657	4.041.952	3.668.444	373.508
IX	3.887.875	4.041.952	3.668.444	373.508
X	3.895.117	4.041.952	3.668.444	373.508
XI	3.969.616	4.041.952	3.668.444	373.508
XII	3.938.974	4.041.952	3.668.444	373.508
ÖSSZESEN	47.251.890	48.692.694	44.191.671	4.501.023

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

A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG/KÖZGYŰLÉS DÍJAZÁSI TERVE

10. Melléklet

A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG/KÖZGYŰLÉS DÍJAZÁSI TERVE NETTÓ ÖSSZEGBEN

dinárban

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - előző évi megvalósítás				Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - folyó évi tervezet			
	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
II	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
III	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
IV	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
V	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
VI	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
VII	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
VIII	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
IX	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
X	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
XI	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
XII	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
ÖSSZESEN	1.026,00	378.000,00	324.000,00	24,00	1.026,00	378.000,00	324.000,00	24
ÁTLAG	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2

A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG/KÖZGYŰLÉS DÍJAZÁSA BRUTTÓ ÖSSZEGBEN

dinárban

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - előző évi megvalósítás					Felügyelő Bizottság / Közgyűlés – folyó évi tervezet				
	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Befizetés a költségvetésbe	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Befizetés a költségvetésbe
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
II	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
III	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
IV	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
V	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
VI	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
VII	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
VIII	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
IX	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
X	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
XI	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
XII	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
ÖSSZESEN	1.623.418	598.101	512.664	24	180.384	1.789.956	687.780	1.102.176	36	198.888
ÁTLAG	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574

A KÖNYVVIZSGÁLÓ BIZOTTSÁG DÍJAZÁSA NETTÓ ÉS BRUTTÓ ÖSSZEGBEN

A Szabadkai Gázművek KK a 2018-as évben nem tervezi a Könyvvizsgáló Bizottság díját kifizetni, mivel a vállalat a Gazdasági társaságokról szóló törvény értelmében nem köteles Bizottság alakítására.

VII. HITELADÓSSÁGOK

HITELADÓSSÁGOK

A Szabadkai Gázművek KK a 2017-es évben nem rendelkezett hitelekkel, így ilyen adósságai sincsenek.

TERVEZETT HITELADÓSSÁG 2018-BAN

A Szabadkai Gázművek KK a 2018-as évben sem tervez hitelfelvételeket.

VIII. BESZERZÉSEK TERVE

JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK 2018-ra

13. Melléklet

JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) 2017-re*	Terv 2018.01.01.- 03.31.	Terv 2018.01.01.- 06.30.	Terv 2018.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
	Javak					
1	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcsek és védőcsövek a KMVÁ számára	3.018.447	1.200.000	2.000.000	4.200.000	4.200.000
2	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek	3.146.816	1.000.000	6.493.000	6.493.000	6.493.200
3	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez	2.886.662	1.000.000	3.000.000	7.105.000	7.105.000

4	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek	12.292.149	5.000.000	10.000.000	26.147.500	26.147.500
5	Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése	758.586	625.000	1.300.000	1.925.000	2.500.000
6	Villamos energia beszerzése	350.000	212.500	425.000	637.500	850.000
7	Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése	931.318		1.683.000	1.683.000	1.683.000
8	Szerszámbeszerzés	677.572			878.000	878.000
9	Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépíttetése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében	685.293	630.000	960.000	1.020.000	1.570.000
10	Reklámanyagok beszerzése	572.000		236.000	472.000	710.000
11	Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése	490.000	225.000	450.000	675.000	810.000
12	Illatosító anyag beszerzése és az illatosító berendezés feltöltésének szolgáltatása az illatosítás szintjének ellenőrzésével	2.815.233	1.500.000	2.000.000	2.500.000	4.000.000
13	Szabadkai Gázművek KK épülete számára szalagfüggönyök beszerzése	0		650.000	650.000	650.000
14	A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése	684.717.766	302.333.000	458.499.500	604.666.000	820.000.000
15	Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából	88.594	50.000	100.000	150.000	200.000
16	Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése	266.257	122.500	245.000	367.500	400.000
17	Szakirodalom – folyóiratok beszerzése	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
18	Reprezentáció	108.000	27.000	54.000	81.000	108.000
19	Irodai felszerelés és bútorok beszerzése	250.982		495.000	495.000	495.000

20	Dísnövények, virágföld, díszek és díszítő elemek beszerzése		50.000	50.000	150.000	150.000
21	szoftverbeszerzés	140.600	60.000	60.000	60.000	60.000
	Javak összesen:	714.686.273	314.157.500	488.452.500	666.923.200	879.499.700
Szolgáltatások						
1	A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai	2.994.056	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	A Polaris könyvviteli szoftver karbantartása, bérlete és fejlesztése	864.000	225.000	450.000	675.000	900.000
3	Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása	601.520			1.300.000	1.300.000
4	A GEH-on végzett gépészeti és építészeti munkálatok szakmai felügyelete	1.795.650	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
5	A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára	982.000			1.500.000	1.500.000
6	A G-2,5 feletti gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt	412.191		300.000	6.000.000	1.000.000
7	Vonalas telefónia szolgáltatásai	248.606	93.750	187.500	281.250	375.000
8	Internet szolgáltatás	134.003	30.000	60.000	90.000	120.000
9	Reklámszolgáltatások	370.100	122.500	245.000	367.500	490.000
10	Biztosítási szolgáltatások	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
11	A hidrant hálózat, a tűzjelző rendszer, az elektromos berendezések, az alkohol teszt készülék, a gázjelző és a törvényes munkakörülmények ellenőrzésének (zaj, világítás) kivizsgálása, ellenőrzése és etalonozása,	160.012		150.000	150.000	300.000

12	Földmérői szolgáltatások	97.495	122.500	245.000	367.500	490.000
13	Hegesztők kiképzése ív- és gázhegesztésre, valamint tanúsítvány megszerzése elektrofúziós hegesztésre			490.000	490.000	490.000
14	A PE elektromos hegesztő berendezésének valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással			200.000	200.000	200.000
15	Mobiltelefon szolgáltatás	331.654	112.500	225.000	337.500	410.000
16	Külső könyvvizsgálat szolgáltatása	210.000	250.000	250.000	250.000	250.000
17	Kommunális szolgáltatások (vízellátás, szennyvízelvezetés és szemétszállítás	267.952	75.000	150.000	225.000	300.000
18	Gázbeszerzés fűtéshez	277.318	100.000	150.000	200.000	400.000
19	Postai szolgáltatások	3.060.705	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
20	A Szabadkai Távfűtőművek KK, a palicsi, a 3-as és 4-es mérőállomások szervize és kivizsgálása. A szabályzó és biztonsági felszerelés kivizsgálása és kalibrálása. A mérőállomások áteresztésének vizsgálata	308.000				350.000
21	Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata	383.940	30.000	60.000	280.000	400.000
22	Éttermi szolgáltatások	142.000	35.500	71.000	106.500	142.000
23	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000
24	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
25	A veszélyes hulladék kezelése	50.382			60.000	60.000
26	Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata	60.000	25.000	50.000	75.000	100.000
27	A vállalati és járművek riasztó	198.180	122.500	245.000	367.500	450.000

	berendezéseinek folyamatos megfigyelése					
28	Nyomdai szolgáltatások	154.582	75.000	150.000	225.000	300.000
29	A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai	240.000	60.000	120.000	180.000	240.000
30	Munka- és tűzvédelmi feladatokkal kapcsolatos szolgáltatások elvégzése	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
31	A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
32	Hirdetési szolgáltatások	150.000	112.500	225.000	337.500	450.000
33	Járművek mosásának szolgáltatása	10.000	2.500	5.000	7.500	10.000
34	Vulkanizálói szolgáltatások	70.000	25.000	50.000	75.000	100.000
35	Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, illatosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai	245.000	75.000	150.000	225.000	300.000
36	Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából	95.400			180.000	180.000
37	A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai		122.500	245.000	367.500	490.000
38	A PIE rendszer bevezetése		112.500	225.000	337.500	450.000
39	Ügyvédi szolgáltatások	480.000	120.000	240.000	360.000	480.000
40	A Szabadkai Gázművek KK létesítménye berendezéseinek javítási és karbantartási szolgáltatásai, a szükséges anyagokkal	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
41	A Szabadkai Gázművek KK ügyviteli helyiségeinek takarítási szolgáltatásai		123.750	247.500	371.250	495.000
42	Honlapkészítés, szoftverek licenceinek díjai és hasonló szolgáltatások		264.000	264.000	264.000	264.000
43	Fordítói szolgáltatások	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
	Szolgáltatások összesen:	18.294.745	6.062.000	12.015.000	25.758.000	26.231.000
	Munkálatok					

1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről	3.053.500	2.600.000	5.200.000	7.800.000	10.400.000
2	A MSZÁ karbantartási munkálatai – a MSZÁ adaptálása				500.000	1.000.000
3	Építési és gépészeti munkálatok a Pionír – Új városháza gázvezeték kiépítésén				4.000.000	5.800.000
4	Építési és gépészeti munkálatok a Korzó és környező utcák gázhálózatának kiépítésén				2.900.000	4.150.000
5	Az illatosító berendezés kihelyezése és adaptálása				500.000	1.000.000
6	A Szabadkai Gázművek KK épületeinek karbantartása a szükséges anyagokkal	490.000		2.400.000	2.400.000	2.400.000
7	Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken	490.000	45.000	90.000	290.000	490.000
	Munkálatok összesen:	4.033.500	2.645.000	7.690.000	18.390.000	25.240.000
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTAT.+MUNKÁLAT.		737.014.518	322.864.500	508.157.500	711.071.200	930.970.700

JAVAK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁLATOK BESZERZÉSI TERVÉNEK INDOKLÁSA 2018-RA

A Szabadkai Gázművek KK a 2018-as évben javak beszerzésére közbeszerzési pályázatok kiírását tervezi a vállalat Törvényben előírt tevékenységének helyes és zavartalan végzése céljából.

A javak beszerzése a vállalati szükségletek kielégítésének céljából történik a folyó karbantartás, a gázelosztó hálózat, a gázelosztó hálózaton szükséges beruházások és a törvényes kötelezettségek teljesítéséhez szükséges tartalékok, valamint a gázelosztó hálózaton, harmadik személy okozta károk szanálásához nélkülözhetetlen fogyó javak és anyagok biztosítása érdekében.

A legnagyobb ráfordítást igénylő javak beszerzése a földgázbeszerzés és a gázelosztó hálózat kiépítéséhez és karbantartásához szükséges gépészeti anyagok beszerzése, melyek szükségesek a gázszerelvények kiépítéséhez (típus és egyéni), a gázelosztó hálózat áthelyezéséhez és bővítéséhez, továbbá azon munkálatok, melyek célja a Pionír – Új városháza, valamint a Korzó és környező utcák nyomvonalon kiépítendő gázvezeték megvalósítása.

A Szabadkai Gázművek KK a 2018-as évben szolgáltatások és munkálatok közbeszerzési eljárását is tervezi a vállalat tevékenysége zavartalanságának biztosítása érdekében.

A szolgáltatásokat a vállalati szükségletek kielégítése céljából, azaz a gázelosztó hálózat folyó karbantartása, kiépítése és karbantartása okán kell beszerezniük.

A 2018-as közbeszerzések indoklása

Javak

- 1 Javak beszerzése - Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcsepek és védőcsövek a KMVÁ számára, a becslült megvalósítás 2017-ben 94,33% a tervezett értékhez képest.**

A tárgyat képező beszerzés a 2018-as évben nagyobb a 2017-es évhez képest, mert nőtt a rákapcsolások tervezett beruházásainak a száma.
- 2 Javak beszerzése - Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek, a becslült megvalósítás 2017-ben 65,56% a tervezett értékhez képest.**

A beszerzés nem valósult meg a becslült értékben mert a nyilvános közbeszerzések során a 2017-re tervezett piaci árnál kisebb ármegegyezés született.

A tárgyat képező beszerzés a 2018-as évben nagyobb a 2017-es évhez képest mert nőtt a tervezett beruházások száma, valamint a Pionír – Új városháza beruházás és a Korzó és környező utcák gázhálózatának kiépítési munkálatai miatt.
- 3 Javak beszerzése - Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez, a becslült megvalósítás 2017-ben 87,47% a tervezett értékhez képest.**

- A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert a nyilvános közbeszerzések során a 2017-re tervezett piaci árnál kisebb ármegegyezés született.
- A tárgyat képező beszerzés a 2018-as évben nagyobb a 2017-es évhez képest mert nőtt a tervezett beruházások száma, valamint a Pionír – Új városháza beruházás és a Korzó és környező utcák gázhálózatának kiépítési munkálatai miatt.
- A gépészeti anyagok beszerzésének szerkezetében legnagyobb részt a karbantartási anyagok beszerzései képviselik (21,6 milliót, mert a vállalat törvényes kötelezettsége, hogy 2019 végéig lecserélje a mérőműszereket), ezeket követik, 19,9 millióval a beruházások és 2,4 millióval a tartalékok.
- A tervezés során, úgy a beruházások, mint az ügyviteli költségek tekintetében, a vállalatvezetés szemügyre veszi a vállalat pénzügyi helyzetét és ennek alapján igyekszik olyan akciótervet készíteni, hogy minden kötelezettségét saját forrásból tudja kielégíteni. Vállalatunk a 2017-es évben nem rendelkezett semmilyen hiteladóssággal, és ezt a 2018-as évben sem tervezi.
- 4 Javak beszerzése - Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek,** a becsült megvalósítás 2017-ben 43,28% a tervezett értékhez képest.
- A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert a nyilvános közbeszerzések során a 2017-re tervezett piaci árnál kisebb ármegegyezés született, valamint azért, mert az egyik ajánlattevő óvást nyújtott be a közbeszerzési jogvédőnél.
- 5 Javak beszerzése - Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése,** a becsült megvalósítás 2017-ben 26,16% a tervezett értékhez képest.
- A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert óvás lett benyújtva a közbeszerzési jogvédőnél az anyag és munkálatbeszerzés kapcsán, ami a tervezett munkálati keret kisebb megvalósulását eredményezte, aminek folytán csökkent a járművek használata, egyben azok üzemanyagigénye is.
- A 2018-as évben nagyobb ügyviteli aktivitást tervezünk (nagyobb számú rákapcsolást, több lecserélt mérőműszert, új beruházásokat), aminek eredményeként nőni fognak e költségek is (vállalatunk e célra 2015-ben 2,6 millió dinárt irányzott elő, 2016-ban csupán 1,6 milliót).
- 6 Javak beszerzése - Villamos energia beszerzése,** a becsült megvalósítás 2017-ben 87,76% a tervezett értékhez képest.
- A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert eltérés bukkant fel az akcízák és más elosztási költségek tervezete és megvalósítása tekintetében.
- A tárgyat képező beszerzés a 2018-as évben nagyobb a 2017-es évhez képest mert várhatóan drágul a villamos energia és egyéb kiadások is nőni fognak.
- 7 Javak beszerzése - Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése,** a becsült megvalósítás 2017-ben 77,61% a tervezett értékhez képest.
- A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert a kis értékű nyilvános közbeszerzések során a 2017-re tervezett piaci árnál kisebb ármegegyezés született.
- A tárgyat képező beszerzés a 2018-as évben nagyobb a 2017-es évhez képest, mert szükségessé vált a téli munkavédelmi felszerelés beszerzése (a téli felszerelést az előírások szerint kétfévente kell biztosítani, és ez drágább, mint a nyári).
- 8 Javak beszerzése - Szerszámbeszerzés,** a becsült megvalósítás 2017-ben 77,17% a tervezett értékhez képest.

15 Javak beszerzése - Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából, a becslült megvalósítás 2017-ben 44,30% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becslült értékben, mert a 2017-re becslült meghibásodások számánál kisebb számban fordult elő.

16 Javak beszerzése - Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése megvalósítási becslése a 2017-es évre 54,34% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becslült értékben mert a javak felhasználása a 2017-es tervben foglaltakhoz képest ésszerűbben történt, és a 2018-as évre is kisebb terjedelemben került megtervezésre, mint 2017-ben.

17 Javak beszerzése - Szakirodalom – folyóiratok beszerzése – folyóiratok, a becslült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

18 Javak beszerzése - Reprezentáció, a becslült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

19 Javak beszerzése - Irodai felszerelés és bútorok beszerzése, a becslült megvalósítás 2017-ben 67,65% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becslült értékben, mert a 2017-ben összeállított tervben szereplő becslült piaci árnál kisebb árakon sikerült a beszerzést megvalósítani.

A 2018-as évre tervezett ilyen beszerzések értéke nagyobb, mint a 2017-es tervben szereplő, mert nőtt az irodai felszerelés és bútorzat iránti szükséglet, vagyis a leírt irodai felszerelés és bútorok cseréje vált szükségessé (a pénztárszolgálat számára egy pénzeszámláló, számológép, klímaberendezés és hasonlóak beszerzése).

20 Javak beszerzése - Dísznövények, virágföld, díszek és díszítő elemek beszerzése nem szerepelt a 2017-es tervben.

A tárgyban forgó beszerzés a 2018-as évben azért szükséges, hogy virágföldet vásároljunk a dísznövényeinknek és újabb dísznövényekkel frissítsük fel helyiségeinket, helyettesítsük az elhervadtakat, és váltsuk le az elhasznált díszítőelemeket.

21 Javak beszerzése - Szoftverbeszerzés a becslült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

Szolgáltatások

1 Szolgáltatások beszerzése - A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai, a becslült megvalósítás 2017-ben 59,88% a tervezett értékhez képest.

A MÉRŐHELYEK ÉVEKENKÉNTI ÁTTAKINTÉSE

S.sz.	Dátum	Mérőhelyek száma
01.	31.12.2015	9.370
02.	31.12.2016	9.758
03.	31.12.2017	10.040

A fenti táblázatból kitűnik, hogy évről évre nő a leolvasandó mérőhelyek száma, ami közvetlenül kihat a leolvasás költségeire. 2017-ben a beszerzés nem valósult meg a becslült értékben mert a kis értékű közbeszerzési eljárás során a becslült piaci árnál kisebb szinten

sikerült beszerezni. A vállalat tervezi, hogy a 2018-as évben szükség lesz a rendkívüli leolvasásokra is (a várható földgázár kiigazítása nyomán).

2 Szolgáltatások beszerzése - A Polaris könyvviteli szoftver karbantartása, bérlete és fejlesztése, a becslés megvalósítás 2017-ben 96,00% a tervezett értékhez képest.

3 Szolgáltatások beszerzése - Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása, a becslés megvalósítás 2017-ben 85,93% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becslés értékben, mert a kis értékű nyilvános közbeszerzések során a 2017-re tervezett piaci áraknál kisebb ármegegyezés született.

A tárgyat képező beszerzés a 2018-as évben nagyobb a 2017-es évhez képest, mert nőtt a 2018-ban beállításra váró kaloriméterek száma is.

A 2018-as tervben nagyobb eszközök vannak e célra előirányozva a kaloriméterek megnövekedett száma miatt, melyeket törvényes köteleességünk időszakosan hitelesíteni (beállítani), pontosan 5 évenként. A 2018-ban időszakos hitelesítésre érkező kaloriméterek száma 98, ami 44 %-al több, mint a 2017-ben hitelesítetteké.

4 Szolgáltatások beszerzése - A GEH-on végzett gépészeti és építészeti munkálatok szakmai felügyelete, a becslés megvalósítás 2017-ben 37,71% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becslés értékben mert az anyagbeszerzés és munkálatok közbeszerzési eljárásában óvás lett benyújtva a közbeszerzési jogvédőnél, ami a tervezett keret megvalósításának csökkenését eredményezte, egyben a felügyelet keretét is.

5 Szolgáltatások beszerzése - A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára, a becslés megvalósítás 2017-ben 98,40% a tervezett értékhez képest.

Tervben van két beruházás műszaki tervdokumentációjának a kidolgozása is, éspedig: a GEH bővítése a Központ III HK-ben és a Sugárúton.

A tervezett érték a szóban forgó beszerzés kapcsán 2018-ban túlszárnyalja a 2017-est, mivel a 2018-as évben több műszaki tervdokumentáció elkészítése is várható.

6 Szolgáltatások beszerzése - A G-2,5 feletti gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt, a becslés megvalósítás 2017-ben 45,80% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés teljes egészében megvalósult, mégpedig a becslés értékben, mert a kis értékű közbeszerzés 2. körében senki sem jelentkezett.

Szem előtt tartva, hogy e szolgáltatások nélkülözhetetlenek annak érdekében, hogy a beállításra beérkező gázórák a 2018-as évben, a törvényes előírások szerint hitelesítve legyenek és le legyenek cserélve a hitelesítés folyamára, indokoltá teszi a tervezett összeget.

7 Szolgáltatások beszerzése - Vonalas telefónia szolgáltatásai, a becslés megvalósítás 2017-ben 66,30% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becslés értékben a telefonszolgáltatások ésszerűbb alkalmazása nyomán a 2017-es évben.

8 Szolgáltatások beszerzése - Internet szolgáltatás, a becslés megvalósítás 2017-ben közel 100,00% a tervezett értékhez képest.

Erre a célra tervezve lettek eszközök, lévén egy bizonyos mértékű internethasználat azért szükséges.

9 Szolgáltatások beszerzése - Reklámszolgáltatások, a becslés megvalósítás 2017-ben 75,53% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert ezen eszközöket is ésszerűen használtuk fel a 2017-es év során.

A 2017-es szinten lettek eszközök előirányozva.

10 Szolgáltatások beszerzése - Biztosítási szolgáltatások, a becsült megvalósítás 2017-ben 67,14% a tervezett értékhez képest, mert a közbeszerzés során jobb ajánlat érkezett.

11 Szolgáltatások beszerzése - A hidrant hálózat, a tűzjelző rendszer, az elektromos berendezések, az alkohol teszt készülék, a gázjelző és a törvényes munkakörülmények ellenőrzésének (zaj, világítás) kivizsgálása, ellenőrzése és etalonozása, a becsült megvalósítás 2017-ben 53,34% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert a nyilvános közbeszerzések során a 2017-re tervezett piaci áraknál kisebb ármegegyezés született.

12 Szolgáltatások beszerzése - Földmérői szolgáltatások, a becsült megvalósítás 2017-ben 19,90% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert óvás lett benyújtva a közbeszerzési jogvédőnél az építési munkálatok kapcsán, ami csökkentette a földmérői szolgáltatás iránti igény mértékét.

2018-ban a tervezett eszközök a 2017-es szinten maradtak, mert folytatni kívánjuk a csatlakozók, bővítések építését, az áthelyezéseket, de két tervezett beruházás kapcsán szükséges dokumentumok beszerzését is, melyek nélkülözhetetlenek a műszaki tervdokumentáció kidolgozásához.

13 Szolgáltatások beszerzése - Hegesztők kiképzése ív- és gázhegesztésre, valamint tanúsítvány megszerzése elektrofúziós hegesztésre, 2017-ben nem valósult meg. Az előirányzott szolgáltatások átszármaztatnak a 2018-as évre.

A tárgyat képező beszerzés eszközei elő lettek irányozva a 2018-as évben, amikor is szükség lesz az atesztek megújítására, lévén ez két évente esedékes, a két év pedig éppen 2018-ban jár le.

14 Szolgáltatások beszerzése - A PE elektromos hegesztő berendezésének valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással 2017-ben nem valósult meg. Az előirányzott szolgáltatások átszármaztatnak a 2018-as évre.

15 Szolgáltatások beszerzése - Mobiltelefon szolgáltatás, a becsült megvalósítás 2017-ben 73,70% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben, mert a mobiltelefonokat is ésszerűbben használtuk a tervezettnél, mindezt a Mobiltelefonok használatáról szóló Szabályzat értelmében.

16 Szolgáltatások beszerzése - Külső könyvvizsgálat szolgáltatása, a becsült megvalósítás 2017-ben 84,00% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben, mert a 2017-ben összeállított tervben szereplő piaci ártól kisebb árjavaslatot kaptunk.

17 Szolgáltatások beszerzése - Kommunális szolgáltatások (vízellátás, kanalizáció és szemétszállítás), a becsült megvalósítás 2017-ben 89,32% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben, mert ésszerűbben használtuk a vizet is a 2017-es évben.

18 Szolgáltatások beszerzése - Gázbeszerzés fűtéshez, a becsült megvalósítás 2017-ben 69,33% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg 2017-ben a becsült értékben, mert ésszerűbben használtuk a fűtéshez a gázt, és a várt árkorrekció is elmaradt.

19 Szolgáltatások beszerzése - Postai szolgáltatások, a becsült megvalósítás 2017-ben 76,52% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert elmaradtak a rendkívüli gázóra leolvasások, lévén 2017-ben elmaradtak a gázár korrekciók is, és ezzel szükségtelen lett a külön számlák kézbesítése.

2018-ban várható a gáz árának változása, ami növelni fogja az ilyen jellegű költségeket (fogyasztóink értesítése).

Az eszközök a 2017-es szinten lettek tervezve.

20 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 mérőállomások áteresztésének vizsgálata, a becsült megvalósítás 2017-ben 88,00% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben mert a 2017-ben összeállított tervben szereplő piaci ártól kisebb árjavaslatot kaptunk.

21 Szolgáltatások beszerzése - Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata, a becsült megvalósítás 2017-ben 95,98% a tervezett értékhez képest.

22 Szolgáltatások beszerzése - Éttermi szolgáltatások, a becsült megvalósítás 2017-ben közel 100,00% a tervezett értékhez képest.

23 Szolgáltatások beszerzése - Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése, a becsült megvalósítás 2017-ben 37,50% a tervezett értékhez képest.

24 Szolgáltatások beszerzése - Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk, a becsült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

25 Szolgáltatások beszerzése - A veszélyes hulladék kezelése, a becsült megvalósítás 2017-ben 25,19% a tervezett értékhez képest.

Ez a beszerzés, a tervezettnél kisebb mennyiségű hulladék nyomán alul múlta a 2017-es tervet.

26 Szolgáltatások beszerzése - Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata, a becsült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

A tárgyban forgó beszerzés értéke nagyobb a 2018-as évben, mint a 2017-esben mert nőtt azon járműveink száma, melyeknek a 2018-as évben jár le az autógáz atesztje.

27 Szolgáltatások beszerzése - A vállalati és járművek riasztó berendezéseinek folyamatos megfigyelése a becsült megvalósítás 2017-ben 99,09% a tervezett értékhez képest.

A tárgykört érintő beszerzés tervezett értéke a 2018-as évben a szolgáltatás nyújtása hónapjainak száma alapján lett meghatározva (a 2017-es évben a riasztó rendszerek csak az év közepén lettek beszerelve, azaz csupán a harmadik negyedévben). A 2018-as évben már 12 hónapig tartó ilyenről szolgáltatásról beszélhetünk.

28 Szolgáltatások beszerzése - Nyomdai szolgáltatások, a becsült megvalósítás 2017-ben 67,21% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés kisebb becsült terjedelemben valósult meg, mert kisebb volt rá az igény a 2017-es évben.

A tárgyban forgó beszerzés értéke nagyobb a 2018-as évben, mint a 2017-esben mert nőni fognak a nyomdai szolgáltatások iránti szükségletek. A 2018-as évben ugyanis több űrlapot

kell majd nyomtatni, mert növekedni fog a lecserélt mérőműszerek száma, így a fogyasztóknak az ilyen fajta szolgáltatás kapcsán ki kell adnunk egy fajta okmányt is.

29 Szolgáltatások beszerzése - A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai, a becslült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

30 Szolgáltatások beszerzése - Munka- és tűzvédelmi feladatokkal kapcsolatos szolgáltatások elvégzettetése, a becslült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

31 Szolgáltatások beszerzése - A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal becslült megvalósítása a 2017-es évben kisebb a tervezett értékhez képest, mert nem volt szükség az összes tervezett javításra.

32 Szolgáltatások beszerzése - Hirdetési szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

A tárgyban forgó beszerzés értéke nagyobb a 2018-as évben, mint a 2017-esben a közbeszerzési felhívások és más hirdetések nagyobb száma miatt, melyek a Hivatalos Közlönyben és más sajtótermékekben jelennek meg a 2018-as évben. A 2018-as évben a vállalat törvényes kötelezettsége, hogy közbeszerzési felhívásait a SZK Hivatalos Közlönyében hirdesse meg, ami közvetlenül hatott az illetén költségek tervezett eszközszükségletére (nagyobb számú közbeszerzés).

33 Szolgáltatások beszerzése - Járművek mosásának szolgáltatása nem valósult meg teljes összegében, mert ezen szolgáltatásokat csupán 2017 végén kezdtük igénybe venni (ez a pozíció csak a 2017-es tervmódosításkor került bele a tervünkbe).

34 Szolgáltatások beszerzése - Vulkanizálói szolgáltatások a 2017-es évben kisebb keretek közt lett használva a tervezettnél, mert kisebb volt rá az igény.

A 2018-as tervben viszont ilyen szolgáltatásoknak is helyet kell biztosítani, mert várhatóan többet fogjuk használni a hivatalos járműveinket (tervezett beruházások és a mérőműszerek törvényes cseréjének elszaporodása) így nagy valószínűséggel meg fog nőni az ezen szolgáltatások iránti igény is.

35 Szolgáltatások beszerzése - Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, illatosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai, érinti az illatosító berendezést. Ezek becslült megvalósítása 2017-ben 81,67% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés kisebb terjedelemben valósult meg a becslütnél, mert kisebb igény mutatkozott iránta a 2017-es évben.

36 Szolgáltatások beszerzése - Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából, a becslült megvalósítás 2017-ben 27,26% a tervezett értékhez képest.

A beszerzés kisebb terjedelemben valósult meg a becslütnél, mert kisebb igény mutatkozott iránta a 2017-es évben.

37 Szolgáltatások beszerzése - A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai nem lettek tervezve a 2017-es évben.

A tárgyban forgó beszerzés a 2018-as évben azért szükséges, hogy elvégezhessük a műszaki átvételt a gázhálózaton azon beruházások kapcsán, melyek a 2018-as évben fejeződnek be.

38 Szolgáltatások beszerzése - A PIE rendszer bevezetése, nem szerepelt a 2017-es tervben.

A tárgyban forgó beszerzés a 2018-as évben azért szükséges, hogy eleget tehesünk törvényes kötelezettségünknek a PIE (Pénzügyi Irányítás és Ellenőrzés) bevezetése kapcsán a 2018-as évben.

- 39 Szolgáltatások beszerzése - Ügyvédi szolgáltatások,** a becslült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.
- 40 Szolgáltatások beszerzése - A Szabadkai Gázművek KK létesítménye berendezéseinek javítási és karbantartási szolgáltatásai, a szükséges anyagokkal,** a becslült megvalósítás 2017-ben 61,00% a tervezett értékhez képest.
- 41 Szolgáltatások beszerzése - A Szabadkai Gázművek KK ügyviteli helyiségeinek takarítási szolgáltatásai,** nem szerepelt a 2017-es tervben.
- A tárgyban forgó beszerzés a 2018-as évben azért szükséges, hogy használni tudjuk a Szabadkai Gázművek KK ügyviteli helyiségeiben a takarítási szolgáltatásokat.
- 42 Szolgáltatások beszerzése - Honlapkészítés, szoftverek licenceinek díjai és hasonló szolgáltatások,** nem szerepelt a 2017-es tervben.
- A tárgyban forgó beszerzés a 2018-as évben azért szükséges, hogy kidolgoztassuk a vállalati honlapunkat és fizetni tudjuk a szoftvereink licenccijait a 2018-as évben az információs rendszerünk 2017-es felújítását követően.
- 43 Szolgáltatások beszerzése – Fordítói szolgáltatások,** a 2018-as évre a 2017-es szinten lettek tervezve, azon írott anyagaink lefordításának céljából, melyeket elfogadás céljából továbbítunk a képviselőházi eljárásba.

Munkálatok

- 1 Munkálatok beszerzése - Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről,** a becslült megvalósítás 2017-ben 29,36% a tervezett értékhez képest.
- A beszerzés nem valósult meg a becslült értékben mert a nyilvános közbeszerzések során a 2017-re tervezett piaci áraknál kisebb ármegegyezés született, valamint azért sem, mert egy ajánlattevő óvást intézett a közbeszerzési jogvédőhöz.
- 2 Munkálatok beszerzése - A MSZÁ karbantartási munkálatai – a MSZÁ adaptálása,** nem szerepelt a 2017-es tervben.
- A tárgykört érintő tervezett beszerzés a 2018-as évben szükséges a gázberendezéseinek adaptálása céljából.
- 3 Munkálatok beszerzése - Építési és gépészeti munkálatok a Pionír – Új városháza gázvezeték kiépítésén,** nem szerepelt a 2017-es tervben.
- A tárgykört érintő tervezett beszerzés a 2018-as évben nélkülözhetetlen a 2018-ra tervezett gázvezeték építése során szükséges gépészeti és építési munkálatok kivitelezéséhez.
- 4 Munkálatok beszerzése - Építési és gépészeti munkálatok a Korzó és környező utcák gázhálózatának kiépítésén,** nem szerepelt a 2017-es tervben.
- A tárgykört érintő tervezett beszerzés a 2018-as évben nélkülözhetetlen a 2018-ra tervezett gázvezeték építése során szükséges gépészeti és építési munkálatok kivitelezéséhez.
- 5 Munkálatok beszerzése - Az illatosító berendezés kihelyezése és adaptálása,** nem szerepelt a 2017-es tervben.
- A tárgykört érintő tervezett beszerzés a 2018-as évben szükséges a gázberendezéseink adaptálásához.
- 6 Munkálatok beszerzése - A Szabadkai Gázművek KK épületeinek karbantartása a szükséges anyagokkal,** a becslült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

A tárgykört érintő tervezett beszerzés a 2018-as évben szükséges a használatban levő létesítményeink adaptálására.

7 Munkálatok beszerzése - Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken, a becsült megvalósítás 2017-ben 100,00% a tervezett értékhez képest.

IX. BERUHÁZÁSOK TERVE

14. Melléklet

NAGYBERUHÁZÁSOK TERVE

A Szabadkai Gázművek KK 2017-ben nem végzett nagyberuházásokat és ezt a 2018-as évben sem tervezi.

BEFEKTETÉSI BERUHÁZÁSOK TERVEZETE

000 dinárban

Elsőbbség	Kapitális projekt megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdő éve	Projekt finanszírozásának záró éve	Projekt összértéke	Megvalósítva 2017.12.31-vel bezárólag	Finanszírozási struktúra	2018-as terv (folyó év)	2019-es terv (folyó +1 év)	2020-as terv (folyó +2 év)	2020 utáni terv (folyó +3 év)	2018-as terv (folyó év)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai a GEH-on (típus és egyéni), az szükséges anyagokkal	2005	∞			Saját eszközök	10.400	10.400			
						Kölcsönzött eszközök					
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)					
						Egyéb					
2	Építési és gépészeti munkálatok a Pionír – Új városháza gázvezeték kiépítésén, anyaggal	2018	2018	13.400	0	Saját eszközök	5.800	5.800			
						Kölcsönzött eszközök					
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)					
						Egyéb					
3	Építési és gépészeti munkálatok a Korzó és környező utcák gázhálózatának kiépítésén, anyaggal	2018	2018	9.600	0	Saját eszközök	4.150	4.150			
						Kölcsönzött eszközök					
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)					
						Egyéb					

BERUHÁZÁSOK TERVE

Sorszám	Beruházás megnevezése	Eszközforrás	Projekt finanszírozásának kezdő éve	Projekt finanszírozásának záró éve	Projekt összértéke	Beruházás összértéke az előző évvel bezárólag	Terv 2018.01.01.-03.31.	Terv 2018.01.01.-06.30.	Terv 2018.01.01.-09.30.	Terv 2018.01.01.-12.31.
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai a GEH-on (típus és egyéni), az szükséges anyagokkal	Saját eszközök	2005	∞				3.294	10.294	10.400
2	Építési és gépészeti munkálatok a Pionír – Új városháza gázvezeték kiépítésén, anyaggal	Saját eszközök	2018	2.018	13.400				5.800	5.800
3	Építési és gépészeti munkálatok a Korzó és környező utcák gázhálózatának kiépítésén, anyaggal	Saját eszközök	2018	2.018	9.600				4.150	4.150
Összesen:					23.000			3.294	20.244	20.350

X. KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ESZKÖZÖK

15. Melléklet

KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ESZKÖZÖK

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Terv 2017-re (előző év)	Megvalósítás 2017-ben (előző év)	Terv 2018.01.01.- 03.31.	Terv 2018.01.01.- 06.30.	Terv 2018.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
1.	Szponzorálás	150.000,00	150.000,00	37.500,00	140.000,00	150.000,00	150.000,00
2.	Adományok	300.000,00	300.000,00	75.000,00	200.000,00	300.000,00	300.000,00
3.	Emberbaráti tevékenység	200.000,00	200.000,00	50.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00
4.	Sporttevékenységek	400.000,00	400.000,00		400.000,00	400.000,00	400.000,00
5.	Reprezentáció	300.000,00	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
6.	Reklám és propaganda	1.200.000,00	1.200.000,00	122.500,00	481.000,00	839.500,00	1.200.000,00
7.	Egyéb						

A külön célokra tervezett eszközök kerete a 2017-es tervezési szinten készült.

A szponzorálásokra és adományokra szánt eszközöket különböző szervezeteknek kívánjuk juttatni (különböző rendezvényekre) és sportegyesületeknek a sport fejlesztésére, az idevágó Szabályzat szellemében.

Az emberbaráti tevékenységek támogatási eszközeit különböző szolidáris segélyekbe szeretnénk ömleszteni (gyógykezelésekre, szociálisan veszélyeztetett személyeknek és hasonlókra) a Szabadkai Vöröskereszttel és Caritasal karöltve.

A sporttevékenységek eszközeinek felhasználását a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése rendezi.

A reklámokra szánt eszközök pedig a fogyasztóink időben történő tájékoztatására, valamint a vállalatunk népszerűsítését célzó reklámanyagokra lesznek fordítva (ingyenes rákapcsolási akciónk).

Zódi Ildikó, MSc

Igazgató