



A VÁLLALAT 2026. ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERVÉNEK MÁSODIK MÓDOSÍTÁSA

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

Szabadka, 2026 szeptembere

Tartalom:

A 2026. ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK	4
A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSULT ÜGYVITELI MUTATÓK BEMUTATÁSA	6
ÁLLAPOTEGYENLEG.....	9
EREDMÉNYEGYENLEG.....	18
KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS	23
FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI	27
TERVEZETT BESZERZÉSEK	35

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2026. január 29-én megtartott 13. ülésén jóváhagyását adta a Szabadkai Gázművek KK 2026. évi ügyviteli programjára, a 000258136-2026-09693-001-000-022-045 számú határozatával („Szabadka Város Hivatalos Lapja”, 2026. január 29-i 3. szám).

Szabadka Város Közgyűlése a 2026. július 2-án megtartott 16. ülésén jóváhagyta a Szabadkai Gázművek KK 2026. évi üzleti programjának első módosítását, a 003075073-2026-09693-001-000-022-045 számú határozattal („Szabadka Város Hivatalos Lapja”, 21/2026. szám, 2026. július 2.).

Az üzleti program módosításának indokai a következők:

- A vállalat a számítástechnikai alkatrészekre fordított kiadások növelését tervezi,
- A vállalat a bérek és bérjellegű juttatások költségeinek csökkentését tervezi,
- A vállalat a mobiltelefon-szolgáltatás költségeinek növelését tervezi,
- A vállalat a klímaberendezések szervizelési költségeinek növelését tervezi,
- A vállalat a villamos berendezések karbantartási költségeinek növelését tervezi,
- A vállalat a vezetékek és berendezések elhelyezéseért fizetendő díj költségeinek növelését tervezi,
- Beszerzési eljárások lebonyolítására szolgáló szoftvermegoldás (SaaS) – éves licenc,
- A vállalat az értékcsökkenési leírás költségeinek növelését tervezi,
- A vállalat a céltartalékképzés költségeinek növelését tervezi,
- A vállalat a szakértői és ügyvédi szolgáltatások költségeinek növelését tervezi,
- A vállalat a reprezentációs költségek növelését tervezi,
- A pénzforgalmi költségek növelése,
- A vállalat a hirdetési költségek növelését tervezi,
- A vállalat a követelések értékvesztéséből származó költségek növelését tervezi,
- A vállalat a modul – a földgázfogyasztók számára az elektronikus portálhoz való hozzáférést biztosító alkalmazás – elkészítésére fordított költségek növelését tervezi, amely lehetővé teszi a fogyasztók számára a mérőállás bejelentését, a számlák megtekintését és letöltését, a problémák bejelentését, valamint az Android-alkalmazáson keresztül történő fizetést,
- A vállalat a számítástechnikai eszközök megújítását tervezi az új alkalmazások (APR, PU, LPA...) használatához szükséges munkavégzés, valamint a vírusirtó szoftver legújabb verzióinak alkalmazása érdekében, 1 500 000 dinár összegben.

A 2026. évi üzleti program második módosításával módosulnak a tervezett költségtételek, ezért az alábbi táblázatok is módosulnak:

1. A 2026. évre tervezett kiadások,
2. A tervezett és megvalósult üzleti mutatók bemutatása,
3. Mérleg,
4. Eredménykimutatás,
5. Cash flow (készpénzforgalom),
6. A foglalkoztatottak költségei,
7. A 2026. évre tervezett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és az átlagbér havi bontásban,
8. A közbeszerzések (javak, munkálatok és szolgáltatások), valamint a közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó áruk, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzügyi eszközök,
9. Közbeszerzési terv,
10. Beruházási terv,

11. Különleges rendeltetésű eszközök.

A Program további részei változatlanok maradnak.

Megjegyzés: a beszerzésekkel kapcsolatos rész módosításainak indoklása a Közbeszerzési terv, valamint a közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó beszerzések terve című táblázatok mellett található.

A 2026. ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK

2. táblázat: A 2026. évre tervezett kiadások

Számla	Főkönyvi számla megnevezése	Terv 2026.	Második terv-módosítás 2026-ra	Mutató %
1	2	3	4	4/3
501	Az eladott gáz beszerzési ára	1.480.000.000	1.480.000.000	100,00
511	Kidolgozási anyagok költségei	66.990.000	66.990.000	100,00
512	Egyéb anyagok költségei	8.100.000	8.100.000	100,00
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.700.000	4.700.000	111,90
514	Pótalkatrészek költségei	150.000	200.000	133,33
515	Eszközök és készletek értékcsökkenési költsége	11.099.000	11.099.000	100,00
520	Bruttó bérköltségek	94.739.823	92.168.877	97,29
521	Bérfelárak költségei	14.353.084	13.963.585	97,29
523	Szerzői díjak költségei	500.000	500.000	100,00
524	Ideiglenes és alkalmi munkák költségei	600.000	600.000	100,00
525	Kiegészítő munkavégzésre vonatkozó szerződések költségei magánszemélyekkel	1.300.000	1.300.000	100,00
526	A Felügyelő Bizottság díjköltségei	1.988.808	1.988.808	100,00
529	Egyéb személyi költségek	20.025.840	20.225.840	101,00
531	Szállítási szolgáltatások költségei	15.200.000	15.300.000	100,66
532	Karbantartási szolgáltatások költségei	36.512.000	38.092.000	104,33
533	Bérleti díjak költségei	21.500.000	21.500.000	100,00
535	Reklám és propaganda költségei	1.900.000	1.900.000	100,00
539	Egyéb szolgáltatások költségei	12.910.000	14.910.000	115,49
540	Értékcsökkenési költségek	47.000.000	48.000.000	102,13
54	Végkielégítési tartalékolás költségei	5.000.000	7.500.000	150,00
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	43.242.000	43.892.000	101,50
551	Reprezentációs költségek	550.000	990.000	180,00
552	Biztosítási költségek	1.200.000	1.200.000	100,00
553	Pénzforgalmi költségek	1.000.000	1400.000	140,00
554	Tagsági díjak költségei	950.000	950.000	100,00
555	Adóköltések	5.075.000	5.075.000	100,00
559	Egyéb nem anyagi kiadások	10.927.000	11.027.000	100,92
562	Kamatkiadások	100.000	100.000	100,00
563	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000	10.000	100,00
569	Egyéb pénzügyi költségek	10.000	10.000	100,00
570	A nem materiális vagyon, az ingatlanok és az értékesítés selejtezéséből eredő veszteségek	500.000	500.000	100,00
574	Hiányok	10.000	10.000	100,00
576	A követelések leírása utáni költségek	3.300.000	3.300.000	100,00
579	Egyéb nem említett költségek	2.150.000	2.150.000	100,00
585	A követelések elértéktelenedése	5.000.000	5.500.000	110,00
	ÖSSZKIADÁSOK (A+B+C)	1.918.592.555	1.925.152.110	100,34

Az összes költség 0,34%-kal növekedett.

A költségek összegének korrekcióját illetően a vállalatnak az alábbi költségek korrekciójára van szüksége:

1. A vállalat a számítástechnikai alkatrészek (merevlemez, grafikus kártya stb.) költségeinek növelését, szkennerek beszerzését, valamint a számítástechnikai eszközök egy részének megújítását tervezi az új alkalmazások (APR, PU, LPA...) használatához szükséges munkavégzés, illetve a vírusirtó szoftver legújabb verzióinak használata miatt, 1 500 000 dinár összegben.
A vállalat a bérek és bérjellegű juttatások költségeinek 2 800 000 dinárral történő csökkentését tervezi. 2026 januárja és augusztusa között nem került sor új foglalkoztatottak felvételére, hanem azt 2026 szeptemberétől tervezik. A vállalat évről évre növeli az új gázbekötések számát, és bővíti a gázhálózatot. A jelenlegi gázbekötések száma meghaladja a 15 ezret, és az idei évben mintegy 400 új gázbekötés kiépítése várható. Mindez szükségessé teszi két új foglalkoztatott felvételét a fejlesztési-műszaki osztályra, a II. kategóriájú gázvezeték-hálózati ügyeletes munkakörbe. Az új foglalkoztatottak felvételére az illetékes minisztérium hozzájárulásának megszerzését követően kerül sor.
2. A vállalat a mobiltelefon-szolgáltatás költségeinek 100 000 dinárral történő növelését tervezi (a beszerzések tekintetében e szolgáltatás értéke 200 000 dinárral növekszik, mivel a közbeszerzési eljárást kétéves időszakra folytatják le).
3. A klímaberendezések szervizelésének és javításának szükségessége miatt a karbantartási költségek 40 000 dinárral növekednek.
4. Az elhasználódott elektromos vezetékek cseréjének szükségessége miatt ezen költségek 590 000 dinárral növekednek.
5. A gázhálózat bővítéséhez a vállalat a közutak kezelésével, a várostervezéssel és lakásgazdálkodással foglalkozó közvállalat, a Telekom Srbija AD Beograd, a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV, a Szabadkai Távfűtőművek KKV, valamint a Sat-Trakt Kft. által kiadott hozzájárulások díjaira fordított költségek 2 000 000 dinárral történő növelését tervezi.
6. A beszerzési eljárások lebonyolítására szolgáló szoftvermegoldás (SaaS) hozzáféréseinek, valamint a közbeszerzési eljárások lebonyolítására szolgáló mobilalkalmazás, illetve digitális platform költségeit 900 000 dinár összegben tervezi.
7. A vállalat az értékcsökkenési leírás költségeinek 1 000 000 dinárral történő növelését tervezi. E költségek összege attól függ, hogy a beszerzés és az aktiválás (eszközök és immateriális beruházások) mikor történt.
8. A vállalat a céltartalékképzés költségeinek 2 500 000 dinárral történő növelését tervezi. Ez a költség típus elszámolási kategóriát képez, és a foglalkoztatottak számától, az átlagbér összegétől, valamint a foglalkoztatottak munkaviszonyban töltött idejétől függ. A céltartalékképzés a vállalat törvényben előírt kötelezettsége, amelyre a naptári év végén kerül sor.
10. A vállalat az alábbi szellemi szolgáltatások költségeinek növelését tervezi:
 - a) gépészeti szakterületen végzett szakértői vizsgálatok céljára a vállalat 150 000 dinár összegű költséget tervez,
 - b) A hatáskörrel rendelkező bíróság előtti képviselő céljából a vállalat az ügyvédi szolgáltatások költségeinek 500 000 dinárral történő növelését tervezi (a vállalatnál nincs jogi szakvizsgálóval rendelkező jogász).
11. A vállalat jubileumi évfordulójának megszervezése miatt a reprezentációs költségek 400 000 dinárral történő növelését tervezi.
12. A földgáz lakossági fogyasztók általi felhasználásáért fizetendő kötelezettségek kiegyenlítésének egyre növekvő volumene miatt szükségessé vált a pénzforgalmi költségek 400 000 dinárral történő növelése (a fizetési tranzakciók nagyobb száma bankkártyával történik).
13. A közzétett közbeszerzéseknek a Szerb Köztársaság Hivatalos Lapjában történő meghirdetéséhez kapcsolódóan a vállalat ezen költségek 100 000 dinárral történő növelését tervezi (törvényben előírt kötelezettség).
14. A vállalat megkezdte a nagy számviteli standardok alkalmazását, ami a követelések értékvesztéséből származó költségek 500 000 dinárral történő növekedését eredményezte.

A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSULT ÜGYVITELI MUTATÓK BEMUTATÁSA

4. Melléklet

000 dinárban

		2023-as év	2024-es év	2025-ös év	2026-os év	Második tervmódosítás: 2026-os év
Össztőke	Terv	1,195,971	1,184,058	1,208,177	1,293,380	1,259,794
	Megvalósítás	1,159,312	1,149,407	1,216,899		
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-3%	-3%	+1%		
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			-1%	+6%	+6%	+4%
Összvagyon	Terv	1,583,392	1,449,800	1,502,677	1,568,594	1,538,594
	Megvalósítás	1,559,895	1,149,408	1,588,004		
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-4%	0%	+6%		
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+5%	+38%	-1%	-3%
Ügyviteli bevételek	Terv	1,631,500	1,617,325	1,712,500	1,945,500	1,945,500
	Megvalósítás	1,415,000	1,572,994	1,669,175		
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-34%	-3%	-3%		
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+43%	+6%	+16%	+16%
Ügyviteli kiadások	Terv	1,586,016	1,594,717	1,694,236	1,907,513	1,912,622
	Megvalósítás	1,376,970	1,564,945	1,279,732		
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-36%	-33%	-24%		
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+45%	-17%	+49%	+49%
Ügyviteli eredmény	Terv	45,484	22,608	27,264	37,987	32,878
	Megvalósítás	38,030	8,050	71,693		
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-16%	+12%	+163%		
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+5%	+791%	-47%	-54%
Nettó eredmény	Terv	47,561	36,228	47,951	44,557	41,458

	Megvalósítás	47,857	21,284	79,570	
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+1%	+7%	+66%	
	A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+32%	+274%	-44%
Foglalkoztatotti létszám december 31-én	Terv	43	45	46	47
	Megvalósítás	43	45	44	
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	0%	0	-4%	
	A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+8%	-2%	+7%
					+11%
Nettó átlagbér	Terv	90,744	102,314	109,565	121,023
	Megvalósítás	82,805	95,152	104,345	
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-9%	-7%	-5%	
	A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+15%	+10%	+16%
					+8%
Beruházások	Terv	79,800	63,990	75,500	101,480
	Megvalósítás	70,426	56,311	23,880	
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-12%	-12%	-68%	
	A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-20%	-58%	+325%
					+331%

Megjegyzés: a tervezett és megvalósult üzleti mutatók bemutatására vonatkozó részben módosítás történt a teljes tőke és eszközök, a működés ráfordítások, az üzleti eredmény, az adózott eredmény, valamint az átlagos nettó bérek tekintetében. A többi részben nem történt változás.

000 dinárban

	2023-as megvalósítás	2024-es megvalósítás	2025-ös megvalósítás	2026-os terv	Második tervmódosítás 2026-os év
EBITDA	75,423	81,716	83,234	99,507	93,948
ROA	1,82	1,84	2,61	2,84	2,69
ROE	2,6	3,35	3,24	3,44	3,29
Működési készpénzáramlás	26,993	26,950	27,300	-78,500	-82,000
Adósság / saját tőke	32,52	24,85	17,79	21,28	22,13
Fizetőképesség	2,50	2,4	2,33	2,16	2,54
A bérek % aránya az ügyviteli bevételekben	9,50	6,67	7,26	6,86	6,72

	2023-as megvalósítás	2024-es megvalósítás	2025-ös megvalósítás	2026-os terv	Második tervmódosítás 2026-os év
Hiteladósság állami garancia nélkül	0	0	0	0	0
Hiteladósság állami garanciával	0	0	0	0	0
Összes hitelfelvétel	0	0	0	0	0

	2023-as megvalósítás	2024-es megvalósítás	2025-ös terv	2026-os terv	Második tervmódosítás 2026-os év
Szubvenciók	Terv	0	0	0	0
	Átütmezve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	0	0	0
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	0	0	0	0
	Átütmezve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	0	0	0
Összes költségvetési bevétel	Terv	0	0	0	0
	Átütmezve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	0	0	0

Megjegyzés:

- Az EBITDA-ra vonatkozó részben eltérés mutatkozott az alacsonyabb tervezett eredmény miatt.
- A ROA-ra vonatkozó részben eltérés mutatkozott mind az alacsonyabb adózott eredmény, mind az alacsonyabb tőke miatt.
- A ROE-ra vonatkozó részben eltérés mutatkozott mind az összes eszköz, mind az adózott eredmény csökkenése miatt.
- Az adósság/tőke mutatóra vonatkozó részben eltérés mutatkozott a tőke összegének csökkenése és a kötelezettségek növekedése miatt.
- Az üzleti tevékenységből származó pénzáramlásra (működési tevékenységből származó cash flow (készpénzforgalomra) vonatkozó részben eltérés mutatkozott a közbevételekhez kapcsolódó megnövekedett pénzáramlás miatt.
- A likviditásra vonatkozó részben eltérés mutatkozott a rövid lejáratú kötelezettségek növekedése és a forrászörzők csökkenése miatt.
- A földgáz lakossági fogyasztók általi felhasználásáért fizetendő kötelezettségek egyre növekvő volumene miatt szükségessé vált a pénzforgalmi költségek 400 000 dinárral történő növelése (a fizetési tranzakciók nagyobb száma bankkártyával történik).

ÁLLAPOTEGYENLEG

2026.12.31-én

5. Melléklet

000 dinárban

Számlacsomag- számla	P O Z Í C Í Ó	AAF	Terv 2026.12.31.	Második terv- módosítás 2026.12.31.	Második tervmódosítás hatályának napja			
					2026.03.31.	2026.06.30.	2026.09.30.	31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTÍVUM							
00	A. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0001						
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	870,094	870,094	828,408	825,910	848,980	870,094
01	I. SZELLEMI VAGYON (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	17,550	17,550	9,500	10,000	17,000	17,550
010	1. Fejlesztési befektetések	0004	-	-	-	-	-	-
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	17,550	17,550	9,500	10,000	17,000	17,550
013	3. Goodwill	0006	-	-	-	-	-	-
015 és 016	4. Lízingelt és előkészítés alatt álló szellemi vagyon	0007	-	-	-	-	-	-
017	5. Szellemi vagyonra szán előlegek	0008	-	-	-	-	-	-
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	852,544	852,544	818,908	815,910	831,980	852,544
020, 021 és 022	1. Telek és épületek	0010	632,564	632,564	643,300	634,930	630,000	632,564
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	64,000	64,000	32,618	35,000	36,000	64,000
024	3. Befektetési célú ingatlanok	0012	-	-	-	-	-	-
025 és 027	4. Lízingelt ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint előkészítés alatt	0013	150,000	150,000	140,000	140,000	160,000	150,000

	álló berendezések, ingatlanok és felszerelés									
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint mások ingatlanjaiba, gépeibe és felszereléseibe történő befektetések	0014	5,980	5,980	2,990	5,980	5,980			5,980
029 (része)	6. Hazai ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0015	-	-	-	-	-			-
029 (része)	7. Külföldi ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0016	-	-	-	-	-			-
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017	-	-	-	-	-			-
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	-	-	-	-	-			-
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	1. Tőkereszesedések függőségben levő jogi személyeknél (kivéve a tőkebefektetéseket, amelyek értékelése tőkemódszerrel történik)	0019	-	-	-	-	-			-
040 (része), 041 (része), 042 (része)	2. Tőkereszesedések tőkemódszerrel értékelt tőkében	0020	-	-	-	-	-			-
043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hosszútávú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszútávú követelések ilyen hazai személyektől	0021	-	-	-	-	-			-
044, 050 (része), 051 (része)	4. Hosszútávú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszútávú követelések ilyen külföldi személyektől	0022	-	-	-	-	-			-
045 (része) és 053 (része)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonók és hitelek) belföldön	0023	-	-	-	-	-			-
045 (része) és 053 (része)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonók és hitelek) külföldön	0024	-	-	-	-	-			-
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált értéken értékelt értékpapírok)	0025	-	-	-	-	-			-
047	8. Visszavásárolt saját részesedések és visszavásárolt saját részesedések	0026	-	-	-	-	-			-

048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027	-	-	-	-	-	-	-	-
28 (része) kivéve 288	V. HOSSZÚTÁVÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0028	-	-	-	-	-	-	-	-
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	31,000	31,000	30,000	26,500	30,000	26,500	31,000	31,000
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	667,500	637,500	506,010	549,800	519,550	549,800	637,500	637,500
1. osztály, kivéve a 14-es számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	70,500	70,500	69,500	69,500	71,000	69,500	70,500	70,500
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszámok és apróleltár	0032	68,000	68,000	65,000	65,000	67,000	65,000	68,000	68,000
11 és 12	2. Folyamatban lévő munkák és késztermékek	0033	-	-	-	-	-	-	-	-
13	3. Áru	0034	-	-	-	-	-	-	-	-
150, 152 és 154	4. Kifizetett előlegek hazai árukért és szolgáltatásokért	0035	2,500	2,500	4,500	4,500	4,000	4,500	2,500	2,500
151, 153 és 155	5. Kifizetett előlegek külföldi árukért és szolgáltatásokért	0036	-	-	-	-	-	-	-	-
14	II. ELADÁSRA ÉS VÁLLALKOZÁS MEGSZŰNÉSE ESETÉRE FENNTARTOTT ÁLLÓ ESZKÖZÖK	0037	-	-	-	-	-	-	-	-
20	III. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	340,000	340,000	165,000	157,000	185,000	157,000	340,000	340,000
204	1. Hazai vásárlók iránti követelések	0039	340,000	340,000	165,000	157,000	185,000	157,000	340,000	340,000
205	2. Külföldi vásárlók iránti követelések	0040	-	-	-	-	-	-	-	-
és 202	3. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0041	-	-	-	-	-	-	-	-
201 és 203	4. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0042	-	-	-	-	-	-	-	-
206	5. Eladáson alapuló egyéb követelések	0043	-	-	-	-	-	-	-	-

21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	30,000	-	100,000	90,000	-	-
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	30,000	-	100,000	90,000	-	-
223	2. Tülfizetett jövedelemadó utáni követelések	0046	-	-	-	-	-	-
224	3. Egyéb adók és járulékok tülfizetése utáni követelések	0047	-	-	-	-	-	-
23	V. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	151,500	151,500	81,500	103,500	273,000	151,500
230	1. Rövidlejaratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0049	-	-	-	-	-	-
231	2. Rövidlejaratú hitelek és befektetések – egyéb függőségben levő jogi személyek	0050	-	-	-	-	-	-
232, 234 (része)	3. Rövidlejaratú belföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0051	1,500	1,500	1,500	3,500	3,000	1,500
233, 234 (része)	4. Rövidlejaratú külföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0052	-	-	-	-	-	-
235	5. Amortizált értéken értékelt értékpapírok	0053	-	-	-	-	-	-
236 (része)	6. Az eredményegyenleg alapján valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054	-	-	-	-	-	-
237	7. Viassavasárolt saját részvények és részesedések	0055	-	-	-	-	-	-
236 (része), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejaratú pénzügyi befektetések	0056	150,000	150,000	80,000	100,000	270,000	150,000
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	75,000	75,000	90,000	70,000	50,000	75,000
28 (része), kivéve 288	VII. RÖVID LEJÁTÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0058	500	500	10	50	300	500
	E. ÖSSZES AKTÍVUM = ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,568,594	1,538,594	1,364,418	1,375,460	1,425,280	1,538,594
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0060	55,229	55,229	55,229	55,229	55,229	55,229
	PASSZÍVUM		-	-	-	-	-	-

	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,293,380	1,259,794	1,212,618	1,212,543	1,284,352	1,259,794
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	916,483	896,637	856,852	856,852	856,852	896,637
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0403	-	-	-	-	-	-
306	III. KIADÁSI DÍJ	0404	-	-	-	-	-	-
32	IV. TARTALÉKOK	0405	12,603	12,063	12,063	12,063	12,063	12,063
330 és a 331, 332, 333, 334, 335, 336, valamint a 337- es számlák követelés egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKBŐL SZÁRMAZÓ NEM REALIZÁLT EREDMÉNYEK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐI	0406	-	-	-	-	-	-
a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337-es számlák tartozás egyenlege	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK EGYÉB ÖSSZETEVŐI EGYÉB NEM REALIZÁLT VESZTESEI	0407	-	-	-	-	-	-
34	VII. ELOSZTATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	364,834	351,094	343,703	343,628	415,437	351,094
340	1. Előző évek felosztatlan nyeresége	0409	320,277	309,636	280,482	280,482	349,421	309,636
341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0410	44,557	41,458	63,211	63,136	66,016	41,458
	VIII. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0411	-	-	-	-	-	-
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	-	-	-	-	-	-
350	1. Előző évek vesztesége	0413	-	-	-	-	-	-
351	2. Folyó év vesztesége	0414	-	-	-	-	-	-
	G HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	28,000	28,000	19,000	19,000	26,000	28,000
40	I. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0417+0418+0419)	0416	28,000	28,000	19,000	19,000	26,000	28,000

404	1. Foglalkoztatottak térítménye és beneficióinak tartalékai	0417	28,000	28,000	19,000	19,000	26,000	28,000
400	2. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0418	-	-	-	-	-	-
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszúlejáratú tartalékolások	0419	-	-	-	-	-	-
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	-	-	-	-	-	-
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0421	-	-	-	-	-	-
411 (része) és 412 (része)	2. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0422	-	-	-	-	-	-
411 (része) és 412 (része)	3. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0423	-	-	-	-	-	-
414 és 416 (része)	4. Hazai pénzügyi lízing utáni hosszútávú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0424	-	-	-	-	-	-
415 és 416 (része)	5. Külföldi pénzügyi lízing utáni hosszútávú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0425	-	-	-	-	-	-
413	6. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek	0426	-	-	-	-	-	-
419	7. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	0427	-	-	-	-	-	-
49 (része), kivéve 498 és 495 (része)	III. HOSSZÚTÁVÚ PASSZÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0428	-	-	-	-	-	-
498	H. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	-	-	-	-	-	-
495 (része)	I. HOSSZÚTÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS ELNYERT DONÁCIÓK	0430	-	-	-	-	-	-
	J. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0431	247,214	250,800	132,800	143,917	114,928	250,800

432 és 434	2. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő külföldi jogi személyek	0444	-	-	-	-	-	-	-
435	3. Hazai beszállítók iránti kötelezettségek	0445	18,000	18,000	6,000	20,000	20,000	18,000	-
436	4. Külföldi beszállítók iránti kötelezettségek	0446	-	-	-	-	-	-	-
439 (része)	5. Váltók után esedékes kötelezettségek	0447	-	-	-	-	-	-	-
439 (része)	6. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0448	-	-	-	-	-	-	-
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	18,000	16,300	11,800	11,800	10,000	16,300	-
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	0450	3,000	1,300	-	-	5,500	1,300	-
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadó és más közbevételek utáni kötelezettségek	0451	15,000	15,000	9,800	10,000	4,500	15,000	-
481	3. Haszonadó utáni kötelezettségek	0452	-	-	2,000	1,800	-	-	-
427	VI. ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖK UTÁNI ÉS A MEGSZÜNTETT ÜGYVITEL ESZKÖZEIRE VONATKOZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0453	-	-	-	-	-	-	-
49 (része) kivéve 498	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0454	199,214	199,214	95,000	89,117	34,928	199,214	-
	K. ALAPTÖKÉN FELÜLI VESZTESEGEK	0455	-	-	-	-	-	-	-
	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0								
	L. ÖSSZ PASSZÍVUM (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,568,594	1,538,594	1,364,418	1,375,460	1,425,280	1,538,594	-
89	M. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0457	55,229	55,229	55,229	55,229	55,229	55,229	-

Az állapotegyenlegben módosítás történt az alábbi területeken:

1. AAF 0003 – az immateriális javak növekedése a földgázfogyasztók számára az elektronikus portálhoz való hozzáférést biztosító alkalmazás beszerzése miatt, amely lehetővé teszi a mérőállás bejelentését, a számlák megtekintését és letöltését, a problémák bejelentését, valamint az Android-alkalmazáson keresztül történő fizetést.
2. AAF 0030 – a forgóeszközök csökkenése a kölcsönadott pénzeszközök visszafizetésének eredménye.
3. AAF 0401 – a teljes tőke csökkenése – az előző évben realizált eredmény nagyobb részének következtében, amelyet a vállalat november végéig átutal az alapító részére, valamint a tárgyévre tervezett alacsonyabb eredmény miatt.
4. AAF 0441 – a kapott előlegek növekedése a gázbekötések iránti természetes személyek részéről mutakozó nagyobb érdeklődés miatt.
5. AAF 0450 – az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése a foglalkoztatottak részére a tárgyév végéig tervezett kifizetések miatt.

EREDMÉNYEGYENLEG

a 2026.01.01 – 2026.12.31. időszakban

5a. Melléklet

000 dinárban

Számlacsoport- száma	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2026.01.01- 12.31.	Második terv- módosítás 2026.01.01- 12.31.	Második tervmódosítás hatályának időszaka		
					2026.01.01- 03.31.	2026.01.01- 03.31.	2026.01.01- 03.31.
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1,945,500	1,945,500	673,000	955,000	1,170,000
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004)	1002	1,730,000	1,730,000	620,000	870,000	1,050,000
600, 602 és 604	1. Hazai piacon eladott áruból származó bevételek	1003	1,730,000	1,730,000	620,000	870,000	1,050,000
601, 603 és 605	2. Külföldi piacon eladott áruból származó bevételek	1004	-	-	-	-	-
61	II. TERMÉKELEADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	184,500	184,500	53,000	85,000	120,000
610, 612 és 614	1. Hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1006	184,500	184,500	53,000	85,000	120,000
611, 613 és 615	2. Külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1007	-	-	-	-	-
62	III. ÁRUK ÉS BEHATÁSOK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008	30,000	30,000	-	-	30,000
630	IV. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1009	-	-	-	-	-
631	V. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010	-	-	-	-	-
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	1,000	1,000	-	-	1,000
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1012	-	-	-	-	-
	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1,907,513	1,913,572	618,434	906,749	1,118,249
50	I. ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	1,480,000	1,480,000	550,000	750,000	860,000

51	II. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	91,039	91,089	8,800	30,950	44,220	91,089
52	III. BÉREK, BÉRKOMPENZÁCIÓ ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	133,508	130,747	34,264	70,206	94,741	130,747
520	1. Bérköltségek és bérkompenzáció	1017	94,740	92,169	23,122	48,613	65,859	92,169
521	2. A munkabért és bérpótlékokat terhelő adók és járulékok költségei	1018	14,353	13,964	3,503	7,669	9,978	13,964
52 kivéve 520 и 521	3. Egyéb személyes költségek és díjak	1019	24,415	24,614	7,639	13,924	18,904	24,614
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	47,000	48,000	-	-	-	48,000
58, kivéve 583, 585 és 586	V. JAVAK ÉRTÉKÖSSZEANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1021	-	-	-	-	-	-
53	VI. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	88,022	91,702	16,595	44,422	64,100	91,702
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSIKÖLTSÉGEK	1023	5,000	7,500	-	-	-	7,500
55	VIII. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	62,944	64,534	8,775	11,171	55,188	64,534
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 - 1013) ≥ 0	1025	37,987	31,928	54,566	48,251	51,751	31,928
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	-	-	-	-	-	-
	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	18,000	18,000	5,000	9,000	15,000	18,000
660 és 661	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1028	-	-	-	-	-	-
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	18,000	18,000	5,000	9,000	15,000	18,000
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI	1030	-	-	-	-	-	-
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	-	-	-	-	-	-
	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	120	120	25	55	95	120
560 és 561	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	1033	-	-	-	-	-	-

562	II. KAMATKIADÁSOK	1034	100	100	25	50	75	100
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI	1035	10	10	-	5	10	10
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	10	10	-	-	10	10
	G. PÉNZELÉS HASZNA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	17,880	17,880	4,975	8,945	14,905	17,880
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉGEK (1032 - 1027) ≥ 0	1038	-	-	-	-	-	-
683, 685 és 686	I. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1039	2,000	2,000	-	-	-	2,000
583, 585 és 586	J. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1040	5,000	5,500	-	-	-	5,500
67	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	5,500	5,500	5,000	9,400	5,000	5,500
57	L. EGYÉB KIADÁSOK	1042	5,960	5,960	1,330	3,460	5,640	5,960
	M. ÖSSZBEVÉTELEK (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1,971,000	1,971,000	683,000	973,400	1,190,000	1,971,000
	N. ÖSSZKIADÁSOK (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1,918,593	1,925,152	619,789	910,264	1,123,984	1,925,152
	O. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1043 - 1044) ≥ 0	1045	52,407	45,848	63,211	63,136	66,016	45,848
	P. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046	-	-	-	-	-	-
69-59	R. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1047	-	-	-	-	-	-
59- 69	S. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1048	-	-	-	-	-	-
	SZ. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	52,407	45,848	63,211	63,136	66,016	45,848

	T. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	-	-	-	-	-	-	-
	U. HASZONADÓ		-	-	-	-	-	-	-
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051	8,200	7,200	-	-	-	-	7,200
722 adós. egyen.	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052	-	-	-	-	-	-	-
722 köv. egyen.	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053	350	2,810	-	-	-	-	2,810
723	Ú. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1054	-	-	-	-	-	-	-
	Ü. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	44,557	41,458	63,211	63,136	66,016	41,458	
	Ű. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	-	-	-	-	-	-	-
	I. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESEDÉSEK NETTÓ HASZNA	1057	-	-	-	-	-	-	-
	II. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ HASZNA	1058	-	-	-	-	-	-	-
	III. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESEDÉSEK NETTÓ VESZTESÉGE	1059	-	-	-	-	-	-	-
	IV. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ VESZTESÉGE	1060	-	-	-	-	-	-	-
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON		-	-	-	-	-	-	-
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1061	-	-	-	-	-	-	-
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1062	-	-	-	-	-	-	-

Az eredményegyenlegben a változások a következő AAF-eket érintik:

- AAF 1015 – anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek – 50 000 dinárral történő növelése, amely a számítástechnikai tartalékkalkatrészek – merevlemez, grafikus kártya stb. – beszerzésére vonatkozik,
- AAF 1016 – a bérek, bérjellegű juttatások és egyéb személyi jellegű ráfordítások – 2 800 000 dinárral történő csökkentése (az új foglalkoztatottak tervezett felvétele a tervhez képest a tárgyév szeptemberére tolódik, valamint a kiküldetési költségek – úthasználati díjak – növekedése)
- AAF 1020 – az értékcsökkenési leírás költségei – a költségek 1 000 000 dinárral történő növelése a további modulok és számítástechnikai eszközök beszerzése miatt,
- AAF 1022 – a termelési szolgáltatások költségei – 3 700 000 dinárral történő növelése az illetékes közvállalatoktól és intézményektől szükséges hozzájárulások beszerzésével kapcsolatos költségek növekedése miatt,
- AAF 1024 – az immateriális költségek 1 600 000 dinárral történő növelése az intellektuális szolgáltatások, a pénzforgalmi költségek, a reprezentációs költségek, valamint a közbeszerzésekhez szükséges, a „Szerb Köztársaság Hivatalos Lapjában” történő hirdetések költségeinek növekedése miatt,
- AAF 1025 – az üzleti eredmény 5 000 000 dinárral alacsonyabb a működési költségek növekedése miatt,
- AAF 1045 – az adózás előtti, rendes üzleti tevékenységből származó eredmény 6 600 000 dinárral csökkent,
- AAF 1055 – az adózott eredmény 3 000 000 dinárral alacsonyabb.

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS
a 2026.01.01. – 12.31. időszakban

000 dinárban

TÉTEL	AAF	Terv 2026.12.31.	Második terv- módosítás 2026.01.01- 12.31.	Második tervmódosítás hatályának időszaka			
				2026.01.01- 03.31.	2026.01.01- 03.31.	2026.01.01- 03.31.	2026.01.01- 03.31.
1	2	3	4	5	6	7	8
A. ÜGYVITELI KÉSZPÉNZFORGALOM							
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1- től 4- ig)							
1. Hazai eladás és felvett előlegek	3001	1,182,000	1,182,000	788,000	986,000	1,029,000	1,182,000
2. Külföldi eladás és felvett előlegek	3002	1,171,000	1,171,000	785,000	981,000	1,024,000	1,171,000
3. Ügyviteli tevékenységek kamatbevételei	3003	-	-	-	-	-	-
4. Egyéb ügyviteli bevételek	3004	11,000	11,000	3,000	5,000	5,000	11,000
II. Ügyviteli készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)							
1. Hazai beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3005	-	-	-	-	-	-
2. Külföldi beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3006	1,260,500	1,264,000	779,000	994,000	1,139,002	1,264,000
3. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3007	1,023,000	1,023,000	685,000	840,000	964,000	1,023,000
4. Hazai kamatfizetés	3008	-	-	-	-	-	-
5. Külföldi kamatfizetés	3009	122,400	121,900	30,000	70,000	90,902	121,900
6. Haszonadó	3010	100	100	-	-	100	100
7. Egyéb közbevételek utáni kiáramlások	3011	-	-	-	-	-	-
8. Egyéb ügyviteli bevételek utáni kiáramlások	3012	15,000	15,000	2,000	4,000	4,000	15,000
III. Nettó ügyviteli készpénzbeáramlás (I - II)	3013	100,000	104,000	62,000	80,000	80,000	104,000
	3014	-	-	-	-	-	-
	3015	-	-	9,000	-	-	-

IV. Nettó ügyviteli készpénzkiáramlás (II - I)	3016	78,500	82,000	-	8,000	110,002	82,000
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZFORGALOM		-	-	-	-	-	-
I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3017	135,189	139,689	1,000	3,000	102,906	139,689
1. Részvény- és részesedés eladás	3018	-	-	-	-	-	-
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3019	500	-	500	500	500	-
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020	130,000	135,000	-	-	100,000	135,000
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3021	4,689	4,689	500	2,500	2,406	4,689
5. Osztalékok	3022	-	-	-	-	-	-
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3023	16,000	17,000	5,000	10,000	17,000	17,000
1. Részvény- és részesedésvásárlás	3024	-	-	-	-	-	-
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3025	16,000	17,000	5,000	10,000	17,000	17,000
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026	-	-	-	-	-	-
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I - II)	3027	119,189	122,689	-	-	85,906	122,689
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II - I)	3028	-	-	4,000	7,000	-	-
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM		-	-	-	-	-	-
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 7-ig)	3029	-	-	-	-	-	-
1. Alapítóké növelése	3030	-	-	-	-	-	-
2. Hosszútávú hazai hitelek	3031	-	-	-	-	-	-
3. Hosszútávú külföldi hitelek	3032	-	-	-	-	-	-
4. Rövidtávú hazai hitelek	3033	-	-	-	-	-	-
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3034	-	-	-	-	-	-
6. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3035	-	-	-	-	-	-

7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3037	39,785	39,785	-	-	-	-	-	39,785
1. Saját részvények és részesedések visszavásárlása	3038	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Hosszútávú hazai hitelek	3039	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Hosszútávú külföldi hitelek	3040	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Rövidtávú hazai hitelek	3041	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3042	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Egyéb kötelezettségek	3043	39,785	39,785	-	-	-	-	-	39,785
7. Pénzügyi lízing	3044	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Kifizetett osztalékok	3045	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3046	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3047	39,785	39,785	-	-	-	-	-	39,785
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3017 + 3029)	3048	1,317,189	1,321,689	789,000	989,000	1,131,906	1,131,906	1,321,689	1,321,689
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	1,316,285	1,320,785	784,000	1,004,000	1,156,002	1,156,002	1,320,785	1,320,785
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050	904	904	5,000	-	-	-	904	904
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3049 - 3048) ≥ 0	3051	-	-	-	15,000	24,096	24,096	-	-
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3052	74,096	74,096	85,000	85,000	74,096	74,096	74,096	74,096
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK	3053	-	-	-	-	-	-	-	-
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK	3054	-	-	-	-	-	-	-	-
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	75,000	75,000	90,000	70,000	50,000	50,000	75,000	75,000

- AAF 3009 – a bérek, bérjellegű juttatások és személyi jellegű ráfordítások miatti pénzáramlás 500 000 dinárral történő csökkentése (az új foglalkoztatottak felvételét a tárgyév harmadik negyedévének végére és negyedik negyedévének elejére tervezik),
- AAF 3013 – az egyéb közbevételek alapján történő pénzáramlás 4 000 000 dinárral történő növelése, amelynek legnagyobb része a HÉA növekedésére vonatkozik,
- AAF 3020 – az egyéb pénzügyi kihelyezések 5 000 000 dinárral történő növelése a lekötött tervezett szabad pénzeszközök magasabb összege miatt, amely 30 napra kerül lekötésre (a felhasznált földgáz után esedékes követelések magasabb mértékű behajtása miatt).
- AAF 3025 – immateriális javak és eszközök, modulok és számítástechnikai eszközök beszerzése,

A többi részben az adatok nem változtak.

FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

7. Melléklet

Dinárban

Sor-szám	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2025	2025-ös megvalósítás	Terv 2026.01.01-12.31.	Második terv-módosítás 2026.01.01-03.31.	Második terv-módosítás 2026.01.01-06.30.	Második terv-módosítás 2026.01.01-09.30.	Második terv-módosítás 2026.01.01-12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (a foglalkoztatott terhére írt adók és járulékok levonása után kifizetett bér)	58,511,387	55,199,642	68,257,128	15,503,780	31,088,128	47,477,980	66,424,095
2.	BRUTTÓ 1. bértömeg (bér a foglalkoztatott terhére írt adókkal és járulékokkal)	81,347,881	76,743,858	94,739,823	21,501,136	43,118,059	65,859,224	92,168,877
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a munkáltató terhére írt adókkal és járulékokkal)	93,672,092	88,370,555	109,092,907	24,758,558	49,650,446	75,836,896	106,132,464
4.	Káderszolgálat nyilvántartása szerinti foglalkoztatottak száma - ÖSSZESEN*	48	44	47	47	47	47	49
4.1.	- határozatlan időre	45	37	42	40	40	40	42
4.2.	- meghatározott időre	3	7	5	7	7	7	7
5	Munkaszerződések utáni térítmények	-	-	-	-	-	-	-
6	Munkaszerződések utáni térítményre jogosultak száma *	-	-	-	-	-	-	-
7	Szerzői szerződések utáni térítmények	550,000	209,996	500,000	-	200,000	350,000	500,000
8	Szerzői szerződések utáni térítményre jogosultak száma *	2	1	2	-	1	2	2
9	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések utáni térítmények	600,000	91,636	600,000	150,000	300,000	450,000	600,000

10	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések utáni térítményekre jogosultak száma*	3	1	4	1	2	3	4
11	Természetes személyeknek járó egyéb szerződések utáni térítmények	970,000	861,297	1,300,000	325,000	650,000	970,000	1,300,000
12	Egyéb szerződések utáni térítményekre jogosultak száma *	2	2	1	2	2	2	2
13	Közygyűlési tagoknak járó térítmények	-	-	-	-	-	-	-
14	Közygyűlési tagok száma*	-	-	-	-	-	-	-
15	Felügyelő bizottsági tagok térítménye	1,988,808	1,759,259	1,988,808	497,202	994,402	1,491,606	1,988,808
16	Felügyelő bizottsági tagok száma*	3	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak térítménye	-	-	-	-	-	-	-
18	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak száma*	-	-	-	-	-	-	-
19	A foglalkoztatottak munkára és munkáról való utaztatása	3,000,000	2,529,645	4,145,840	1,016,679	2,049,168	3,097,541	4,145,840
20	Hivatalos utak napidíja	900,000	719,544	900,000	120,000	500,000	600,000	900,000
21	Hivatalos utakkal kapcsolatos költségterítések	700,000	229,484	700,000	50,000	300,000	550,000	900,000
22	Nyugdíjaztatási végkielégítés	1,250,000	1,175,629	800,000	-	-	-	800,000
23	Végkielégítésre jogosultak száma	2	2	1	-	-	-	1
24	Jubiláris díjak	800,000	681,662	7,700,000	7,700,000	7,700,000	7,700,000	7,700,000

25	Jubiláris díjra jogosultak száma	3	3	19	19	19	19	19
26	Terepi étkeztetés és elszállásolás	-	-	-	-	-	-	-
27	Dolgozók és családtagjaik segélyezése	570,000	624,907	570,000	140,000	280,000	500,000	570,000
28	Munkarokkantság megelőzése	900,000	685,418	990,000	-	990,000	990,000	990,000
29	Ösztöndíjak	-	-	-	-	-	-	-
30	Foglalkoztatottak és más természetes személyek egyéb költségterítvényei	1,100,000	1,042,455	1,220,000	840,000	840,000	840,000	1,220,000
31	Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei	1,045,000	834,826	1,700,000	1,160,000	1,160,000	1,500,000	1,700,000
32	Szociális segély a foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére	11,500,000	10,312,329	11,900,000	4,500,000	6,820,000	9,140,000	11,900,000

- a bérek, bérjellegű juttatások és egyéb személyi jellegű ráfordítások költségei 3 000 000 dinárral csökkennek a 2026. év első nyolc hónapjában foglalkoztatottak alacsonyabb száma, valamint a tárgyév utolsó negyedévében további két foglalkoztatott felvétele miatt.
- a hivatalos utak költségeinek 200 000 dinárral történő növelése.

A 2026. január 1-jétől 2026. augusztus 31-ig kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és az átlagbér havi bontásban – Bruttó 1

2026-os tervezet havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATVEZETÉS		
	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	42	7,015,154	167,027	41	6,688,845	163,143	0	0	0	1	326,309	326,309
II	42	6,985,377	166,319	41	6,659,068	162,416	0	0	0	1	326,309	326,309
III	42	7,001,396	166,700	41	6,675,087	162,807	0	0	0	1	326,309	326,309
IV	42	7,230,482	172,154	41	6,904,173	168,394	0	0	0	1	326,309	326,309
V	42	6,992,586	166,490	41	6,666,277	162,592	0	0	0	1	326,309	326,309
VI	42	7,068,722	168,303	41	6,742,413	164,449	0	0	0	1	326,309	326,309
VII	42	7,212,272	171,721	41	6,885,963	167,950	0	0	0	1	326,309	326,309
VIII	42	7,029,558	167,370	41	6,703,249	163,494	0	0	0	0	326,309	326,309
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	336	56,535,547	1,346,084	328	53,925,075	1,315,246	0	0	0	7	2,610,472	2,610,472
ÁTLAG	42	7,066,943	168,261	41	6,740,634	164,406	0	0	0	2	326,309	326,309

* a 2026. évi régi foglalkoztatottak azok a munkavállalók, akik 2025 decemberében munkaviszonyban álltak a Vállalatnál

A 2026. január 1-jétől 2026. augusztus 31-ig kifizetett, a bérek után fizetendő járulékokkal növelt bértömeg, a foglalkoztatottak száma és az átlagbér havi bontásban – Bruttó 2

Dinárban

Havi megvalósítás 2026-ban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	42	8,077,949	192,332	41	7,702,204	187,859	0	0	0	1	375,745	375,745
II	42	8,043,661	191,516	41	7,667,916	187,022	0	0	0	1	375,745	375,745
III	42	8,062,107	191,955	41	7,686,362	187,472	0	0	0	1	375,745	375,745
IV	42	8,325,901	198,236	41	7,950,156	193,906	0	0	0	1	375,745	375,745
V	42	8,051,963	191,713	41	7,676,218	187,225	0	0	0	1	375,745	375,745
VI	42	8,139,634	193,801	41	7,763,889	189,363	0	0	0	1	375,745	375,745
VII	42	8,304,931	197,736	41	7,929,186	193,395	0	0	0	1	375,745	375,745
VIII	42	8,094,536	192,727	41	7,718,791	188,263	0	0	0	1	375,745	375,745
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	336	65,100,682	1,550,016	328	62,094,722	1,514,505	0	0	0	8	3,005,960	3,005,960
ÁTLAG	42	8,137,585	193,752	41	7,761,840	189,313	0	0	0	1	375,745	375,745

* a 2026. évi régi foglalkoztatottak azok a munkavállalók, akik 2025 decemberében munkaviszonyban álltak a Vállalatnál.

A 2026. évre tervezett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és az átlagbér havi bontásban – Bruttó 1

11. Melléklet
Dinárban

2026- os terv havi bon- tás- ban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Lét- szám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Lét- szám	Bértömeg	Átlagbér
I	42	7,223,336	171,984	41	6,897,027	168,220	-	-	-	1	326,309	326,309
II	42	7,172,694	170,778	41	6,846,385	166,985	-	-	-	1	326,309	326,309
III	42	7,105,106	169,169	41	6,778,797	165,337	-	-	-	1	326,309	326,309
IV	42	7,300,186	173,814	41	6,973,877	170,095	-	-	-	1	326,309	326,309
V	42	7,226,413	172,057	41	6,900,104	168,295	-	-	-	1	326,309	326,309
VI	42	7,090,324	168,817	41	6,764,015	164,976	-	-	-	1	326,309	326,309
VII	42	7,216,835	171,829	41	6,890,526	168,062	-	-	-	1	326,309	326,309
VIII	42	7,048,511	167,822	41	6,722,202	163,956	-	-	-	1	326,309	326,309
IX	47	8,475,819	180,337	41	6,904,122	168,393	5	1,245,388	249,078	1	326,309	326,309
X	49	8,695,380	177,457	41	6,858,058	167,270	7	1,511,013	215,859	1	326,309	326,309
XI	49	8,767,075	178,920	41	6,915,066	168,660	7	1,525,700	217,957	1	326,309	326,309
XII	49	8,847,198	180,555	41	7,009,241	170,957	7	1,511,648	215,950	1	326,309	326,309
ÖSSZE- SEN	530	92,168,877	2,083,540	492	82,459,420	2,011,205	26	5,793,749	898,843	12	3,915,708	3,915,708
ÁTLAG	44	7,680,740	173,628	41	6,871,618	167,600	7	1,448,437	224,711	1	326,309	326,309

* A 2026. évi régi foglalkoztatottak azok a munkavállalók, akik 2025 decemberében munkaviszonyban álltak a Vállalatnál.

A vállalat 2026 márciusától nem hajtotta végre öt új foglalkoztatott felvételét, hanem 2026 szeptemberétől öt új foglalkoztatott, októbertől pedig további két új foglalkoztatott felvételét tervezi.

A 2026. évre tervezett, a bérek után fizetendő járulékokkal növelt bértömeg, a foglalkoztatottak száma és az átlagbér havi bontásban – Bruttó 2

11. Melléklet

Dinárban

Havi terv 2026-ra	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Lét- szám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Lét- szám	Bértömeg	Átlagbér
I	42	8,317,672	198,040	41	7,941,927	193,706	-	-	-	1	375,745	375,745
II	42	8,259,357	196,651	41	7,883,612	192,283	-	-	-	1	375,745	375,745
III	42	8,181,529	194,798	41	7,805,784	190,385	-	-	-	1	375,745	375,745
IV	42	8,406,165	200,147	41	8,030,420	195,864	-	-	-	1	375,745	375,745
V	42	8,321,215	198,124	41	7,945,470	193,792	-	-	-	1	375,745	375,745
VI	42	8,164,508	194,393	41	7,788,763	189,970	-	-	-	1	375,745	375,745
VII	42	8,310,186	197,862	41	7,934,441	193,523	-	-	-	1	375,745	375,745
VIII	42	8,116,360	193,247	41	7,740,615	188,795	-	-	-	1	375,745	375,745
IX	47	9,759,906	207,658	41	7,950,097	193,905	5	1,434,064	286,813	1	375,745	375,745
X	49	10,012,730	204,341	41	7,897,054	192,611	7	1,739,931	248,562	1	375,745	375,745
XI	49	10,095,287	206,026	41	7,962,699	194,212	7	1,756,843	250,978	1	375,745	375,745
XII	49	10,187,549	207,909	41	8,071,141	196,857	7	1,740,663	248,666	1	375,745	375,745
ÖSSZESEN	530	106,132,464	2,399,196	492	94,952,023	2,315,903	26	6,671,501	1,035,018	12	4,508,940	4,508,940
ÁTLAG	44	8,844,372	199,933	41	7,912,669	192,992	7	1,667,875	258,755	1	375,745	375,745

* A 2026. évi régi foglalkoztatottak azok a munkavállalók, akik 2025 decemberében munkaviszonyban álltak a Vállalatnál.

A kifizetett és a tervezett bérek sávja

		2025-ben kifizetve		Tervezett 2026-ra (Ügyviteli terv második módosítása)		Dinárban
		Bruttó 1	Nettó	Bruttó 1	Nettó	
Foglalkoztatottak a vezetőség nélkül	Legalacsonyabb bér	93,555	68,424	110,503	80,885	
	Legmagasabb bér	276,155	198,498	292,704	208,608	
	Átlagbér	150,762	108,555	172,033	123,330	
Vezetőség	Legalacsonyabb bér	291,935	207,489	326,309	232,165	
	Legmagasabb bér	296,375	210,601	326,309	232,165	
	Átlagbér	294,155	209,045	326,309	232,165	

TERVEZETT BESZERZÉSEK

A JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

15. Melléklet

Dinárban

Sor- szám	TÉTEL	2025-ös megvalósítás	2026-os terv	Második terv- módosítás 2026.01.01- 03.31.	Második terv- módosítás 2026.01.01- 06.30.	Második terv- módosítás 2026.01.01- 09.30.	Második terv- módosítás 2026.01.01- 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	5,555,191	15,630,000	2,000,000	4,000,000	10,000,000	15,630,000
2.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek	3,809,273	10,850,000	1,800,000	6,000,000	8,000,000	10,850,000
3.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez	6,507,509	17,900,000	500,000	2,000,000	3,000,000	17,900,000
4.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek	12,128,027	30,000,000	1,200,000	3,000,000	4,000,000	30,000,000

5.	Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése	1,500,000	3,000,000	400,000	900,000	1,900,000	3,000,000
6.	Villamos energia beszerzése	850,000	1,100,000	280,000	400,000	800,000	1,100,000
7.	Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	10,000,000
8.	Szerszám- és apróeltár beszerzése	615,000	320,000	0	0	0	320,000
9.	Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépítése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében	1,600,000	1,840,000	330,000	660,000	990,000	1,840,000
10.	Reklámanyagok beszerzése	990,000	999,000	0	0	0	999,000
11.	Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése	1,700,000	2,500,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,500,000
12.	Szagosító anyag beszerzése és a szagosító berendezés feltöltésének szolgáltatása a szagosítás szintjének ellenőrzésével	4,000,000	4,900,000	1,600,000	3,000,000	4,000,000	4,900,000
13.	Tevékenységek végzéséhez szükséges gépjárművek beszerzése	0	9,000,000	0	9,000,000	9,000,000	9,000,000
14.	A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése	1,250,000,000	1,480,000,000	550,000,000	750,000,000	900,000,000	1,480,000,000
15.	Fűtőgáz beszerzése	550,000	600,000	270,000	300,000	320,000	600,000
16.	Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából	290,000	150,000	0	0	150,000	200,000
17.	Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése	994,970	700,000	150,000	350,000	500,000	700,000
18.	Szakirodalom – folyóiratok beszerzése	800,000	950,000	200,000	400,000	600,000	950,000
19.	Reprezentáció	165,000	165,000	40,000	80,000	120,000	330,000
20.	Irodai felszerelés és bútorok beszerzése	920,000	995,000	0	0	995,000	995,000

21.	Dísznövények, virágföld, díszek és díszítő elemek, palánták beszerzése	150,000	380,000	200,000	200,000	200,000	200,000	380,000
22.	Számítógép felszerelések beszerzése	1,989,900	8,000,000	0	0	8,000,000	9,450,000	9,450,000
23.	Szoftverek licencei	750,000	750,000	0	0	0	0	1,700,000
24.	Egyéb javak beszerzése	160,000	160,000	40,000	60,000	100,000	160,000	
25.	Anyagbeszerzés polietilén elektromos hegesztésére szolgáló készülékek, valamint gázvezetékek szilárdságának és tömítettségének kalibrálással történő vizsgálatára szolgáló eszközök szervizeléséhez és javításához	0	200,000	0	0	0	0	200,000
26.	Ásványvíz beszerzése prevenció céljából a szabadban végzett munka során	300,000	300,000	40,000	70,000	250,000	300,000	
27.	Gyermekek újévi csomagjainak beszerzése	370,000	380,000	0	0	0	380,000	
28.	Távleolvasás – eszközök és szolgáltatások	0	32,000,000	0	0	0	32,000,000	
29.	Mobil készülékek	694,800	0	0	0	0	0	0
30.	A programmodul kiegészítése	3,500,000	7,900,000	1,000,000	2,000,000	2,500,000	10,400,000	
31.	TAG beszerzése (elektronikus autópályadíj fizetés)	50,000	100,000	0	100,000	100,000	100,000	
32.	Foglalkoztatottak védelmét és biztonságát szolgáló javak	80,000	70,000	0	0	0	70,000	
33.	Elsősegély utántöltés	4,200	10,000	0	10,000	10,000	10,000	
34.	Elektromos készülékek javítása a szükséges anyagokkal	0	120,000	0	0	120,000	120,000	
35.	Szőnygek és futószőnygek beszerzése a Szabadkai Gázművek KK irodahelyiségeinek igényeihez	0	400,000	0	0	0	400,000	

36.	Zászlók és zászlótartók beszerzése	0	200,000	0	200,000	200,000	200,000	200,000
37.	Nagyméretű zsákok beszerzése veszélyes hulladék számára	0	10,000	0	0	10,000	10,000	10,000
38.	Két inverteres klímaberendezés beszerzése és felszerelése	0	200,000	0	200,000	200,000	200,000	200,000
39.	Mobil eszközökhöz kapcsolódó berendezések beszerzése	0	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
40.	LED-világítótestek beszerzése és felszerelése az anyagraktár számára	0	330,000	0	0	330,000	330,000	330,000
41.	Kis elektromos készülékek beszerzése	0	100,000	0	100,000	100,000	100,000	100,000
42.	PVC zsákok beszerzése a raktár számára	28,200	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
43.	Gázosítási felszerelések	0	923,000	0	0	923,000	923,000	923,000
44.	A mért gáz mennyiség hőmérséklet- és nyomásfüggő korrekcióját végző elektronikus készülékek beszerzése, EX kivitelű modullal az adatok automatikus továbbítására	0	990,000	0	0	990,000	990,000	990,000
	Javak összesen:	1,311,052,070	1,645,252,000	560,680,000	802,160,000	971,488,000	1,650,367,000	
Szolgáltatások								
1.	A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai	10,120,000	14,000,000	3,500,000	7,000,000	10,500,000	14,000,000	
2.	Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása	4,565,000	7,350,000	0	4,000,000	7,000,000	7,350,000	
3.	A GEH-on végzett építészeti munkálatok szakmai felügyelete	0	2,010,000	500,000	1,100,000	1,800,000	2,010,000	
4.	A GEH-on végzett gépészeti munkálatok szakmai felügyelete	3,200,000	4,690,000	750,000	2,550,000	4,200,000	4,690,000	

5.	A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára	4,000,000	8,600,000	1,500,000	4,000,000	7,000,000	8,600,000
6.	A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása	2,200,000	3,025,000	756,000	1,512,000	2,270,000	3,025,000
7.	A G-4-től G-25-ig terjedő gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt	5,500,000	7,600,000	0	4,000,000	7,500,000	7,600,000
8.	Vonalas telefónia szolgáltatásai	150,000	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
9.	Internet szolgáltatás	50,000	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
10.	Reklámszolgáltatások	901,000	901,000	180,000	360,000	540,000	901,000
11.	Biztosítási szolgáltatások	800,000	1,200,000	400,000	650,000	850,000	1,200,000
12.	Földgázellátási térkép készítése	600,000	0	0	0	0	0
13.	Tűzoltó készülékek ellenőrzése és szervizelése, a tüzsaphálózat ellenőrzése, valamint a tűzoltó készülékek újratöltése	120,000	135,000	0	70,000	70,000	135,000
14.	A vagyon (gázvezetékek, berendezések) értékbecslése	0	990,000	0	0	990,000	990,000
15.	A tűzjelző központ működőképességének ellenőrzése, az automatikus és kézi tűzjelzők vizsgálata, valamint a pánikvilágítás ellenőrzése	120,000	170,000	0	80,000	80,000	170,000

16.	A robbanásveszélyes zónában lévő berendezések és eszközök ellenőrzése (ex kivitel) MVÁ Palicson, Kisbajmokban, Hőtelepnél, Állategészségügyi Intézetnél, Fő-MVÁ a téglagyárnál a szagosító aknájaival együtt	35,000	40,000	0	40,000	40,000	40,000
17.	Pánikvilágítás ellenőrzési szolgáltatásai	40,000	0	0	0	0	0
18.	Földmérési szolgáltatások	200,000	999,000	300,000	600,000	999,000	999,000
19.	A hegesztők minősítése ív- és gázhegesztésre, valamint elektrofüziós hegesztésre történő minősítés	0	420,000	0	420,000	420,000	420,000
20.	Polietilén elektromos hegesztőberendezések, valamint a gázvezetékek szilárdság- és tömörségvizsgálatára szolgáló készülékek szervizelése és javítása, kalibrálással együtt	20,000	200,000	0	20,000	20,000	200,000
21.	Külső könyvvizsgálati szolgáltatások	450,000	500,000	0	0	500,000	500,000
22.	Mobilelelfónia szolgáltatásai	1,100,000	1,400,000	360,000	720,000	1,080,000	1,500,000
23.	Kommunális szolgáltatások (vízművek és csatornázás, valamint köztisztasági vállalat)	482,000	670,000	150,500	301,000	451,500	670,000
24.	Postai szolgáltatások	10,500,000	13,500,000	3,200,000	6,500,000	10,500,000	13,500,000
25.	A Szabadkai Távfűtőművek KK, a palicsi, a 3-as és 4-es mérőállomások szervize és kivizsgálása. A szabályzó és biztonsági	500,000	520,000	0	0	0	520,000

	felszerelés kivizsgálása és kalibrálása. A mérőállomások tömítéseinek vizsgálata								
26.	Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata	980,000	1,250,000	150,000	250,000	1,200,000	1,250,000		
27.	Értermi szolgáltatások	291,667	291,667	25,000	150,000	230,000	495,000		
28.	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése	105,000	420,000	105,000	210,000	315,000	420,000		
29.	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk	210,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000		
30.	Járművek nyilvántartásba vétele (műszaki vizsgák, időszakos járművizsgálatok és díjak)	130,000	180,000	50,000	100,000	150,000	180,000		
31.	A vállalati járművek GPS-es követésének felügyelete	400,000	410,000	102,500	205,000	307,500	410,000		
32.	Telefonközpont és telefonkészülékek karbantartási szolgáltatása	198,000	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000		
33.	Nyomdai szolgáltatások	950,000	1,300,000	325,000	650,000	975,000	1,300,000		
34.	A készpénz szállításának és őrzésének szolgáltatásai	780,000	800,000	196,250	392,500	588,750	800,000		
35.	A Szabadkai Gázművek KK berendezéseinek szervizelése a szükséges anyagok biztosításával együtt	700,000	800,000	200,000	400,000	600,000	800,000		
36.	Hirdetési szolgáltatások	150,000	300,000	50,000	150,000	150,000	400,000		
37.	Járművek mosásának szolgáltatása	170,000	170,000	0	0	0	170,000		
38.	Vulkanizálói szolgáltatások	100,000	140,000	0	70,000	70,000	140,000		

39.	Az alábbi készülékek vizsgálati, ellenőrzési és kalibrálási szolgáltatásai: alkoholszondák, földgázérzékelő készülékek, nyomás- és hőmérsékletmérő műszerek, valamint az odoráltság mérésére szolgáló készülékek	0	300,000	0	0	0	300,000
40.	A kaloriméterek leszerelésének és visszاسzerelésének szolgáltatása hitelesítés céljából	1,500,000	5,600,000	0	4,000,000	5,000,000	5,600,000
41.	A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai	0	999,000	0	0	0	999,000
42.	A PIE rendszer szolgáltatásai	900,000	120,000	30,000	60,000	90,000	120,000
43.	Ügyvédi szolgáltatások	50,000	2,500,000	500,000	1,000,000	1,500,000	3,000,000
44.	A Szabadkai Gázművek KK épülete javítási és karbantartási szolgáltatásai, a szükséges anyagokkal	920,000	299,000	100,000	150,000	200,000	299,000
45.	Hosting	16,650	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
46.	Fordítói szolgáltatások	200,000	600,000	150,000	150,000	150,000	600,000
47.	A G-40 és G-400 típusú földgázmérők, valamint a hozzájuk tartozó földgáz-korrektorok vizsgálata, hitelesítése és hitelesítő bélyeggel való ellátása azon mérőszközök esetében, amelyek hitelesítési bélyegének érvényessége lejárt	1,300,000	3,000,000	0	1,500,000	2,500,000	3,000,000
48.	Az Alfasoft programcsomag karbantartása	4,100,000	5,082,000	1,270,500	3,718,500	4,989,000	5,082,000
49.	Honlap karbantartása	60,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
50.	Rágásloirítás és egyéb szolgáltatások	15,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
51.	Szagosító berendezés szervize	0	360,000	0	0	0	360,000
52.	Alkoteszt készülékek ellenőrzése, kalibrálása, szükség eseténí szervizelése	0	0	0	0	0	0

53.	A befizetések napi elektronikus átutalása a postahivatalból	500,000	700,000	175,000	350,000	425,000	700,000
54.	Típuscsatlakozók tervezése az üzleti fogyasztók számára	0	1,155,000	250,000	600,000	1,000,000	1,155,000
55.	Egyéb, nem említett szolgáltatások	990,000	990,000	200,000	400,000	600,000	990,000
56.	Perifériás hálózatok és eszközök karbantartása	330,000	350,000	87,500	175,000	262,500	350,000
57.	Parkolási szolgáltatások – éves parkolójegyek kifizetése	550,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000
58.	Bérlet (gázvezetékek, terem és átjárók)	22,000,000	21,500,000	8,000,000	11,000,000	11,500,000	21,500,000
59.	Transzferár-nyilvántartás elkészítése	240,000	250,000	0	0	0	250,000
60.	Nem veszélyes és veszélyes hulladékok kezelése (gyűjtése és szállítása)	200,000	70,000	0	0	0	70,000
61.	Építőipari szakértői szolgáltatások	200,000	990,000	100,000	300,000	450,000	990,000
62.	Expresszpostai szolgáltatások	0	100,000	0	0	50,000	100,000
63.	Nem veszélyes hulladékok kezelése	5,000	0	0	0	0	0
64.	A munkabiztonság, a tűzvédelem, a környezetvédelem és a rendkívüli helyzetek kezelésének területére vonatkozó szabályzatok módosítása, kiegészítése és felülvizsgálata	220,000	440,000	0	440,000	440,000	440,000
65.	A munkakörnyezet feltételeinek vizsgálata – mikroklima (nyári időszak)	10,000	0	0	0	0	0
66.	A járművek LPG-berendezéseinek tanúsítása és ellenőrzése	0	40,000	0	0	0	40,000
67.	Foglalkoztatottak rekreációját szolgáló létesítmények szolgáltatása	441,000	580,000	0	580,000	580,000	580,000
68.	Fizikai és technikai vagyónvédelmi szolgáltatások	2,485,000	4,950,000	1,237,500	2,475,000	3,712,500	4,950,000
69.	A munkaképesség-csökkenés megelőzése	700,000	990,000	0	990,000	990,000	990,000

70.	A Fogyasztóvédelmi Egyesület tagképviselőjének szolgáltatásai	60,000	60,000	15,000	30,000	45,000	60,000
71.	Szállásslolgáltatások	160,000	200,000	0	200,000	200,000	200,000
72.	Járművek feliratozása	0	17,000	0	0	17,000	17,000
73.	A foglalkoztatottak szakmai továbbképzése	1,010,000	1,045,000	400,000	900,000	950,000	1,045,000
74.	Szakvizsga a földgáz szállítására, elosztására és tárolására szolgáló létesítményekben végzett munkák ellátásához	0	225,000	0	225,000	225,000	225,000
75.	Weboldal készítése	0	999,000	999,000	999,000	999,000	999,000
76.	Hulladékkategorizálás	0	30,000	0	0	30,000	30,000
77.	Arculattervezési szolgáltatások	0	500,000	0	0	0	500,000
78.	Vízvezeték-hálózat karbantartása	285,000	300,000	0	300,000	300,000	300,000
79.	Villamos berendezések és hálózatok karbantartása	323,000	400,000	0	200,000	400,000	990,000
80.	Klímaberendezések szervizelése	110,000	110,000	0	110,000	110,000	150,000
81.	Üzleti szolgáltatások és ügyviteli támogatás	0	540,000	54,000	216,000	378,000	540,000

82.	Villamosmérnöki és egyéb szakterületi szolgáltatások, az építőipari szolgáltatások kivételével	0	500,000	100,000	300,000	450,000	500,000
83.	Szakértői szolgáltatás	0	0	0	0	0	150,000
	Szolgáltatások összesen :	90,698,317	134,012,667	28,233,750	69,759,000	101,954,750	135,696,000
	Munkálatok						
1.	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről	17,233,052	22,500,000	3,000,000	10,000,000	20,000,000	22,500,000
2.	A MSZÁ, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartása és adaptálása	0	999,000	0	0	999,000	999,000
3.	Építészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira	6,321,380	24,000,000	7,000,000	15,000,000	22,000,000	24,000,000
4.	Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken	0	2,990,000	0	1,500,000	2,500,000	2,990,000
5.	Egyéb befejező építőipari munkálatok	0	2,990,000	2,990,000	2,990,000	2,990,000	2,990,000
6.	Építőipari munkálatok kivitelezése a Szabadkai Gázművek KK objektumán a szükséges anyagok biztosításával együtt – irattár	0	2,990,000	0	2,990,000	2,990,000	2,990,000
7.	Tetőjavítási és -karbantartási munkálatok (víz- és hőszigetelés)	0	2,990,000	2,990,000	2,990,000	2,990,000	2,990,000
	Munkálatok összesen:	23,554,432	59,459,000	15,980,000	35,470,000	54,469,000	59,459,000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	1,425,304,819	1,838,723,667	604,893,750	907,389,000	1,127,911,750	1,845,522,000

Sor-szám	TÉTEL	BESZERZÉST INDÍTÓ ÖSSZEG (HÉA nélkül)	A BESZERZÉSI TERV MÁSODIK MÓDOSÍTÁSA 2026.01.01 – 12.31.	BESZERZÉS INDÍTÁSÁNAK NEGYEDÉVE	BESZERZÉS FUTAMIDEJE
	Javak				
1.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcsérek és védőcsövek a KMVÁ számára	15,630,000	15,630,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
2.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek	10,850,000	10,850,000	ЧЕТВЕРТИ КВАРТАЛ	EGY ÉV
3.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez	17,900,000	17,900,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
4.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek	30,000,000	30,000,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
5.	Villamos energia beszerzése	1,400,000	1,400,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
6.	Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése	3,000,000	3,000,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
7.	Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépítése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében	1,840,000	1,840,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
8.	Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése	2,500,000	2,500,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
9.	A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése	1,480,000,000	1,480,000,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV

10.	Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése	10,000,000	10,000,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
11.	Programmodul továbbfejlesztése	7,900,000	10,400,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
12.	Távleolvasás – eszközök és szolgáltatások	32,000,000	32,000,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
13.	Szagosító anyag beszerzése és a szagosító berendezés feltöltésének szolgáltatása a szagosítás szintjének ellenőrzésével	4,900,000	4,900,000	ТРЕТИ КВАРТАЛ	EGY ÉV
14.	Számítástechnikai felszerelés beszerzése	8,000,000	9,450,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
15.	Számítógép-alkatrészek beszerzése karbantartási célokra	150,000	200,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
16.	Járműbeszerzés a tevékenység végzéséhez	9,000,000	9,000,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
17.	Elektronikus készülékek beszerzése a mért gázmennyiség nyomás- és hőmérsékletfüggő korrekciójához, EX kiviteli modullal a mért adatok automatikus továbbítására	990,000	990,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
18.	Szoftverlicenckek	750,000	1,700,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
Javak összesen:		1,636,810,000	1,641,760,000		
	Szolgáltatások				
1.	Ügynekbségi szolgáltatások a lakossági és gazdasági fogyasztók gázmérőin mért gázfogyasztás leolvasására	14,000,000	14,000,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV

2.	Kaloriméterek hitelesítése, tisztítása és beállítása	7,350,000	7,350,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
3	A Szabadkai Gázművek KK üzleti helyiségeinek takarítási szolgáltatásai	3,025,000	3,025,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
4.	Szakfelügyelet ellátása az építési munkálatok kivitelezése felett a GEH-en	2,010,000	2,010,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
5.	Szakfelügyelet ellátása a gépészeti munkálatok kivitelezése felett a GEH-en	4,690,000	4,690,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
6	A GEH-re vonatkozó terv- és műszaki dokumentáció elkészítése, valamint a megvalósult létesítmény tervdokumentációjának elkészítése digitális és nyomtatott formában	8,600,000	8,600,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
7.	A G-4 és G-25 típusú földgázmérők, valamint a hozzájuk tartozó földgáz-korrektorok vizsgálata, hitelesítése és hitelesítő bélyeggel való ellátása azon mérőeszközök esetében, amelyek hitelesítési bélyegének érvényessége lejárt	7,600,000	7,600,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
8.	Az „ALFASOFT” szoftver karbantartása	5,082,000	5,082,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
9.	A G-40 és G-400 típusú földgázmérők, valamint a hozzájuk tartozó földgáz-korrektorok vizsgálata, hitelesítése és hitelesítő bélyeggel való ellátása azon mérőeszközök esetében, amelyek hitelesítési bélyegének érvényessége lejárt	3,000,000	3,000,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
10.	Postai szolgáltatások	13,500,000	13,500,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
11.	Fizikai és technikai vagyonvédelmi szolgáltatások	4,950,000	4,950,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
12.	A kaloriméterek leszerelésének és visszaszerelésének szolgáltatása hitelesítés céljából	5,600,000	5,600,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV

13.	Mobiltelefon-szolgáltatások	3,000,000	3,000,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
14.	Nyomdai szolgáltatások	1,300,000	1,300,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
15.	Biztosítási szolgáltatások	1,200,000	1,200,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
16.	Típustervek készítése üzleti fogyasztók gázcsatlakozásaihoz	1,155,000	1,155,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
17.	Villamos berendezések karbantartása	400,000	990,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
Szolgáltatások összesen:		86,462,000	87,052,000		
1.	Munkálatok				
2.	Építési munkálatok gázcsatlakozások (típus- és egyedi csatlakozások) létesítésére, áthelyezésére és meghosszabbítására a GEH-en, valamint a GEH-ről történő lekapcsolások végrehajtására	22,500,000	22,500,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
3.	Építési munkálatok gázvezetékek létesítésére a jóváhagyott tervdokumentáció alapján	24,000,000	24,000,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
4.	Egyéb befejező építőipari munkálatok	2,990,000	2,990,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
Munkálatok összesen:		49,490,000	49,490,000		
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK		1,772,762,000	1,778,302,000		

KÖZBESZERZÉSI TERV

Sorszám	TÉTEL	BESZERZÉST INDÍTÓ ÖSSZEG	A BESZERZÉSI TERV MÁSODIK MÓDOSÍTÁSA 2026.01.01 – 12.31.	BESZERZÉS INDÍTÁSÁNAK NEGyedÉVE	BESZERZÉS FUTAMIDEJE
	Javak				
1.	Szerszámok és kísértékű leltári tárgyak beszerzése	320,000	320,000	NEGyedIK NEGyedÉV	EGY ÉV
2.	Reklámanyagok beszerzése	999,000	999,000	NEGyedIK NEGyedÉV	EGY ÉV
3.	Gázbeszerzés fűtési célokra	600,000	600,000	NEGyedIK NEGyedÉV	EGY ÉV
4.	Higiéniai eszközök és fogyóeszközök beszerzése és szállítása	700,000	700,000	HARMADIK NEGyedÉV	EGY ÉV
5.	Szakirodalom és szakfolyóiratok beszerzése	950,000	950,000	ELSŐ NEGyedÉV	EGY ÉV
6.	Reprezentáció	165,000	330,000	ELSŐ NEGyedÉV	EGY ÉV
7.	Dísznövények, virágföld, dekorációs elemek, díszítési kellékek és palánták beszerzése	380,000	380,000	ELSŐ NEGyedÉV	EGY ÉV
8.	Elektromos készülékek javítása a szükséges anyagok biztosításával együtt	120,000	120,000	HARMADIK NEGyedÉV	EGY ÉV
9.	Egyéb javak beszerzése	160,000	160,000	ELSŐ NEGyedÉV	EGY ÉV
10.	Anyagok beszerzése a polietilén elektromos hegesztőberendezések, valamint a gázvezetékek szilárdság- és tömörségvizsgálatára szolgáló készülékek szervizeléséhez és javításához, kalibrálással együtt	200,000	200,000	NEGyedIK NEGyedÉV	EGY ÉV
11.	TAG berendezések beszerzése	100,000	100,000	MÁSODIK NEGyedÉV	EGY ÉV

12.	A foglalkoztatottak védelmét és biztonságát szolgáló javak beszerzése	70,000	70,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
13.	Ásványvíz beszerzése megelőző jelleggel a szabadban végzett munkákhoz	300,000	300,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
14.	Újévi ajándékcsomagok beszerzése gyermekek részére	380,000	380,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
15.	Elsősegély-felszerelések pótlása	10,000	10,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
16.	Szőnyegek és futószőnyegek beszerzése a Szabadkai Gázművek KK üzleti helyiségei számára	400,000	400,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
17.	Zászlók és zászlótartók beszerzése	200,000	200,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
18.	Nagyméretű zsákok beszerzése veszélyes hulladék számára	10,000	10,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
19.	Inverteres klímaberendezések beszerzése és felszerelése	200,000	200,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
20.	Mobil eszközökhöz kapcsolódó berendezések beszerzése	100,000	100,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGYSZERI
21.	PVC zsákok beszerzése a raktár számára	30,000	30,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
22.	LED-világítótestek beszerzése és felszerelése az anyagraktár számára	330,000	330,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
23.	Gázosítási berendezések	923,000	923,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
24.	Kis elektromos készülékek beszerzése	100,000	100,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
25.	Irodai berendezések és bútorok beszerzése	995,000	995,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
	Javak összesen	8,742,000	8,907,000		
	Szolgáltatások				
1.	Vezetékes telefonszolgáltatások	200,000	200,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
2.	Internetszolgáltatások	200,000	200,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	ДВЕ ГОДИНЕ
3.	Reklámszolgáltatások	901,000	901,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
4.	Tűzoltó készülékek és a tűzsaphálózat ellenőrzése és szervizelése, újratöltéssel együtt	135,000	135,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV

5.	A tűzjelző központ működőképességének ellenőrzése, az automatikus és kézi tűzjelzők vizsgálata, valamint a pánikvilágítás ellenőrzése	170,000	170,000		MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
6.	Robbanásveszélyes zónákban üzemelő berendezések és villamos installációk ellenőrzése (EX kivétel) – Palicsi MSzA, Kisbajmoki MSzA, Hőerőművi MSzA, Állategészségügyi Intézeti MSzA, Fő MSzA, valamint Téglagyári MSzA odoráló aknával	40,000	40,000	40,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
8.	Geodéziai szolgáltatások	999,000	999,000	999,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
9.	Külső könyvvizsgálati szolgáltatások	500,000	500,000	500,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
10.	Közműszolgáltatások (vízellátás, csatornázás és köztisztaság)	650,000	650,000	650,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
11.	A Szabadkai Hőerőmű MSzA-ja, a Palicsi MSzA, az MSzA 3 és az MSzA 4 szabályozó vezetékeinek szervizelése és vizsgálata. A szabályozó és biztonsági berendezések vizsgálata és beállítása. Az MSzA-k tömörségvizsgálata	520,000	520,000	520,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
12.	A munkavállalók egészségügyi vizsgálatai	1,250,000	1,250,000	1,250,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
13.	Éttermi szolgáltatások	291,667	291,667	495,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
14.	Felügyeleti audit az ISO 14001:2004, ISO 18001:2007 és ISO 9001:2008 szabványok szerint	420,000	420,000	420,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
15.	Tanácsadási szolgáltatások az ISO 14001:2004, ISO 18001:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatban	450,000	450,000	450,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
16.	Járművek nyilvántartásba vétele (műszaki vizsgák, időszakos járművizsgálatok és díjak)	180,000	180,000	180,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
17.	A Szabadkai Gázművek KK járműveinek GPS-alapú nyomon követési szolgáltatása	410,000	410,000	410,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
18.	Telefonközpont és telefonkészülékek karbantartási szolgáltatása	200,000	200,000	200,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
19.	Késpénzszállítási és készpénzvédelmi szolgáltatások	800,000	800,000	800,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
20.	A Szabadkai Gázművek KK berendezéseinek szervizelése a szükséges anyagok biztosításával együtt	800,000	800,000	800,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
21.	Hirdetési szolgáltatások	300,000	300,000	400,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
22.	Járműmosási szolgáltatások	170,000	170,000	170,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV

23.	Gumijavító szolgáltatások	140,000	140,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
24.	Az alábbi készülékek vizsgálati, ellenőrzési és kalibrálási szolgáltatásai: alkoholszondák, földgázérzékelő készülékek, nyomás- és hőmérsékletmérő műszerek, valamint az odoráltság mérésére szolgáló készülékek	300,000	300,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
25.	A GEH-en kivitelezett munkálatok műszaki felülvizsgálatának szolgáltatásai	999,000	999,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
26.	A FUK-rendszer szolgáltatásai	120,000	120,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
27.	Ügyvédi szolgáltatások	2,500,000	3,000,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
28.	A Szabadkai Gázművek KK objektumának folyó karbantartási és javítási szolgáltatásai a szükséges anyagok biztosításával együtt	299,000	299,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
29.	Tárhelyszolgáltatás (Hosting)	20,000	20,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
30.	Fordítási szolgáltatások	600,000	600,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
31.	Weboldal karbantartása	20,000	20,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
32.	Deratizációs és egyéb szolgáltatások	150,000	150,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
33.	Ororáló berendezések szervizelése	360,000	360,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
34.	Periférikus hálózat karbantartási szolgáltatásai	350,000	350,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
35.	Egyéb, máshová nem sorolt szolgáltatások	990,000	990,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
36.	Bérllet	700,000	700,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGYSZERI
37.	Transzferár-nyilvántartás elkészítése	250,000	250,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
38.	Építőipari szakértői szolgáltatások	990,000	990,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
39.	Expresszpostai szolgáltatások	100,000	100,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
40.	A munkabiztonság, a tűzvédelem, a környezetvédelem és a rendkívüli helyzetek kezelésének területére vonatkozó szabályzatok módosítása, kiegészítése és felülvizsgálata	440,000	440,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
41.	A járművek LPG-berendezéseinek tanúsítása és ellenőrzése	40,000	40,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV

42.	Parkolási szolgáltatások – éves bérletes parkolókarták	1,300,000	1,300,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
43.	A foglalkoztatottak rekreációját szolgáló létesítmények használata	580,000	580,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
44.	A postai befizetések napi elektronikus adatátadása	700,000	700,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
45.	A vagyon (gázvezeték, berendezések) értékbecslése	990,000	990,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
46.	A veszélyes és nem veszélyes hulladék kezelése (gyűjtése és szállítása)	70,000	70,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
47.	Poliétilén elektromos hegesztőberendezések, valamint a gázvezeték szilárdság- és tömörségvizsgálatára szolgáló készülékek szervizelése és javítása, kalibrálással együtt	200,000	200,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
48.	A munkaképesség-csökkenés megelőzése	999,000	999,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
49.	Fogyasztóvédelmi szolgáltatások	60,000	60,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
50.	Arculattervezési szolgáltatások	500,000	500,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
51.	Hulladékkategorizálás	30,000	30,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
52.	Weboldal készítése	999,000	999,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
53.	Szakisvizsga a földgáz szállítására, elosztására és tárolására szolgáló létesítményekben végzett munkák ellátásához	225,000	225,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
54.	Hegesztők tanúsítása villamos ívhegesztésre, gázhegesztésre és elektrofúziós hegesztésre	420,000	420,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	ГОДИНИ ДАНА
55.	Járművek arculati megjelölése	17,000	17,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
56.	Szállásslavszolgáltatások	200,000	200,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
57.	A foglalkoztatottak szakmai továbbképzése	1,045,000	1,045,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
58.	Vízvezeték-hálózat karbantartása	300,000	300,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
59.	Villamos berendezések és hálózatok karbantartása	110,000	150,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
60.	Klímaerendezések szervizelése	540,000	540,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
61.	Üzleti szolgáltatások és ügyviteli támogatás	500,000	500,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV

62.	Szakértői szolgáltatás	0	150,000	NEGYEDIK NEGYEDEV	EGYSZERI
	Szolgáltatások összesen:	28,739,667	29,733,000		
	Munkálatok				
1.	MSzÁ-k és föld alatti szelepeknek karbantartási és átalakítási munkálatai	999,000	999,000	NEGYEDIK NEGYEDEV	EGY ÉV
2.	Építőipari karbantartási munkálatok kivitelezése a Szabadkai Gázművek KK objektumán a szükséges anyagok biztosításával együtt – irattár	2,999,000	2,999,000	MÁSODIK NEGYEDEV	EGY ÉV
3.	Hegesztési munkálatok acélvezetéseken és acélszerkezeteken	2,990,000	2,990,000	HARMADIK NEGYEDEV	EGY ÉV
4.	Tetőjavítási és -karbantartási munkálatok (víz- és hőszigetelés)	2,990,000	2,990,000	MÁSODIK NEGYEDEV	EGY ÉV
	Munkálatok összesen:	9,978,000	9,978,000		
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	47,459,667	48,618,000		

A közbeszerzési tervben az alábbi tételek módosulnak:

- Programmodul utólagos kidolgozása – 11. tétel – a földgázfogyasztásra szolgáló platform elkészítése, 2 500 000 dinárral történő növelése.
 - Számítástechnikai eszközök beszerzése – 14. tétel – az új platformokat támogató új számítógépek beszerzése, 1 450 000 dinárral történő növelése,
 - Számítástechnikai alkatrészek beszerzése karbantartáshoz – 15. tétel – grafikus kártyák és egyéb számítástechnikai alkatrészek beszerzése, 50 000 dinárral történő növelése.
 - Szoftverlicenck beszerzése – 18. tétel – 950 000 dinárral történő növelés, amely a közbeszerzések lebonyolítására szolgáló szoftvermegoldáshoz való hozzáférésre, valamint a közbeszerzési eljárások lebonyolítására szolgáló mobilalkalmazás, illetve digitális platform költségeire vonatkozik.
 - Elektromos berendezések karbantartására irányuló szolgáltatás – 17. tétel, 590 000 dinárral történő növelése.
- A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó beszerzések tervében:
1. Javak – reprezentáció – 6. tétel, 165 000 dinárral történő növelése.
 2. Szolgáltatások – éttermi szolgáltatások – 13. tétel, 205 000 dinárral történő növelése.
 3. Szolgáltatások – hirdetési szolgáltatások – 21. tétel, 100 000 dinárral történő növelése.
 4. Szolgáltatások – ügyvédi szolgáltatások – 27. tétel, 500 000 dinárral történő növelése.
 5. Szolgáltatások – klímaberendezések szervizelése – 59. tétel, 40 000 dinárral történő növelése.
 6. Szolgáltatások – szakértői szolgáltatás – 62. tétel, új beszerzés 150 000 dinár összegben.

IX. BERUHÁZÁSI TERV

16. Melléklet

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozás kezdő éve	Projekt finanszírozás záró éve	Projekt összértéke	Megvalósítva 2025.12.31-én bezárólag	Finanszírozási struktúra	A finanszírozás forrás szerinti összege	Terv 2026.01.01-03.31.	Terv 2026.01.01-06.30.	Terv 2026.01.01-09.30.	Terv 2026.01.01-12.31.	Terv 2027-re	Terv 2028-ra
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai a GEH-on (típus és egyéni), a szükséges anyagokkal	2006	-	21,000,000	-	Saját eszközök	22,500,000	5,000,000	10,000,000	20,000,000	22,500,000	25,000,000	30,000,000
						Kölcsönzött eszközök	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)	-	-	-	-	-	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	22,500,000	5,000,000	10,000,000	20,000,000	22,500,000	25,000,000	30,000,000
2	Építészeti munkálatok a jóváhagyott projektek alapján történő gázvezeték kiépítéseken	2026	2026	24,000,000	0	Saját eszközök	24,000,000	2,000,000	7,000,000	15,000,000	24,000,000	15,000,000	18,000,000
						Kölcsönzött eszközök	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)	-	-	-	-	-	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	24,000,000	2,000,000	7,000,000	15,000,000	24,000,000	15,000,000	18,000,000
3	Számítógép-felszerelés beszerzése	2026	2026	9,450,000	0	Saját eszközök	9,450,000	0	8,000,000	9,450,000	9,450,000	-	-
						Kölcsönzött eszközök	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)	-	-	-	-	-	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	8,000,000	-	8,000,000	9,450,000	9,450,000	-	-
4	Távleolvasó eszközök beszerzése	2026	2026	32,000,000	-	Saját eszközök	32,000,000	-	-	-	32,000,000	-	-
						Kölcsönzött eszközök	-	-	-	-	-	-	-

