



A VÁLLALAT
2025 – ÖS ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERVE

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

Szabadka, 2025 január

I. ÁLTALÁNOS ADATOK

STÁTUS, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG

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

1. az Energiaügynökség által, 2017.02.16-án kiadott, a földgáz elosztásról és az elosztó rendszer kezeléséről szólóval, melynek iktatási száma 311.01-257/2006-L, a megújított pedig 311.01-26/2017-L-I, amelynek keltje 2017.05.26-a,
2. az Energiaügynökség által, 2023.01.26-án kiadott, a földgázzal történő közellátásról szólóval, melynek iktatási száma 311.01-105/2022-L-I,
3. az Energiaügynökség által, 2024.01.18-án kiadott, a földgázzal történő ellátásról szólóval, melynek iktatási száma 311.01-80/2023-L-I.

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

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

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

A Gazdasági Társaságok jegyzékében szereplő adatainkat az alábbi táblázat tartalmazza:

Ügyviteli megnevezés	Szabadkai Gázművek KK Kommunális Közzvállalat
Vállalat neve	SZABADKAI GÁZMŰVEK KK
Bejegyzés dátuma	2005.12.30.
Törzsszám	20114223
Adóazonosító szám	104200200
Bejegyzett székhely	SZABADKA
Szervezeti forma	KÖZZVÁLLALAT
Alaptevékenység bejegyzési kódja	3522
A tőke típusa	Pénzbeli
Tőkeérték	828.605.954,17
Alapító	Szabadka Város 100%-ban

JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS

A küldetés és a jövőkép vállalatunk 2025-re szóló Ügyviteli tervének megvalósításában olyképpen szerepel, miszerint egy minőségi, átfogó, időben történő és megbízható gázszolgáltatást kívánunk nyújtani, legnagyobb részt Szabadka Város területén.

AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLESZTÉS HOSSZÚ- ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE

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

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

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

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

2022.03.03-án, I-00-021-41/2023-as iktatási szám alatt, Szabadka Város Képviselő Testülete a 20. ülésén Határozatot fogadott el a Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjainak kinevezéséről. (Szabadka Város Hivatalos Lapja 08-as szám, kelt 2022.03.03-án). A Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökévé Némedi Imrét, tagjaivá pedig Ivošević Nikolinát és Gvojić Rogić Nadat nevezte ki.

II. A 2024-ES ÉV ÜGYVITELÉNEK ELEMZÉSE

A TEVÉKENYSÉG BECSÜLT FIZIKAI KERETE

2. táblázat: A földgázellátás fizikai kerete 2024-ben

Sor-szám	Fogyasztók felosztása	Egység	Terv 2024-re	Megvalósítás (becslés)	% 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Ellátás	kWh	154.336.741	151.250.000	98,00
2	Közellátás	kWh	111.214.264	100.226.802	90,12
	ÖSSZESEN:	kWh	265.551.005	251.476.802	94,70

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

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

A földgáz értékesítésének fizikai volumene 2024. évben a tervezett értéknél 2%-kal kisebb az ellátásban, míg a közellátásban az 10%-kal kisebb.

Az összesített értékesítési volumen a tervhez képest 5%-kal alacsonyabb.

044, 050 (része), 051 (része)	4. Hosszú távú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszú távú követelések ilyen külföldi személyektől	0022	-	-
045 (része) és 053 (része)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) belföldön	0023	-	-
045 (része) és 053 (része)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) külföldön	0024	-	-
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált értéken értékelt értékpapírok)	0025	-	-
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026	-	-
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027	-	-
28 (része) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0028	-	-
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	25.500	24.700
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	606.600	595.357
1. osztály, kivéve a 14-es számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	75.000	78.580
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszámok és apróleltár	0032	72.500	75.000
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	3.580
151, 153 és 155	5. Kifizetett előlegek külföldi árukért és szolgáltatásokért	0036	-	-
14	II. ELADÁSRA ÉSA VÁLLALKOZÁS MEGSZÜNÉSE ESETÉRE FENNTARTOTT ÁLLÓ ESZKÖZÖK	0037	-	-
20	III. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	230.000	213.650
204	1. Hazai vásárlók iránti követelések	0039	230.000	213.650
205	2. Külföldi vásárlók iránti követelések	0040	-	-
200 és 202	3. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0041	-	-
201 és 203	4. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0042	-	-
206	5. Eladáson alapuló egyéb követelések	0043	-	-
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	104.000	102.210
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	100.000	102.201
223	2. Túlfizetett jövedelemadó utáni követelések	0046	4.000	-
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetése utáni követelések	0047	-	9
23	V. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	121.600	121.850
230	1. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0049	-	-

404	1. Foglalkoztatottak térítménye és beneficióinak tartalékai	0417	21.500	21.612
400	2. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0418	-	-
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszúlejáratú tartalékolások	0419	-	-
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	-	-
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0421	-	-
411 (része) és 412 (része)	2. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0422	-	-
411 (része) és 412 (része)	3. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0423	-	-
414 és 416 (része)	4. Hazai pénzügyi lízing utáni hosszú távú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	04240	-	-
415 és 416 (része)	5. Külföldi pénzügyi lízing utáni hosszú távú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0425	-	-
413	6. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek	0426	-	-
419	7. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0427	-	-
49 (része), kivéve 498 és 495 (része)	III. HOSSZÚTÁVÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0428	-	-
498	H. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	-	-
495 (része)	I. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS ELNYERT DONÁCIÓK	0430	-	-
467	. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	244.242	265.871
	I. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK	0432	-	-
42, kivéve 427	II. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	-	-
420 (része) és 421 (része) 420 (része) és 421 (része)	1. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránti hitelek kapcsán	0434	-	-
	2. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránti hitelek kapcsán	0435	-	-
422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (része)	3. Kötelezettségek nem hazai bankok hitelei és kölcsönei kapcsán	0436	-	-
422 (része), 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	4. Hazai bankoktól származó hitelek utáni kötelezettségek	0437	-	-
423, 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438	-	-
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439	-	-
428	7. Pénzügyi derivatívakon alapuló kötelezettségek	0440	-	-
430	III. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	10.000	16.719
43, kivéve 430	IV. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	25.000	24.152
431 és 433	1. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő hazai jogi személyek	0443	-	-

	bevételek			
621	Sajátszervezésű beruházások	28.000.000	20.000.000	71,43
641	Feltételes adományokból származó bevételek	4.000.000	2.800.000	70,00
662	Kamatbevételek	17.000.000	17.200.000	101,18
670	Alapeszközök eladásából származó bevételek	1.000.000	750.000	75,00
679	Egyéb, nem említett bevételek	7.000.000	5.500.000	78,57
685	Az egyéb javak összehangolásából származó bevételek	1.800.000	2.000.000	111,11
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.644.125.000	1.593.250.000	96,91

A 2024. ÉVI KIADÁSOK BECSLÉSE

Táblázat 4: A 2024. évi kiadások becslése

Kon t.	Költség fajtája	Terv 2024.	Megvalósítás (becslés) 2024.	Mutató 4/3
1	2	3	4	5
501	Az eladott gáz beszerzési ára	1.250.000.000	1.235.000.000	98,80
511	Kidolgozási anyagok költségei	50.000.000	38.000.000	76,00
512	Egyéb anyagok költségei	8.995.000	8.190.000	91,05
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.250.000	3.600.000	84,71
514	Pótalkatrészek költségei	600.000	600.000	100,00
515	Szerszámok és leltári anyagok leírásának egyszeri költségei	8.000.000	8.000.000	100,00
520	Bruttó bérek költségei	76.971.489	75.054.615	97,51
521	Fizetési hozzájárulások költségei	11.661.172	11.370.809	97,51
523	Szerzői jogdíjak	550.000	545.000	99,09
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések	600.000	147.840	24,64
525	Fizikai személyekkel kötött szerződések díjai	750.000	750.000	100,00
526	A FB juttatásainak költségei	1.988.808	1.613.000	81,10
529	Egyéb személyes kiadások	17.971.332	16.714.000	93,00
531	Szállítási költségek	8.495.000	8.400.000	98,88
532	Karbantartási költségek	23.008.000	15.295.000	66,48
533	Bérleti költségek	20.600.000	19.100.000	92,72
535	Reklám és propaganda költségei	1.720.000	1.720.000	100,00
539	Egyéb szolgáltatások költségei	18.410.000	12.296.650	66,79
540	Amortizációs költségek	43.000.000	43.000.000	100,00
545	Végkielégítési tartalékolás költségei	1.700.000	1.700.000	100,00
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	33.827.000	29.707.000	87,82
551	Reprezentációs költségek	550.000	550.000	100,00
552	Biztosítási költségek	990.000	700.000	70,71
553	Pénzforgalmi költségek	900.000	890.000	98,89
554	Tagsági díjak költségei	880.000	730.000	82,95
555	Vagyonadó költségei	4.000.000	4.000.000	100,00
559	Egyéb nem anyagi kiadások	4.300.000	4.180.000	97,21
562	Kamatkiadások	250.000	120.000	48,00
563	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000	5.500	55,00
569	Egyéb pénzügyi költségek	10.000	0	0,00

53	VI. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	72.233	56.812
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSI KÖLTSÉGEK	1023	1.700	1.700
55	VIII. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	45.447	40.757
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 - 1013) ≥ 0	1025	22.608	25.946
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	-	-
	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1027	17.000	17.200
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)			
660 és 661	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1028	-	-
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	17.000	17.200
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI	1030	-	-
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1031	-	-
	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1032	270	126
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)			
560 és 561	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	1033	-	-
562	II. KAMATKIADÁSOK	1034	250	120
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI	1035	10	6
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	10	-
	G. PÉNZELÉS HASZNA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	16.730	17.074
	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	1.800	2.000
583, 585 és 586	J. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1040	2.500	2.500
67	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	8.000	6.250
57	L. EGYÉB KIADÁSOK	1042	4.660	3.500
	M. ÖSSZBEVÉTELEK	1043	1.644.125	1.593.250
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)			
	N. ÖSSZKIADÁSOK	1044	1.602.147	1.547.980
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)			
	O. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1043 - 1044) ≥ 0	1045	41.978	45.520
	P. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046	-	-
69-59	R. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1047	-	-
59- 69	S. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1048	-	-
	SZ. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON	1049	41.978	45.520
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0			
	T. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG	1050	-	-

A feltételes támogatásokból származó bevételek a csatlakozások aktiválásának mértékétől függenek, mind az üzleti, mind a lakossági csatlakozások esetében, és 30%-kal alacsonyabbak a tervezett értékhez képest, lévén ezek a benyújtott kérelmek számának függvényei.

A kamatokból származó bevételek a lekötött, nem célzott eszközökre alkalmazott kamatlábaktól, valamint a követelések behajtásának mértékétől függenek (1%-kal magasabbak a tervezett értékhez képest).

Az alapeszközök értékesítéséből származó bevételek 25%-kal alacsonyabbak a tervhez képest, és a magánszemélyek ajánlataitól függenek az eszközök (gépkocsik) eladása során. Ezen bevételek mértéke az eladott gépjárművek számától függ.

Az egyéb eszközök értékiigazításából származó bevételek 11%-kal magasabbak a tervhez képest, és a földgáz korábbi időszakokból származó nagyobb mértékű megfizetésének eredményeként alakultak így. A vállalat a 2024-es év folyamán számos tevékenységet (átütemezések, figyelmeztetések, peres eljárások stb.) végzett a lejárt követelések behajtásával kapcsolatban.

A tervezett költségekhez képest elért eltérések a következő tételekben kerültek kimutatásra:

1. 501-es kontó – földgáz beszerzési ára

A földgáz beszerzési költségei a földgáz mennyiségétől és árától, valamint az amerikai dollár árfolyamától függenek. A beszerzési költségek 1%-kal alacsonyabbak a tervhez képest.

2. 511-es kontó – gyártási anyagok költségei

A beszerzési anyagköltségek magukban foglalják a csatlakozók és a gázórák cseréjéhez szükséges anyagokat. A csatlakozókhoz szükséges anyagköltség mértéke a végrehajtott csatlakozások számától, a közbeszerzési eljárás során elért áraktól, valamint a csatlakozó kivitelezésének módjától függ (mérő mérete, csatlakozó anyagának típusa – polietilén vagy acél, mérő-regulációs szett elhelyezkedése és mérete). A gázcsatlakozáshoz szükséges anyagok költségeinek nagyságát befolyásolja a csatlakozás hossza is, amely átlagosan nagyobb, mint a szabványos csatlakozás árának meghatározására szolgáló Módszertan által meghatározott szabványos hossz. A kivitelezett csatlakozások száma a mérőhelyek számától függ, így egy fogyasztó több mérőhellyel is rendelkezhet. Mindezek befolyással voltak a gázbevezetés során felhasznált anyagok mennyiségére. A gázbevezetéshez szükséges anyagok becsült költségei, a tervhez képest 24%-al kisebbek, a megvalósított bekötések kisebb száma és a közbeszerzési eljárásokban kedvezőbb feltételek elérése (alacsonyabb árak) okán.

3. 512-es kontó - egyéb anyagok költségei

A többi anyagköltség magában foglalja az irodai anyagok, higiéniai anyagok, valamint a szagosítás költségeit. A szagosítás költségei a tervhez képest alacsonyabbak, mivel közbeszerzésen kedvezőbb feltételek (alacsonyabb ár, kedvezőbb fizetési határidők) kerültek elérésre, míg az egyéb költségeknél megtakarítás történt a takarékosági intézkedések és a rendelkezésre álló erőforrások ésszerűbb felhasználása révén. A becsült költségek ezekre a célokra a tervhez képest 9%-kal alacsonyabbak. A legnagyobb eltérés a szagosítás költségeivel, valamint az alacsonyabb irodai anyag, higiéniai és egyéb költségekkel kapcsolatos (a rendelkezésre álló erőforrások ésszerűbb felhasználása miatt).

4. 513-as kontó – üzemanyag és energiaköltségek

Az üzemanyagok és energiák költségei magukban foglalják az elektromos energia, az üzemanyagok és az irodák fűtésének költségeit. A legnagyobb eltérés a tervhez képest az üzemanyag költségeknél mutatkozott. Ezeket a költségeket befolyásolta a kivitelezett csatlakozások száma, a cserélt mérőeszközök száma, a reklamációk és sürgős beavatkozások száma, valamint a vállalat által 2024-ben alkalmazott költségmegtakarítási intézkedések. Az irodák fűtési költségei szintén alacsonyabbak a tervhez képest, az energiatakarékosági intézkedéseknek és az energia árának köszönhetően. A becsült költségek ezekre a célokra a tervhez képest 15%-kal alacsonyabbak.

vezetékszakasról van szó, mely a Szabadkai Távfűtőművek tulajdonát képezi), a bérleti díj pedig egyenes függvénye a Távfűtőművek által elhasznált földgáz mennyiségének.

16. 535-ös kontó – reklám- és propagandaköltségek

E költségek szintje a tervezett keretek között mozog.

17. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

Az egyéb szolgáltatások költségei magukban foglalják a gázvezetékek áthelyezésének költségeit, a felügyeleti díjakat, a csatlakozásokat, a beleegyezések kiadását stb. A legnagyobb eltérés a tervhez képest a gázvezetékek áthelyezésének és a felügyeleti költségekben történt, ahol közbeszerzési eljárás során kedvezőbb feltételek (ár) kerültek előtérbe. A felügyeleti költségek mértéke a csatlakozások befejezésétől függ. Az adott időszakban nem volt szükség gázvezetékek áthelyezésére, tehát ezen költségek mértéke az egyéb jogi személyek igényeitől függ, mint például az aszfaltozás, optikai kábelek telepítése, fák vágása stb. A tervhez viszonyított becsült megvalósítás 68%-ot tett ki.

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

A költségek nagysága a tervezett értékek határain belül van.

19. 550-es kontó - nem termelő szolgáltatások költségei

A legnagyobb eltérés a szellemi szolgáltatásokkal kapcsolatos költségekben történt. Az vizsgált időszakban az olvasási költségek kisebbek voltak, mivel nem volt szükség rendkívüli leolvasásra. A szellemi szolgáltatások költségei, amelyek a projektek készítésére vonatkoznak, a tervhez képest alacsonyabbak voltak, mivel ezek még nem fejeződtek be. A fennmaradó projektek megvalósítása a következő évben várható. A földmérői szolgáltatások az beruházások megvalósításától függenek, és a vizsgált időszakban a tervezett értékek határain belül maradtak. Az előrejelzett nem-termelő szolgáltatások költségei 12%-kal alacsonyabbak a tervezett értékhez képest.

20. 551-es kontó - reprezentációs költségek

E költségek szintje a tervezett keretek között mozog.

21. 552-es kontó - biztosítási költségek

A tervezett költségekhez képest a becsült költségek 29%-kal alacsonyabbak, mivel kedvezőbb árat kaptunk a közbeszerzési eljárás során.

22. 553-as kontó - pénzforgalmi költségek

A pénzügyi tranzakciók költségei 1%-kal alacsonyabbak a tervezett értékénél.

23. 554-es kontó - tagsági díjak költségei

E célokra a becsült költségek 17%-kal alacsonyabbak a tervhez képest. A vállalatnak törvényes kötelezettsége tagdíjat fizetni a Szerbiai Kereskedelmi Kamarának, melynek összege a megvalósított bevétel függvénye.

24. 555-ös kontó - adókölségek

Az adókölségek felölelik a környezetvédelmi illeték, a cégtáblák kihelyezés utáni kommunális illeték, valamint a vagyon- és ökológiai adó eszközeit, és az előre tervezett értékhatárok között mozognak.

25. 559-es kontó - egyéb nem anyagi kiadások

A többi immateriális költség magában foglalja az illetékeket, regisztrációs, monitoring és egyéb költségeket. A tervezett értékhez képest a legnagyobb eltérés az illetékek, veszélyes hulladék és hasonló tételek tekintetében történt. Ezen költségek 3%-kal alacsonyabbak a tervezett értékénél.

26. 562-es kontó - kamatkidadások

IV. Nettó ügyviteli készpénzkiáramlás (II - I)	3016	48,909	47,080
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM			
I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3017	-	-
1. Részvény- és részesedés eladás	3018	-	-
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3019	-	-
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020	-	-
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3021	-	-
5. Osztalékok	3022	-	-
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3023	13,000	13,000
1. Részvény- és részesedésvásárlás	3024	-	-
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	3025	13,000	13,000
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026	-	-
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I - II)	3027	-	-
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II - I)	3028	13,000	13,000
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM			
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 7-ig)	3029	20,000	17,750
1. Alaptőke növelése	3030	-	-
2. Hosszútávú hazai hitelek	3031	-	-
3. Hosszútávú külföldi hitelek	3032	-	-
4. Rövidtávú hazai hitelek	3033	-	-
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3034	-	-
6. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3035	-	-
7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036	20,000	17,750
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3037	-	-
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	-	-
7. Pénzügyi lízing	3044	-	-
8. Kifizetett osztalékok	3045	-	-
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3046	20,000	17,750
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3047	-	-
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3017 + 3029)	3048	925,711	926,600
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	967,620	968,930

A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+43%	+11%	9%
Ügyviteli kiadások	Terv	1,018,883	1,586,016	1,594,717	1,694,236
	Megvalósítás	951,945	1,376,970	1,542,458	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-7%	-13%	-3%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+45%	+12%	+10%
Ügyviteli eredmény	Terv	31,082	45,484	22,608	27,264
	Megvalósítás	36,220	38,030	25,342	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+17%	-16%	+12%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+5%	-33%	8%
Eredmény nettó értékben	Terv	30,522	47,561	36,228	39,234
	Megvalósítás	36,263	47,857	38,716	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+19%	+1%	+7%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+32%	-19%	+1%
Foglalkoztatotti létszám december 31-én	Terv	40	43	45	46
	Megvalósítás	40	43	45	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	0%	0%	0%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+8%	+5%	+2%
Nettó átlagbér	Terv	87,365	90,744	82,314	109,565
	Megvalósítás	83,870	82,805	74,781	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-4%	-9%	-7%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			-1%	-7%	43%
Beruházások	Terv	23,260	79,800	63,990	75,500
	Megvalósítás	23,500	70,426	56,311	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+1 %	-12%	-12%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól			+200%	-20%	137%

nélkül				
Hiteladósság állami garanciával	0	0	0	0
Teljes hiteladósság	0	0	0	0

000 dinárban

		2022-es év	2023-as év	2024-es év	Terv a 2025-ös évre
Támogatások	Terv	0	0	0	0
	Átütendezve	0	0	0	0
	Megvalósítva	3.000	0	0	0
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	0	0	0	0
	Átütendezve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	0	0	0
Teljes költségvetési bevétel	Terv	3.000	0	0	0
	Átütendezve	0	0	0	0
	Megvalósítva	3.000	0	0	0

MEGJEGYZÉS:

EBITDA: A 2024. évhez viszonyítva 2025-ben az EBITDA növekedésére lehet számítani a nyereség növekedésének köszönhetően az előző évhez képest.

ROA (Return on Assets) – a ROA növekedni fog a nettó nyereség növekedésével az eszközállomány értékének növekedéséhez viszonyítva.

Működési készpénzáramlás – az előre jelzett és a tervezett érték közötti eltérés 2024-es évre vonatkozóan a lejárt követelések behajtása magasabb arányának következménye.

Adósság / tőke: a becült megvalósulás és a tervezett értékek közötti eltérésre hatással voltak a rövid távú kötelezettségek, amelyek alacsonyabbak a tervezett értékeknél.

Fizetőképesség: a becült és a tervezett értékek közötti eltérésre hatással voltak a nagyobb készletek. A fizetőképességi mutató 1%-kal magasabb, ami azt jelenti, hogy a vállalat rendelkezik elegendő eszközzel kötelezettségei teljesítésére.

A bérek % aránya az ügyviteli bevételekben - a 2024-es évre vonatkozó becült és a tervezett értékek közötti eltérés oka a kevesebb kifizetett bér és bérpótlék.

Ügyviteli kockázatok és a kockázatkezelés terve

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

MEGJEGYZÉS:

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

1-es szám – Alacsony valószínűség

2-es szám – Mérsékelt valószínűség

3-as szám – Magas valószínűség

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

1-es szám – Alacsony hatások

2-es szám – Mérsékelt hatások

3-as szám – Magas hatások

Az „Összesen” oszlop automatikusan kitöltésre kerül

A CÉLOK ELÉRÉSE ÉRDEKÉBEN KULCSFONTOSÁGÚ TEVÉKENYSÉGEK

- A vállalat ügyviteli rendszerének fejlesztése és előmozdítása érdekében a 2025-ös tervezési évben is a vállalati management olyan tevékenységet fog végezni, ami az elérhető pénzügyi alapoknál történő sikeres pályázást eredményezheti (ilyenek az: IPA, valamint az EU-s, a tartományi és köztársasági eszközök).
- A 2025-ös évben folytatni fogjuk a már alkalmazásban levő, bejáródott Pénzügyi irányítás és ellenőrzés (PIE) rendszerének állandó összehangolását a hatályos törvények változásaival.
- A vállalat továbbra is elektronikusan küldi a számlákat, mind a közsférának, mind a HÉA rendszerben szereplő valamennyi jogi személynek.
- A 2025-ös tervezési évben tervezett a rákapcsolások részletfizetésben történő törlesztésének folytatása minden érdeklődő jövőbeli fogyasztónk számára.

A PIAC ELEMZÉSE

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

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

- háztartások,
- egyéb (kisebb ügyviteli fogyasztók), és II. csoport - „ellátás“ (nagyobb ügyviteli fogyasztók), amelyek a Szabadkai Gázművek KK részéről, fogyasztási arányuk és az Energiaügynökség utasítása értelmében, két kereskedelmi csoportba soroltatnak:
 - az 5.130.000 kWh/év-es fogyasztás alatti, és
 - az 5.130.000 kWh/év-es fogyasztás feletti fogyasztók csoportjába.

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

Az első fogyasztói csoport árait (háztartások és kisebb ügyviteli fogyasztók) továbbra is az Energiaügynökség hagyja jóvá, míg a második fogyasztói csoportnál (nagyobb ügyviteli fogyasztók) létezik egy szabad piac, és az árak a fogyasztó és a forgalmazó kétoldali megbeszélései során, szabadon alakulnak, de a Felügyelő Bizottság által meghozott az Ellátás kategóriába tartozó vásárlók számára érvényes energiahordozói árak elszámolását rendező módszertan szellemében, de elsősorban a gáz beszerzési árának függvényében, amit mind a mai napig, az újvidéki székhelyű Srbijagas, a saját kritériumai alapján állapít meg.

Ki kell hangsúlyozni, hogy a szerbiai gázpiac 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 amilyen azokat a közszolgáltatóknak teszi.

2024-ben a megfizetési arány a lakossági fogyasztóknál 92% körüli volt, viszont a többi fogyasztó esetében mindig fennáll a veszélye a követelések megfizethetlenségének (csőd, zárolás, likviditási gondok, stb.), illetve a fogyasztóknál a megfizetés nagy kockázatokkal jár, azok előre nem látható ügyviteli viselkedése és mind nagyobb likviditási gondjai miatt.

2015. január 1-e óta létezik a szabad gázpiac, tehát a Szabadkai Gázművek KK ettől a naptól kezdve egyáltalán nincs monopolhelyzetben.

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

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

kockázata	fogyasztásukat.
A közellátás ár-javaslatának elvetésének kockázata	Vállalatunk az előírt módszertan szerint nyújtja be ár kiigazítási kérelmét az Energiaügynökségnek, mégpedig az Energiaügyi törvényben foglaltak tiszteletben tartásával, az Energiaügynökség közellátásra vonatkozó árak jóváhagyásai nem követik a gázárak elosztóval szembeni emelkedésének dinamikáját (Szabadkai Gázművek)
A gázvezeték harmadik személy általi megrongálódásának kockázata	Vállalatunk minden esetben a kivitelezőknek kiadja a különféle szükséges helyszínrajzokat, pl. kábelfektetésnél, mégis gyakori a gázvezeték roncsolása, eltérése, az újonnan épített gázvezeték összekapcsolása a meglévővel a gyors vasút építése miatt.
Követelések megfizetési kockázata	Fogyasztóink nehéz anyagi helyzetbe kerülhetnek, ami kihatással lehet a Szabadkai Gázművek KK iránti adósságaik törlesztésére.
A kiszámlázás késedelmének kockázata (postai torlódás)	A számlák nyomtatásának és kézbesítésének késése nyomán a számla is késhet, ami a kamatmentes befizetés időtartamát lerövidítheti.
A káros médiahatás és a fogyasztókkal történő kommunikáció kockázata	A médiumok a vállalatunk által nem ellenőrzött információkat vehetnek át, vagy azokat rosszul fordítják le, illetve értelmezik, nem objektív és szakszerűtlen tudósítások bizonyos médiumok részéről, a vállalat működésével kapcsolatos fontos információk bizonyos médiumok általi nyilvánosságra hozatalának elmulasztása.

Kockázati valószínűség szintjének táblázati kimutatása

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

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

BELSŐ KOCKÁZAT	
Fizetésektelenség kockázata	A vállalatot a fizetésektelenség fenyegeti, különösen a fűtési idényben, a gázszállítványozó (Srbijagas) iránti kötelezettségeinek kielégítése terén.
Mérőműszerek téves leolvasásának kockázata	A vállalat nem rendelkezik a gázórák távleolvasásának lehetőségével, ami a leolvasás minőségének kockázatát hordozza magában.
Számlák téves kiállításának kockázata	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, nem megfelelő emberi erőforrások – minőség vagy mennyiség szerint (kompetencia, képesítési struktúra és korstruktúra, egészségi állapot, viselkedési etika, elégtelen erőforrások az oktatáshoz, képzéshez, átképzéshez)
Beszerezés	A beszerzések határidőn belüli elvégzése és tervezett kereteinek

		<ul style="list-style-type: none"> - A számlák nyomtatásának és kézbesítésének 7 napnál hosszabb késedelme, - A médiumok olyan információkat vesznek át, melyeket a vállalattal nem egyeztettek, vagy azokat tévesen fordítják le, illetve értelmezik, ami kisebb számú negatív észrevételhez vezet, - Kisebb leolvasási hibák, viszonylag kevés fogyasztónál, - Foglalkoztatottak elvándorlása olyan munkahelyekről, melyek könnyen betölthetők a munkaerőpiacról, - A jogi és alárendelt jogi aktusokkal nem összehangolt ügyvitel nyomán esedékes kisebb büntetések.
Alacsony	1	<ul style="list-style-type: none"> - Kisebb tevékenység béli kiesések (napi néhány órák), - Egyedi megszakítások a munkában – a számítógépek rövidebb leállásai, - Foglalkoztatottak könnyebb sérülései, - Egyes fogyasztók elégedetlensége – egyedi esetek, - Nem megfelelő vagy elkésett kommunikáció – horizontális, vagy vertikális – ami számottevően nem hat ki a döntéshozatalra.

KOCKÁZATKEZELÉSI ÁBRA/TERV

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

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

Vállalatunk a 2025-ös tervezési évben a PIE (Pénzügyi irányítás és ellenőrzés) rendszer teendőinek hordozóit és végrehajtóit további kiképzésben részesíti.

Vállalatunk továbbá határidőre kidolgozta és benyújtotta a 2021-2025-re szóló Integritási tervezetének harmadik ciklusát.

Kockázat megnevezése	Valószínűsége	Elhárításának módja
Energiahordozó hiánya, az energiahordozó ár növekedése a piacon, valuta árfolyam ingadozása, makrogazdasági egyensúlyzavar	Magas	Folyamatok megfigyelése
A kötelezettségek kielégítésének ellehetetlenülése: helyi költségvetési fogyasztók (iskolák, óvodák), köztársasági költségvetési fogyasztók (Kórház) esetében.	Közepes	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, akik az alacsonyabb árakkal a Vállalatunk	Magas	Folyamatok megfigyelése, hálózat építését és a fogyasztói létszám növelését célzó

munkahelyek (hatáskörök, felelőségek, delegálás stb.) által okozott korlátozások és kockázatok. a munka összetettségének nem megfelelő értékelésével más szervezetekhez képest; a jövedelem korlátozott tömege, képtelenség a munkavállalókat teljesítményük után jutalmazni, képtelenség túlórákat fizetni.		elemzést az alapítóhoz és az illetékes hatóságokhoz irányítja annak érdekében, hogy növelje a jövedelem tömegét, a Kollektív szerződés betartását
A beszerzések határidőn belüli elvégzése és tervezett kereteinek meghússulási kockázata, a közbeszerzések legolcsóbb ajánlattevőjének előírása miatt, a nem kielégítő minőség gondot okozhat egy olyan tevékenység esetében amilyen a gázzolgáltatás.	Magas	A pályázati anyag szakszerű összeállítása, több kritérium megadásával, hogy biztosított legyen a minőséges áru beszerzése.
A vállalati ügyvitel nem kielégítő összehangoltsága a törvényes előírásokkal, esetleges büntetések, a törvényes előírások összehangolt alkalmazásának lehetetlensége azok teljességének hiánya vagy ellentmondásossága, valamint azoknak az illetékesek által történő különböző értelmezése miatt.	Alacsony	Előírások jogi osztály általi figyelemmel kísérése.
A kommunikáció nem kielégítő mértéke vagy késedelme– horizontális vagy vertikális.	Alacsony	Az PIE bevezetése és állandó frissítése.
Az előírt folyamatok figyelmen kívül hagyása és mellőzése. Nem megfelelő hardver és szoftver (számítógépek száma, hálózat fejlettsége, káderek képzettsége, nem kielégítő IT rendszer-biztonság).	Közepes	A régi és elavult számítógépes felszerelés cseréje, az adatvédelem biztosítása.
Nem megfelelő védelem, hiányos eljárások, munka- és egészségvédelmi előírások mellőzése, valamint hiányos tűz-és gázzivárgás elleni védelem.	Magas	Foglalkoztatottak kiképzése, védőfelszereléssel történő ellátása és orvosi ellenőrzése.

A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI TERVE A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA ÉRDEKÉBEN

A 2025-ös év során a Szabadkai Gázművek KK tevékenységének egy része az ügyvitel testületi irányításának folyamatos fejlesztését, valamint a Foglalkoztatottak etikai és ügyviteli viselkedési kódexének további alkalmazását fogja célozni.

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

025 és 027	4. Lizingelt ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint előkészítés alatt álló berendezések, ingatlanok és felszerelés	0013	145,000	145,000	145,000	155,000
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint mások ingatlanjaiba, gépeibe és felszereléseibe történő befektetések	0014	-	-	-	-
029 (része)	6. Hazai ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0015	-	-	-	-
029 (része)	7. Külföldi ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0016	-	-	-	-
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017	-	-	-	-
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	-	-	-	-
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	1. Tőkerészesedések függőségben levő jogi személyeknél (kivéve a tőkebefektetéseket, amelyek értékelése tőkemódszerrel történik)	0019	-	-	-	-
040 (része), 041 (része), 042 (része)	2. Tőkerészesedések tőkemódszerrel értékelt tőkében	0020	-	-	-	-
043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hosszútávú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszútávú követelések ilyen hazai személyektől	0021	-	-	-	-
044, 050 (része), 051 (része)	4. Hosszútávú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszútávú követelések ilyen külföldi személyektől	0022	-	-	-	-
045 (része) és 053 (része)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsönök és hitelek) belföldön	0023	-	-	-	-
045 (része) és 053 (része)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsönök és hitelek) külföldön	0024	-	-	-	-
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált értéken értékelt értékpapírok)	0025	-	-	-	-
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026	-	-	-	-

224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetése utáni követelések	0047	-	-	-	-	-
23	V. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK	0048	101,000	114,000	121,500	101,000	
	(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)						
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	1,000	4,000	1,500	1,000	
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. Visszavásárolt saját részvények és részesedések	0055	-	-	-	-	
236 (része), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056	100,000	110,000	120,000	100,000	
24	VI. KÉSPÉNZ ÉS KÉSPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	85,000	85,000	85,000	85,000	
28 (része), kivéve 288	VII. RÖVID LEJÁTÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0058	10	20	100	432	
88	E. ÖSSZES AKTÍVUM = ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,307,105	1,320,917	1,321,350	1,502,677	
	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0060	55,229	55,229	55,229	55,229	
	PASSZÍVUM						
	A. TŐKE						
30, kivéve 306	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,192,405	1,221,917	1,194,629	1,208,177	
31	I. ALAPTŐKE	0402	846,210	846,210	846,210	846,618	
306	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0403	-	-	-	-	
	III. KIADÁSI DÍJ	0404	-	-	-	-	

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	-	-	-	-
467	J. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	94,192	80,190	109,624	278,750
42, kivéve 427	I. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK	0432	-	-	-	-
420 (része) és 421 (része)	II. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	-	-	-	-
420 (része) és 421 (része)	1. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránti hitelek kapcsán	0434	-	-	-	-
422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (része)	2. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránti hitelek kapcsán	0435	-	-	-	-
	3. Kötelezettségek nem hazai bankok hitelei és kölcsönei kapcsán	0436	-	-	-	-

427	VI. ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖK UTÁNI ÉS A MEGSZÜNTETT ÜGYVITEL ESZKÖZEIRE VONATKOZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0453	-	-	-	-
49 (része) kivéve 498	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0454	74,492	52,190	84,124	230,750
	K. ALAPTÖKÉN FELÜLI VESZTESEGEK (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	-	-	-	-
	L. ÖSSZ PASSZÍVUM (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,307,105	1,320,917	1,321,350	1,502,677
89	M. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0457	55,229	55,229	55,229	55,229

- A 2025-ös tervezési évben a Szabadkai Gázművek KK az alapeszközei értékének növelését tervezi, nevezetesen:
 - a gázhálózat bővítését és a rákapcsolások számának növelését,
 - a számítástechnikai és irodai berendezések felújítását,
 - a nagyfogyasztókat célzó távleolvasó berendezésekbe történő beruházásokat.
- A tervezett 2025. évben a Szabadkai Gázművek KK tervezeti továbbá:
- amennyiben szükségessé válik, a vállalat tervezeti rövid lejáratú kölcsön nyújtásának lehetőségét egy másik közvállalat részére a jogszabályokkal összhangban,
 - a vállalat anyagkészleteinek csökkentését tervezeti,
 - a vállalat alaptőkéjének növelését tervezeti,
 - a vállalat rövid lejáratú kötelezettségeinek csökkentését tervezeti,
 - az elért nyereség egy részét (50%) az alapító számára utaljuk, a másik részt pedig az alaptőke növelésére fordítjuk.

52	III. BÉREK, BÉRKOMPENZÁCIÓ ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	29,525	90,117	86,214	125,075
520	1. Bérlétségek és bérkompenzáció	1017	20,430	42,923	65,668	89,064
521	2. A munkabért és bérpótlékokat terhelő adók és járulékok költségei	1018	3,095	6,793	9,949	13,493
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyes költségek és díjak	1019	6,000	10,500	14,500	22,519
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	11,000	22,000	30,000	44,000
58, kivéve 583, 585 és 586	V. JAVAK ÉRTÉKÖSSZEANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1021	-	-	-	-
53	VI. TERMELOI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	10,500	22,000	30,000	75,935
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSIKÖLTSÉGEK	1023	-	-	-	2,500
55	VIII. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	12,500	16,000	25,000	44,061
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 - 1013) ≥ 0	1025	13,475	36,284	4,883	20,734
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	-	-	-	-
	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5,000	11,000	15,000	17,000
660 és 661	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1028	-	-	-	-
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	5,000	11,000	15,000	17,000
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI	1030	-	-	-	-
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	-	-	-	-
	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5	5	100	270
560 és 561	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	1033	-	-	-	-
562	II. KAMATKIADÁSOK	1034	5	5	100	250
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI	1035	-	-	-	10
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	-	-	-	10

723	Ú. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1054	-	-	-	-	-
	Ü. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	22,970	50,784	21,783	33,484	
	Ű. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	-	-	-	-	
	I. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESEDESEK NETTÓ HASZNA	1057	-	-	-	-	
	II. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ HASZNA	1058	-	-	-	-	
	III. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESEDESEK NETTÓ VESZTESÉGE	1059	-	-	-	-	
	IV. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ VESZTESÉGE	1060	-	-	-	-	
	V. RÉSZVÉNYKÉNTI HASZON		-	-	-	-	
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1061	-	-	-	-	
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1062	-	-	-	-	

3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026	-	-	-	-
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I - II)	3027	-	-	-	20,000
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II - I)	3028				-
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM		-	-	-	-
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 7-ig)	3029	-	-	-	-
1. Alaptőke növelése	3030	-	-	-	-
2. Hosszútávú hazai hitelek	3031	-	-	-	-
3. Hosszútávú külföldi hitelek	3032	-	-	-	-
4. Rövidtávú hazai hitelek	3033	-	-	-	-
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3034	-	-	-	-
6. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3035	-	-	-	-
7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036	-	-	-	-
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3037	-	-	-	19,620
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	-	-	-	19,620
7. Pénzügyi lízing	3044	-	-	-	-
8. Kifizetett osztalékok	3045	-	-	-	-
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3046	-	-	-	-
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3047	-	-	-	-
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3017 + 3029)	3048	561,500	751,500	882,500	1,013,120
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	551,000	741,000	872,000	1,002,620
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050	10,500	10,500	10,500	10,500
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3049 - 3048) ≥ 0	3051	-	-	-	-
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3052	74,500	74,500	74,500	74,500
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3053	-	-	-	-
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3054	-	-	-	-
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	85,000	85,000	85,000	85,000

614	Egyéb szolgáltatások eladásából származó bevételek	185.325.000	165.000.000	175.000.000	89,03	94,43	106,06
621	Sajátszervezésű beruházások	28.000.000	20.000.000	25.000.000	71,43	89,29	125,00
641	Feltételes adományokból származó bevételek	4.000.000	2.800.000	1.500.000	70,00	37,50	53,57
662	Kamatbevételek	17.000.000	17.200.000	17.000.000	101,18	100,00	98,84
670	Alapeszközök eladásából származó bevételek	1.000.000	750.000	500.000	75,00	50,00	66,67
679	Egyéb, nem említett bevételek	7.000.000	5.500.000	7.000.000	78,57	100,00	127,27
685	Az egyéb javak összehangolásából származó bevételek	1.800.000	2.000.000	2.000.000	111,11	111,00	100,00
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.644.125.000	1.593.250.000	1.748.000.000	96,91	106,32	103,71

A 2025-ÖS ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK

8. táblázat: 2025-re tervezett kiadások

Kont.	Kiadás fajtája	Terv 2024.	Megvalósítás (becslés) 2024.	Terv 2025.	Mutató Becslés 2024./ Terv 2024.	Mutató Terv 2025./ Terv 2024.	Mutató Terv 2025./ megvalósítás becslése 2024.
1	2	3	4	5	4/3	5/3	5/4
501	Az eladott gáz beszerzési ára	1.250.000.000	1.235.000.000	1.345.000.000	98,80	107,60	108,91
511	Kidolgozási anyagok költségei	50.000.000	38.000.000	42.000.000	76,00	84,00	110,53
512	Egyéb anyagok költségei	8.995.000	8.190.000	7.995.000	91,05	88,88	97,62
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.250.000	3.600.000	3.600.000	84,71	84,71	100,00
514	Pótalkatrészek	600.000	600.000	600.000	100,00	100,00	100,00

553	Pénzforgalmi költségek	900.000	890.000	990.000	98,89	110,00	111,24
554	Tagsági díjak költségei	880.000	730.000	880.000	82,95	100,00	120,55
555	Vagyonadó költségei	4.000.000	4.000.000	4.500.000	100,00	112,50	112,50
559	Egyéb immateriális költségek	4.300.000	4.180.000	5.600.000	97,21	130,23	133,97
562	Kamatköltségek	250.000	120.000	250.000	48,00	100,00	208,33
563	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000	5.500	10.000	55,00	100,00	181,82
569	Egyéb pénzügyi költségek	10.000	0	10.000	0,00	100,00	0,00
570	Veszteségek immateriális javak, ingatlanok és értékesítés miatt felmerült kiadások alapján	10,000	0	10,000	0,00	100,00	0,00
574	Hiányok	2.500.000	1.450.000	2.500.000	58,00	100,00	172,41
579	Egyéb nem említett költségek	2.150.000	2.050.000	2.150.000	95,35	100,00	104,88
585	A követelések elértéktelenedése	2.500.000	2.500.000	3.500.000	100,00	140,00	140,00
	ÖSSZKIADÁSOK (A+B+C)	1,602,147,801	1.547.979.379	1.709.195.692	96,62	106,68	110,41

A bevételeket a földgázfeladásból származók, valamint a hálózati hozzáférésekből (hálózati díj) származók teszik ki, amit külön megfizettünk azon ellátókkal, akik a Szabadkai Gázművek KK gázelosztó hálózatát használják földgázfeladásra azon fogyasztók részére, akik Szabadkán kívüli forgalmazóktól szerzik be a gázt.

A földgáz közellátás céljából történő értékesítéséből származó bevételek tervezésekor figyelembe vették a fogyasztók számát, az energiahordozó árát és a dollár árfolyamát. A közellátás árának jóváhagyását a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége adja meg.

A földgázellátás tekintetében a bevételek becslése a Metodológia, a tervezett értékesített gázmennyiség és a negyedévente módosuló, a piaci ármozgásoktól függő ár alapján történt.

A földgáz értékesítéséből származó tervezett bevételek 9%-kal magasabbak a 2024. évre vonatkozó tervhez képest.

A hálózathoz való hozzáférés díjaiból (hálózati díjak) befolyó bevételek törvényes kategória, amit az Energetikai törvény értelmében azon beszerzők fizetnek, amelyek a Szabadkai Gázművek KK elosztó

A gázellátási anyagköltségek magukban foglalják a csatlakozók, meghosszabbítások és a gázhálózat karbantartásának építési költségeit. E költségek struktúrájában a legnagyobb részesedést a gázmérők és szabályozók költségei képviselik.

A vállalat 2025-ben 400 csatlakozó építését tervezi.

A 2025-ös gázellátási anyagköltségek alacsonyabbak lesznek, mint a 2024-es évben, az alábbi okok miatt:

1. A gázmérők és szabályozók beszerzése új piaci árakon van tervezve
2. A tervek szerint anyagbeszerzés történik a tervezett gázvezetékekhez, a földgázelosztó hálózat bővítése érdekében, a hatályos projekt- és műszaki dokumentáció alapján
3. 2025-ben a Szabadkai Gázművek KK számára szükséges lesz a G-4 és G-6 típusú és a G-6-nál nagyobb gázmérők periodikus hitelesítése, a Metrológiai Törvénnyel ("SZK Hivatalos Közlönye", 15/2016), valamint a hitelesítésre kötelező mérőtípusok és azok periodikus hitelesítési időközzei szabályozásáról szóló rendelettel ("SZK Hivatalos Közlönye", 49/2010 és 110/2013) összhangban. A vállalatnak jogi kötelezettsége körülbelül 5.000 gázmérő cseréje. Mivel a kötelező periodikus hitelesítés mellett a Szabadkai Gázművek KK-nak a Természetes Gázszállítási Feltételekről szóló rendeletnek ("SZK Hivatalos Közlönye", 47/2006, 3/2010, 48/2010) megfelelően is kötelező kicserélni minden, hőkompenzáció nélküli mérőt hőkompenzációs mérőkre, a Szabadkai Gázművek KK a vállalat lehetőségeinek megfelelően folytatni fogja a mérők cseréjét a periódikus hitelesítés helyett.

A 2025-ös évhez képest nagyobb gázmérő beszerzést terveznek, mind a jogi cseréhez, mind új csatlakozások kiépítéséhez. Bizonyos számú mérőeszközt raktáron kell tartani a sürgős beavatkozásokhoz. A mérők beszerzése fokozatosan történik az igények szerint, ami azt jelenti, hogy a működési költségeket csak a felhasznált mérők terhelik. A földgázelosztó rendszer biztonsága érdekében a vállalatnak optimális készletekkel kell rendelkeznie.

A gázmérők mellett szükséges biztosítani minden kiegészítő segédanyagot is (tömítőgyűrűk, teflon szalagok, plombák, tömítők – klingerit, turbinahálók, szivárgásellenőrző habok, kenő spray-ek stb.).

A 2024-es évhez képest a 2025-ös évre tervezett költségek ezen célokra 16%-kal alacsonyabbak.

3. 512-es kontó - egyéb anyagköltségek

2024-ben a tervhez képest eltérés keletkezett az odorizálási költségek terén, mivel a közbeszerzési eljárás során alacsonyabb árat és kedvezőbb fizetési határidőket sikerült elérni.

A 2025-ös évre tervezett egyéb anyagköltségek a 2024-es tervhez képest 11%-kal alacsonyabbak.

4. 513-as kontó - üzemanyag- és energia költségek

Ezeknek a költségeknek a tervezése során a következő időszakban várható üzemanyag- és földgázárak, valamint az elektromos energia ármozgásai becslésére alapoztunk.

A 2024-es évhez képest nagyobb eltérés keletkezett a megvalósításban az üzemanyag- és elektromos energia költségek terén.

A 2025-ös évre tervezett üzemanyag- és energia költségek 15%-kal alacsonyabbak a 2024-es tervhez képest. Az új csatlakozások száma, valamint az elektromos energia és olajszármazékok árai befolyásolják ezen költségek tervezett csökkentését.

5. 514-es kontó - pótalkatrészek költségei

A 2025-ös évre tervezett eszközök ezen célokra ugyanazon a szinten maradtak, mint 2024-ben.

6. 515-ös kontó - szerszám- és apróanyag-költségek

Ez a költségcsoport magában foglalja azokat a különféle szerszámokat, amelyeket biztosítani kell a földgázelosztó hálózat karbantartásának folyamatosságához és a biztonságos földgázszállításához. Ezen eszközök költsége a 2024-es évre tervezett értékek között maradt.

Köszönöm a pontosítást! Az előző mondat tehát így helyes:

Ez a csoport magában foglalja a munkavédelmi felszerelés (higiéniai és technikai védelem – munkaruhák és védőfelszerelések a dolgozók számára) költségeit is, amelyek a Szabadkai Gázművek KK Etikai és Munkahelyi Magatartási Kódexének 22. cikkelye alapján kerültek tervezésre, és melyek mértékét a foglalkoztatottak száma befolyásolja.

- a minimálbér összege (amely 2025 januártól emelkedik) – három foglalkoztatottra vonatkozik (2024-ben 271,00 dinár/óra, 2025-ben pedig 308,00 dinár/óra),
- A többi elem (nyaralási pótlék, étkezési hozzájárulás stb.) a Szabadkai Gázművek KK 37-8/21 számú Kollektív szerződése 59., 61. és 63. cikkelyek alkalmazása alapján, iktatva 2022. április 8-i dátummal, az alábbiak szerint alakul: a foglalkoztatottak jogot formálnak juttatásra az évi szabadságuk igénybevételéhez, az alkalmazandó adókkal és járulékokkal, évente legalább a Szerb Köztársaságban az utolsó közzétett statisztikai adat alapján számított átlagbér 75%-ának megfelelő összegben, és az ugyanúgy havi rendszerességgel kerül kifizetésre, mint 2024-ben. A juttatás éves összegét, amelyet az előző bekezdés alapján állapítanak meg, 33.000,00 dináros fix összeggel emelik, adó és járulékok nélkül.

A megnövekedett munkaterhelés miatt a vállalat a következő időszakban 2025-ben a foglalkoztatottak számának növelését tervezi 2 fővel, ami az összes foglalkoztatott 5%-át jelenti. Ezt a műszaki, jogi és gazdasági osztályokon, magas szakképzettséggel, a közpénzek felhasználóinál történő új foglalkoztatásra és további munkavégzésre vonatkozó engedélykérelem eljárásának alkalmazásával kívánja végrehajtani (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye 159/2020 és 116/2023 számú rendeletek alapján).

A 2025. évre tervezett foglalkoztatotti létszám 48 fő. Egy újonnan felvett munkavállalóval betöltésre kerül egy üres és rendszeresített munkakör (ügyvezető igazgató). A megnövekedett munkaterhelés miatt tervezik két új munkavállaló felvételét a fejlesztési és műszaki osztályra, egyet a gazdasági, számviteli és pénzügyi osztályra, valamint két ügyvezető igazgatót (a jóváhagyás megszerzését követően).

A 2025. évi bérköltség tervezésénél, a Munkabér-keret tervezésére vonatkozó irányelvek szigorú alkalmazásával, a vállalat három foglalkoztatott számára az órabért a legalacsonyabb mértékre, 308,00 dinárra állapította meg, míg a többi foglalkoztatott számára a bér átlagosan 8%-kal lett emelve. Az új munkavállalók bérköltségének kiszámításánál a 2024. évi bérszintet vették alapul, amelyet 8%-kal növeltek.

A koefficiens értéke 2024-ben 31.632,32 dinár, míg 2025-re 34.162,91 dinárra tervezik (8%-os emelkedés a 2024-es évhez képest).

A tervezett foglalkoztatotti létszám havi szinten számított összesített koefficiensértéke 178,90.

8. 523-as kontó – a szerzői jogdíjak költségei

A tervezett források erre a célra ugyanazon a szinten vannak, mint a 2024-es tervben szerepelt.

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

A 2025. évre tervezett eszközök ezen célra ugyanazon a szinten maradtak, mint a 2024-es tervben.

10. 525-ös kontó – Természetes személyekkel kötött szerződések díjai

A tervezett összeg ezen célra 8%-kal nőtt a 2024-es évhez képest, mivel nagyobb szükség van személyek bevonására konzultációs szolgáltatások terén, ahol megfelelő licenc szükséges.

11. 526-os kontó – A Felügyelő Bizottság tagjai díjazásának költségei

A 2025-ös évre tervezett összeg ezen célokra ugyanabban az összegben lett meghatározva, mint 2024-ben. A Felügyelő Bizottság elnökének díja, A Szabadka Város által alapított köz- és kommunális közvállalatok Felügyelő Bizottságai elnöke és tagjai díjainak mértékét rögzítő Végzés, kelt 2018.02.22-én I 00-401-188/2018 szám alatt, értelmében 35.000 dinárt tett ki, a Felügyelő Bizottság tagjaié pedig 30.000 dinárt. A Felügyelő Bizottság tagjainak térítménye bruttóként lett kimutatva (figyelembe véve az idevágó adótételeket is az szerint, hogy biztosítottak-e vagy sem valamely egyéb alapon).

12. 529-es kontó - egyéb személyes kiadások

Az egyéb személyes kiadásokra tervezett költségek 3%-kal magasabbak, mint a 2024-es évre tervezett költségek (a létszám növekedésének köszönhetően).

A foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2025-ös évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adótételeket

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

A járműpark karbantartási költségei 2024-ben alacsonyabbak voltak, mint a 2024-es évre tervezett költségek, mivel nem volt szükség nagyobb javításokra. A tervezett pénzügyi források nagyságát a járműpark életkora és a járműveken várható nagyobb számú meghibásodások és beavatkozások lehetősége határozza meg (2025-ben ugyanazon összeget terveznek, mint 2024-ben).

A 2025. évi üzleti évre vonatkozóan a tisztítási és karbantartási költségekre tervezett összegek 12%-kal magasabbak, figyelembe véve a piaci árak változását, több üzleti helyiség (pl. irattár, raktár stb.) takarítását, az egészségügyi helyzetet, amely a higiéniai szint emelését indokolja, valamint a minimálbér növekedését.

Az ügyviteli helyiségek karbantartását illetően tervezett azok folyó karbantartása, valamint az ügyviteli épületen esedékes különféle javítások.

A 2025-ös évben tervezettek a mérő-szabályzó állomások, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartási munkálatai, továbbá a gázelosztó hálózat meghosszabbításainak műszaki ellenőrzése is.

A karbantartási költségekre tervezett keretösszeg azonos a 2024-re tervezettel.

15. 533-as kontó - bérleti költségek

A tervezett bérleti költségek a bérleti díj (hálózati díj) visszatérítését jelentik a Szabadkai Távfűtőművek KK részére azon közös gázvezeték használatáért, amely a fő mérő- és szabályzóállomástól a Szabadkai Távfűtőművek KK területén található mérő- és szabályzóállomásig vezet. Az erre a célra szánt összeg szerződésben rögzített, és a Szabadkai Távfűtőművek KK saját szükségleteire felhasznált földgáz mennyiségétől függ. Ide tartozik a csantavéri Gebi Kft, valamint az Állategészségügyi Intézet számára fizetendő bérleti díj is, lévén a fő mérő-szabályzó állomás az említett Intézmény körletében foglal helyet. Továbbá ide sorolható a Szerbiai Vasutak iránti ilyen jellegű kötelezettségünk is, a Szabadka területén belüli vasúti vágányaik alatt húzódó gázvezetékeink után. Az e célra tervezett költségek a 2024-es szintnél 10%-al nagyobbak.

16. 535-ös kontó - reklámköltségek

A reklámköltségek a 2024-re tervezett összeghez képest 10%-os növekedést mutatnak (az eszközöket a vállalat és a földgázfogyasztók számára fontos információk közzétételére fogják felhasználni) a tervezett szolgáltatási díjemelések miatt.

17. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

Az egyéb szolgáltatások költségei közé tartoznak a gázvezetékek áthelyezésének, engedélyek beszerzésének, felügyeletnek, valamint a bekapcsolási és kikapcsolási munkálatok költségei.

2024-ben nem volt szükség a gázvezetékek áthelyezésére, így a költségek alacsonyabbak voltak a tervezettnél. 2025 során ezeket a kiadásokat reálisan kell megtervezni, mivel a tervezés időpontjában nem lehet pontosan meghatározni, hány kérés érkezik a gázvezetékek áthelyezésére. Ennek megfelelően a 2025-re tervezett összegek megegyeznek a 2024-ben tervezett költségekkel.

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

A 2024. évben a felügyeleti költségek alacsonyabbak voltak a tervezettnél, mivel a közbeszerzési eljárás során kedvezőbb feltételek (alacsonyabb ár) születtek. A 2025-re tervezett költségek mértékét a tervezett csatlakozások száma, valamint a tervezett beruházási építkezés határozza meg, és ezek 20%-kal alacsonyabbak az előző évi tervekénél.

A rákapcsolási és lekapcsolási költségek a 2024. évre tervezett keretösszeg szintjén lettek megtervezve.

A 2025. évre a lakossági földgázfogyasztók befizetéseinek átvételére a Belgrádi Posta KV közvetítésével 40%-kal magasabb keretösszeg került tervezésre, mivel egyre több fogyasztó rendezi számláit ezen a módon.

A 2025. évre vonatkozó egyéb szolgáltatások költségei 2%-kal alacsonyabbak a 2024-es tervhez képest.

20. 551-es kontó - reprezentációs költségek

A reprezentációs költségek a 2024-es évre tervezett összeg szintjén lettek megtervezve.

21. 552-es kontó – biztosítási díjak költségei.

A biztosítási díjak költségei a 2024-es szintnek megfelelően kerültek megtervezésre.

22. 553-as kontó - pénzforgalmi költségek

Az ezen kiadások tervezett költségszintje a várható a bankolási szolgáltatások árnövekedése folytán a 2025-ös évre 10%-al magasabb.

23. 554-es kontó - tagsági díjak költségei

A költségstruktúrában a legnagyobb részesedéssel a Szerb Kereskedelmi Kamara (a kereskedelmi kamarákról szóló törvény szerint) és a vállalat által tagként képviselt egyesületek tagsági díjai szerepelnek. E költség mértéke a vállalat méretétől és az elért üzleti bevételtől függ, és a 2024-es évre tervezett összegben lett megtervezve.

24. 555-ös kontó - adóköltiségek

Az adóköltiségek magukban foglalják a kommunális díjat, a környezetvédelmi díjat, valamint az ingatlanadót. Az ingatlanadó mértéke a négyzetméter árától és a gázvezeték értékétől függ, ezért az e célokra szánt összeg a 2024-es tervhez képest ki lett igazítva.

A 2025-ös évben eszközök nem lettek tervezve a környezetvédelemre és annak fejlesztésére (A közjavak használatának díjáról szóló törvény – SZK Hivatalos Közlönye 95/2018, 49/2019 és 92/2023).

A tervezett adóköltiségekhez rendelt összeg 12%-kal magasabb a 2024-es évhez képest.

25. 559-es kontó - egyéb nem anyagi kiadások

Az egyéb nem anyagi kiadások a következőket fedik:

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

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

A 2025-re tervezett költségek a bírósági illetékekre, szakértői díjakra, eljárási költségekre, valamint az esetleges fogyatékkal élőknek nyújtandó juttatásokra 30%-kal magasabbak a 2024-re ugyanezen célokra tervezett összegeknél.

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

26. 562-es kontó - kamatkidadások

Az ilyen jellegű 2024-es eszköztervhez viszonyítva, a vállalat 2025-re is azonos összegű eszközkeretet irányzott elő (minden kötelezettségének azok esedékességi idejében kíván eleget tenni).

27. 563-as kontó - negatív árfolyamkülönbségek költségei

A negatív árfolyamkülönbségek költségei a 2024-es tervben szereplő szinten lettek előirányozva.

28. 574-es kontó - hiányok

Ez a fajta költség a 2024-es évhez hasonló szinten lett megtervezve.

A KÖZELLÁTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE

9. táblázat: A közellátás kategóriában 2023.12.31-én érvényes gázárak

Vásárlói kategória	Vásárlói csoport	Vonatkozó tarifák „energ.hord.“ (din/kWh)	Vonatkozó tarifák „kapacitás“ din/kWh/nap/év	Vonatkozó tarifák „átvételi hely szerinti díj“ (din/szállítási hely/év)	A gázelosztó rendszerhez való hozzáférés díja din/kWh
2	3	4	5	6	7
1. 1. kategória p < 6 bar	Kisfogyasztás (Kis háztartási és egyéb kis fogyasztók)	4,72		1.044,79	0,67
	Csúcsidőn kívüli fogyasztás K1	4,46	8,40	1.044,79	0,41
	Kiegyensúlyozott fogyasztás K1	4,46	17,84	1.044,79	0,41
	Egyenetlen fogyasztás K	4,46	20,99	1.044,79	0,41

2015.01.01. óta a fogyasztók, a törvényes előírások rendelkezései alapján, fel lettek osztva a következőkre: „közellátás”, ami a kisfogyasztókat jelenti, ezek pedig a következő két csoportba tartoznak:

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

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

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

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

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

Az Energiaügynökség 2023. szeptember 21-én megtartott 254. ülésén, hozzájárult a közellátás földgáz árának 10%-os emeléséhez, a Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottságának 2023. szeptember 13-án kelt, 32-15/2023. számú határozata alapján, amely határozat 2023. november 1-től került alkalmazásba.

A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE

A közellátás minden fajtája esetén, melyekbe a háztartásokat és a kis ügyviteli fogyasztókat soroljuk, az árakat az Energiaügyi Minisztérium mellet 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 világpiacon árváltozásai,

TÁMOGATÁSOK

6. Melléklet

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

2025.01.01 - 12.31-es időszak						dinárban
Bevétel	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított (becslés)	Fel nem használt	Előző évek fel nem használt eszközeinek összege (az előző évihez képest)	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Támogatások	0	0	0	0	0	
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	

Terv a 2025.01.01. – 12.31-es időszakra				dinárban
	01.01-től 03.31-ig	01.01-től 06.30-ig	01.01-től 09.30-ig	01.01-től 12.31-ig
Támogatások	0	0	0	0
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0

* Az egyéb költségvetési bevételekhez tartozik minden nem támogatás jellegű bevétel (pl. a költségvetésből származó források elosztása nyilvános felhívás, pályázat stb. útján).

8	A szerzői jogi szerződések alapján díjazásban részesülők száma*	3	2	2	2	2	2	3
39	Díjak ideiglenes és alkalmi munkákra vonatkozó szerződések alapján	600,000	147,840	250,000	400,000	500,000	600,000	
10	Az ideiglenes és alkalmi munkákra vonatkozó szerződések alapján díjazásban részesülők száma*	2	2	3	3	3	3	
11	Természetes személyeknek járó egyéb szerződések utáni térítmények	750,000	750,000	230,000	415,000	604,500	810,000	
12	Egyéb szerződések utáni térítményekre jogosultak száma*	1	1	1	1	1	1	
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	1,988,808	1,613,000	497,202	994,404	1,491,606	1,988,808	
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	3,000,000	2,650,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000	
20	Hivatalos utak napidíja	750,000	750,000	100,000	500,000	750,000	900,000	

A FOGLALKOZTATOTTI KÖLTSÉGEK MEGVALÓSULÁSA 2024-BEN

A 2024-es évben a foglalkoztatotti költségekben, a tervezetthez képest, eltérések mutatkoztak a következőkben:

- A kifizetett bértömegre vonatkozó részben, a tervezetthez képest eltérés mutatkozik, lévén a foglalkoztatottak egy része munkahelyétől távol maradt (betegállomány, évi szabadság, fizetett szabadságok és hasonló).
- Abban a részben, amely a szolidaritási segílyt érinti gyógykezelésre és haláleset esetén, kevesebb kérelem érkezett ezekre a célokra (45%-kal kevesebb a tervezett értékhez képest)..
- Az időszakos jellegű munkákra vonatkozóan a megvalósítás becsült értéke 25% (nem merült fel igény nagyobb mértékű foglalkoztatásra).
- Az szerzői jogdíjakra vonatkozóan a becsült érték a tervezett összeg 99%-a (szellemi szolgáltatások).
- A hivatalos utak költségei a tervezett értékek határain belül maradtak.
- A munkába járás és hazautazás költségei a tervezett összegnél alacsonyabbak voltak, mivel ezek a költségek a foglalkoztatottak számától, a betegszabadságoktól vagy a szabadságoktól függnnek (12%).
- A foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére nyújtott szolidáris támogatást kisebb összegben fizettük ki, mivel a kifizetés a Vállalatnál töltött idő arányában történik.
- A szakmai továbbképzés költségei 17%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mivel a munkavállalók nagyobb számban vettek részt webináriumokon.

A FOGLALKOZTATOTTI KÖLTSÉGEK TERVE 2025-RE

A Kormány 2025. évre szóló gazdasági és költségvetési politikájának céljaival és irányelveivel összhangban (A közzállalatok és egyéb, általános érdekű tevékenységet folytató szervezetek 2025-ös évre szóló ügyviteli programjai, illetve a 2025-2027 közötti időszakra szóló hároméves ügyviteli programjai elemeinek meghatározásáról szóló Rendelet módosításáról és kiegészítéséről szóló Rendelet, valamint A közzállalatok és egyéb, általános érdekű tevékenységet folytató szervezetek 2025-ös évre szóló ügyviteli programjai, illetve a 2024-2026 közötti időszakra szóló hároméves ügyviteli programjai elemeinek meghatározásáról szóló Rendelet módosításairól és kiegészítéséről szóló Rendelet, 05:110-11118/2024-1 számú Rendelet, kelt 2024.11.14-én), A kötelező társadalombiztosítási járulékokról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 84/04, 61/05, 62/06, 5/09, 52/11, 101/11, 47/13, 108/13, 57/14, 68/14-más törvény, 112/15, 113/17, 95/18, 86/19, 153/20, 44/21, 118/21, 138/22, 6/2023 (harmonizált dinárösszeg) és 92/2023, valamint 6/24 (harmonizált összeg), a 2025-ös év január-decemberi időszakára vonatkozó, a minibálibér szintjét meghatározó Döntést (SZK Hivatalos Közlönye, 74/2024 szám), A Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közzállalatok Külön Kollektív Szerződését (SZK Hivatalos Közlönye, 127/2021 szám), Megállapodás a Szerb Köztársaság területén közzszolgáltatást végző közzállalatokra vonatkozó Külön Kollektív Szerződés hatályának

A koefficiens értéke 2024-ben 31.632,32 dinár, míg 2025-re 34.162,91 dinárra tervezik, ami 8%-os növekedést jelent a 2024-es évhez képest.

A szerzői jogdíjas művek költségeit ugyanolyan összegben tervezzük, mint 2024-ben.

Az ideiglenes és időszakos munkák költségeit is a 2024-es szinten terveztük.

A természetes személyeknek egyéb szerződések alapján nyújtott díjakra tervezett eszközök 8%-kal növekedtek a 2024. évi tervhez képest, mivel nagyobb igény mutatkozott olyan személyek alkalmazására, akik tanácsadói szolgáltatásokat nyújtanak olyan területeken, amelyekhez megfelelő licenc szükséges.

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjköltségeire szánt eszközkeret a 2024-es szinten maradt.

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

A foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2025-ös évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adótételeket (bruttósítva) és alkalmazva a Szabadkai Gázművek KK 2022.04.08-án hatályba lépett 37-8/21 iktatási számú Kollektív Szerződése 77. Szakaszát, mely rendezi a foglalkoztatott jogát az utaztatási költségek megtérítésére, és pedig a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján, amennyiben a munkaadó nem biztosított saját közlekedési eszközt.

A hivatalos útiköltségek összegét befolyásolják a tanácskozásokon, szemináriumokon való részvétel, mérőeszközök kalibrálására történő szállítás stb.

2025-ben a tervek szerint jubiláris díjat tervezünk fizetni három alkalmazottnak a Szabadkai Gázművek KK 37-8/21. szám alatt, 2022.04.08-án hatályba lépett Kollektív Szerződése 75. szakasza értelmében (10 és 15 év munkaviszony alapján, amelyet a vállalatnál szereztek).

A foglalkoztatott jubiláris díjra jogosult, és pedig:

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

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

A munkáltató köteles a foglalkoztatottnak szolidáris segílyt biztosítani a kedvezőtlen anyagi helyzete enyhítése érdekében, feltéve, hogy rendelkezésre állnak a szükséges pénzügyi források, a „Szabadkai Gázművek” KK Kollektív Szerződése és annak Mellékletei szerint.

V. A HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉS A VESZTESÉGEK LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDOZATA

Szabadka Város 2024-re szóló költségvetési Határozata 27.szakasza 1. bekezdésében foglaltak, valamint 2024-es Költségvetési törvény alapján, a Szabadkai Gázművek KK a 2025-ös évre a haszon elosztását a következő módon foganatosítja:

dinárban

2023.	
Leírás	összeg
Alapítónak	17,604,401
Az alaptőkébe ömlesztve	17,604,400

2023-ban 373 rákapcsolás került beüzemelésre a helyi közösségekben. A vállalat beruházott az elosztóhálózat bővítésébe, aminek köszönhetően további 15,6 km hálózatbővítés épült ki.

VI. KERESETEK ÉS FOGLALKOZTATÁS TERVE

8. Melléklet

VI. Foglalkoztatotti struktúra szektoronként/szervezeti egységenként 2024.12.31-én

Sorszám	Szektor/ Szervezeti egység	Rendszerezett munkahelyek száma	Foglalkozta- tottak száma	Foglalkozta- tottak száma a nyilvántartás szerint	Határozatlan időre foglalkozta- tottak száma	Meghatáro- zott időre foglalkozta- tottak száma
1.	FŐIGAZGATÓ	1	1	1		1
2.	VEZETŐ IGAZGATÓ	1	1	1	1	
3.	IGAZGATÓI TANÁCSADÓ	1	1	1	1	
4.	BELSŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ	1	1	1	1	
5.	MŰSZAKI FEJLESZTÉSI OSZTÁLY	21	21	21	19	2
6.	GAZDASÁGI- PÉNZÜGYI OSZTÁLY	13	13	12	11	1
7.	JOGI-KÁDER- ÉS ÁLTALÁNOS OSZTÁLY	5	5	8	4	4
ÖSSZESEN:		43	43	45	37	8

Nemek szerinti összetétel

Sor- szám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2024.12.31.	Létszám 2025.12.31.	Létszám 2024.12.31.	Létszám 2025.12.31.
1	Férfi	24	26	1	1
2	Nő	21	22	2	2
ÖSSZESEN		45	48	3	3

3

Szolgálati idő szerinti összetétel

Sor- szám	Leírás	Foglalkozta- totti létszám 2024.12.31.	Foglalkozta- totti létszám 2025.12.31.
1	5 évig	3	4
2	5-10 év	-	1
3	10-15 év	6	5
4	15-20 év	8	12
5	20-25 év	4	4
6	25-30 év	9	9
7	30-35 év	4	4
8	35 év felett	11	9
ÖSSZESEN		45	48

Megvalósított bértömeg, foglalkoztatotti létszám és átlagbér havi lebontásban 2024-re – Bruttó 1

2024-es tervezet havi lebontásban.	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Lét-szám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	43	6.151.295	143.053	42	5.876.874	139.926	0	0	0	1	274.421	274.421
II	43	6.059.257	140.913	42	5.784.836	137.734	0	0	0	1	274.421	274.421
III	43	6.172.019	143.535	42	5.897.598	140.419	0	0	0	1	274.421	274.421
IV	43	6.155.115	143.142	42	5.880.694	140.017	0	0	0	1	274.421	274.421
V	43	6.325.273	147.099	42	6.050.852	144.068	0	0	0	1	274.421	274.421
VI	43	5.955.473	138.499	42	5.681.052	135.263	0	0	0	1	274.421	274.421
VII	43	6.207.625	144.363	42	5.933.204	141.267	0	0	0	1	274.421	274.421
VIII	43	6.239.742	145.110	42	5.965.321	142.031	0	0	0	1	274.421	274.421
IX	43	6.139.844	142.787	42	5.865.423	139.653	0	0	0	1	274.421	274.421
X	45	6.269.570	139.324	42	5.939.627	141.420	2	55.522	27.761	1	274.421	274.421
XI	45	6.435.526	143.012	42	6.026.785	143.495	2	199,113	99,557	1	274.421	274.421
XII	45	6.517.613	144.836	42	6.044.079	143.907	2	199,113	99,557	1	274.421	274.421
ÖSSZESEN	522	74.628.352	1.715.675	504	70.946.345	1.689.199	6	815.218	226,874	12	3.293.052	3.293.052
ÁTLAG	44	6.219.029	142.973	42	5.912.195	140.767	1	67.935	75,625	1	274.421	274.421

*2025-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki 2024 decemberében munkaviszonyban volt

A Kormány 2025. évre szóló gazdasági és költségvetési politikájának céljaival és irányelveivel összhangban (A közvállalatok és egyéb, általános érdekű tevékenységet folytató szervezetek 2025-ös évre szóló ügyviteli programjai, illetve a 2025-2027 közötti időszakra szóló hároméves ügyviteli programjai elemeinek meghatározásáról szóló Rendelet módosításáról és kiegészítéséről szóló Rendelet, valamint A közvállalatok és egyéb, általános érdekű tevékenységet folytató szervezetek 2025-ös évre szóló ügyviteli programjai, illetve a 2024-2026 közötti időszakra szóló hároméves ügyviteli programjai elemeinek meghatározásáról szóló Rendelet módosításairól és kiegészítéséről szóló Rendelet, 05:110-11118/2024-1 számú Rendelet, kelt 2024.11.14-én), A kötelező társadalombiztosítási járulékokról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 84/04, 61/05, 62/06, 5/09, 52/11, 101/11, 47/13, 108/13, 57/14, 68/14-más törvény, 112/15, 113/17, 95/18, 86/19, 153/20, 44/21, 118/21, 138/22, 6/2023 (harmonizált dinárösszeg) és 92/2023, valamint 6/24 (harmonizált összeg), a 2025-ös év január-decemberi időszakára vonatkozó, a minibálszintjét meghatározó Döntést (SZK Hivatalos Közlönye, 74/2024 szám), A Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződését (SZK Hivatalos Közlönye, 127/2021 szám), Megállapodás a Szerb Köztársaság területén közszolgáltatást végző közvállalatokra vonatkozó Külön Kollektív Szerződés hatályának meghosszabbításáról (SZK Hivatalos Közlönye, 1/2024 szám), Költségvetési Rendszerről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 92/2023 szám), továbbá alkalmazva a 37-8/21-es iktatási számú, 2022.04.08-án hatályba lépett Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződését, valamint annak 2024.11.22-én hatályosított 407/24 számú III. Mellékletét, melyek szabályozzák a foglalkoztatottak jogait, kerüli alkalmazásra a szorzóoefficiens, a foglalkoztatotti létszám, valamint a munkahelyi jelenlét függvényében.

Az illetmények tervezésére vonatkozó Útmutatóval összhangban a Vállalat a 2025. évre vonatkozó bércerétet az alábbi módon tervezte meg:

- a 42 régi foglalkoztatott kifizetett átlagbére 8%-kal növelt,
- a vállalatirányítás (igazgató) kifizetett átlagbére 8%-kal növelt,
- A munkakörök rendszeresítési Szabályzata és a hasonló munkakörök leírása alapján a vállalat három új foglalkoztatott bércerétét tervezte meg (műszaki, jogi és gazdasági osztályok számára, felsőfokú végzettséggel), úgy, hogy a 2024-es bruttó alapot 8%-kal növelte.

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

- havi munkaórák száma külön-külön minden hónapra,
- tizenkét havi szabadságtérítmény átlaga,
- éjszakai munka térítményei (napi 24 órás ügyelet), ha az ilyen munka nem lett értékelve az alapilletmény meghatározásakor -az alap 30%-a (ennek alkalmazása 2024-ben és 2025-ben azonos),
- állami és vallási ünnepek, amely a törvény szerint munkaszüneti nap – az alap 130%-a (ennek alkalmazása 2024-ben és 2025-ben azonos),
- túlóra esetén a bázis legalább 26%-a (azonos alkalmazás 2024-ben és 2025-ben),
- a munkaszünet és a kollektív szerződés szerinti holtmunka 0,5%-os növekedése a foglalkoztatásban megvalósult munka minden teljes éve után (ennek alkalmazása 2024-ben és 2025-ben azonos),

Járulékokkal megnövelt tervezett bértömeg, foglalkoztatotti létszám és átlagbér havi lebontásban 2025-re – Bruttó 2

dinárban

2025-ös tervezet havi lebontásban.	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Lét-szám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér	Lét-szám	Bértömeg	Átlagbér	Létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	43	7.596.988	176.674	42	7.255.712	172.755	0	0	0	1	341.276	341.726
II	42	7.289.669	173.564	41	6.948.393	169.473	0	0	0	1	341.276	341.276
III	47	8.638.110	183.790	41	6.974.467	170.109	5	1.322.366	264.473	1	341.276	341.276
IV	47	8.786.641	186.950	41	7.122.998	173.732	5	1.322.366	264.473	1	341.276	341.276
V	47	8.805.014	187.341	41	7.141.371	174.180	5	1.322.366	264.473	1	341.276	341.276
VI	47	8.599.614	182.971	41	6.935.971	169.170	5	1.322.366	264.473	1	341.276	341.276
VII	47	8.655.660	184.163	41	6.992.017	170.537	5	1.322.366	264.473	1	341.276	341.276
VIII	47	8.599.614	182.971	41	6.935.971	169.170	5	1.322.366	264.473	1	341.276	341.276
IX	47	8.645.782	183.953	41	6.982.140	170.296	5	1.322.366	264.473	1	341.276	341.276
X	48	8.920.918	185.852	41	6.992.017	170.537	6	1.587.625	264.604	1	341.276	341.276
XI	48	9.021.604	187.950	41	7.092.703	172.993	6	1.587.625	264.604	1	341.276	341.276
XII	48	8.997.074	187.439	41	7.068.173	172.394	6	1.587.625	264.604	1	341.276	341.276
ÖSSZESEN	558	102.556.685	2.203.616	493	84.441.934	2.055.346	53	14.019.440	2.645.126	12	4.095.310	4.095.310
ÁTLAG	47	8.546.390	183.635	41	7.036.828	171.279	4	1.168.287	220.427	1	341.276	341.276

*2025-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki 2024 decemberében munkaviszonyban volt

IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
IX	0	0	0		0	0	0	
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
ÖSSZESEN	1.045.000	385.000	3300.000	22	1.045.000	385.000	660.000	33
ÁTLAG	87,083	32,083	27,500	2	87,083	32,083	55.000	3

Felügyelő Bizottság / Közgyűlés tagjainak díjai bruttó összegben

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés – 2024. évi megvalósítás			Felügyelő Bizottság / Közgyűlés – 2025. évi tervezet				
	Teljes összeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Teljes összeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
II	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
III	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IV	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK
JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

15. Melléklet

Sorszám	POZÍCIÓ	Tervezett érték	Megvalósítás (becslés) 2024-re	dinárban			
				Terv 2025.01.01. - 03.31.	Terv 2025.01.01. - 06.30.	Terv 2025.01.01. - 09.30.	Terv 2025.01.01. - 12.31.
Javak:							
1.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcserék és védőcsövek a KMVÁ számára	16,020,901	15,040,936	1,500,000	2,000,000	8,000,000	14,600,000
2.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek	14,145,000	9,882,433	1,000,000	2,000,000	7,000,000	9,500,000
3.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez	22,918,700	12,924,217	500,000	2,000,000	5,000,000	17,000,000

16.	Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából	600,000	600,000	300,000	400,000	500,000	600,000
17.	Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése	995,000	820,000	100,000	350,000	500,000	995,000
18.	Szakirodalom – folyóiratok beszerzése	950,000	800,000	450,000	450,000	450,000	950,000
19.	Reprezentáció	165,000	165,000	40,000	80,000	120,000	165,000
20.	Irodai felszerelés és bútorok beszerzése	995,000	992,250	0	0	995,000	995,000
21.	Dísznövények, virágföld, díszek és díszítő elemek, palánták beszerzése	380,000	190,000	200,000	200,000	200,000	380,000
22.	Számítógép felszerelések beszerzése	2,000,000	2,000,000	1,000,000	1,500,000	1,800,000	2,000,000
23.	Szoftverek licencai	650,000	650,000	200,000	200,000	200,000	750,000
24.	Egyéb javak beszerzése	160,000	160,000	40,000	60,000	100,000	160,000
25.	Anyagbeszerzés polietilén elektromos hegesztésre szolgáló készülékek, valamint gázvezeték szilárdságának és tömítettségének kalibrálással történő vizsgálatára szolgáló eszközök szervizeléséhez és javításához	200,000	0	50,000	150,000	200,000	200,000
26.	Ásványvíz beszerzése prevenció céljából a szabadban végzett munka során	300,000	150,000	40,000	80,000	250,000	300,000
27.	Gyermekek újívi csomagjainak beszerzése	350,000	300,000	0	0	0	380,000
28.	Távleolvasás – eszközök és szolgáltatások	0	0	0	32,000,000	32,000,000	32,000,000
29.	Mobil készülékek	995,000	995,000	995,000	995,000	995,000	995,000

6.	A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása	2,500,000	1,750,000	700,000	1,400,000	2,100,000	2,800,000
7.	A G-4-től G-25-ig terjedő gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt	7,820,000	4,000,000	2,000,000	3,500,000	5,000,000	8,500,000
8.	Vonalas telefónia szolgáltatásai	200,000	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
9.	Internet szolgáltatás	190,000	80,000	40,000	80,000	130,000	190,000
10.	Reklámszolgáltatások	721,000	721,000	180,000	360,000	540,000	901,000
11.	Biztosítási szolgáltatások	990,000	700,000	200,000	450,000	600,000	990,000
12.	Földgázellátási térkép készítése	0	0	600,000	600,000	600,000	600,000
13.	Mobil tűzoltó készülékek és a hidranhálózat szervizelése	120,000	12,000	30,000	60,000	120,000	120,000
14.	Tőkebecslés szolgáltatása	0	0	999,000	999,000	999,000	999,000
15.	A tűzjelző központ működőképességének ellenőrzése, automatikus és kézi tűzérzékelők tesztelése	120,000	120,000	30,000	60,000	120,000	130,000
16.	A robbanásveszélyes zónában lévő berendezések és eszközök ellenőrzése (ex kivétel) MVÁ Palicson, Kisbajmokban, Hótelepnél, Allategészségügyi Intézetnél, Fő-MVÁ a téglagyárnál a szagosító aknájával	40,000	35,000	0	40,000	40,000	40,000

	felszerelés kivizsgálása és kalibrálása. A mérőállomások tömítéseinek vizsgálata	995,000	990,000	120,000	140,000	970,000	995,000
26.	Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata						
27.	Éttermi szolgáltatások	291,667	291,667	75,000	150,000	230,000	291,667
28.	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése	200,000	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
29.	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk	210,000	210,000	210,000	210,000	210,000	210,000
30.	Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata	300,000	200,000	100,000	130,000	150,000	180,000
31.	A vállalati járművek GPS-es követésének felügyelete	400,000	400,000	100,000	200,000	200,000	400,000
32.	Telefonközpont és telefonkészülékek karbantartási szolgáltatása	360,000	200,000	90,000	180,000	270,000	200,000
33.	Nyomdai és grafikai szolgáltatások	995,000	990,000	300,000	600,000	600,000	1,300,000
34.	A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai	680,000	680,000	200,000	400,000	510,000	783,000
35.	A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal	600,000	550,000	300,000	300,000	450,000	900,000
36.	Hirdetési szolgáltatások	150,000	150,000	30,000	60,000	120,000	150,000

49.	Honlap karbantartása	180,000	80,000	45,000	90,000	135,000	250,000
50.	Rágáslóírtás és egyéb szolgáltatások	20,000	20,000	0	20,000	20,000	15,000
51.	Szagosító berendezés szervíze	360,000	0	0	0	360,000	360,000
52.	Alkoteszt készülékek ellenőrzése, kalibrálása, szükség esetén szervizelése	20,000	0	0	0	10,000	38,200
53.	A befizetések napi elektronikus átutalása a postahivatalból	500,000	500,000	200,000	350,000	600,000	700,000
54.	Típuscsatlakozók tervezése az üzleti fogyasztók számára	1,000,000	0	0	200,000	500,000	999,000
55.	Egyéb, nem említett szolgáltatások	990,000	990,000	200,000	400,000	600,000	990,000
56.	Szőnyegek, futószőnyegek és lábtörlők karbantartási szolgáltatásai	200,000	0	0	0	0	0
57.	Perifériás hálózatok és eszközök karbantartása	300,000	150,000	75,000	150,000	225,000	350,000
58.	Parkolási szolgáltatások – éves parkolójegyek kifizetése	500,000	400,000	0	650,000	650,000	740,000
59.	Gépjárművek cégjelzéseinek szolgáltatása	100,000	40,000	0	0	0	0
60.	Terembérlés vendéglátóipari szolgáltatással	600,000	600,000	150,000	300,000	450,000	600,000
61.	A transzferár okiratának előkészítése	250,000	250,000	0	0	0	250,000
62.	Anyag- és hivatali járművek földemépítésének felügyelete	400,000	400,000	0	0	0	0

76.	Fizikai és műszaki védelem	3,000,000	2,800,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,500,000
77.	Munkarokkantság megelőzése	900,000	700,000	0	999,000	999,000	999,000
78.	Fogyasztóvédelmi szolgáltatás	60,000	60,000	15,000	30,000	45,000	60,000
	Szolgáltatások összesen:	88,685,667	65,526,467	20,979,000	36,067,000	54,466,000	86,672,867
Munkálatok:							
1.	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről	29,000,000	19,100,000	3,000,000	10,000,000	20,000,000	22,000,000
2.	A MSZÁ, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartása és adaptálása	999,000	340,000	0	0	999,000	999,000
3.	Építészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira	27,200,000	12,950,000	5,000,000	15,000,000	20,000,000	19,500,000
4.	Építési munkálatok elvégzése a Szabadkai Gázművek KK létesítményén a szükséges anyagokkal	0	0	0	0	0	2,900,000
5.	Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken	2,900,000	2,850,000	0	1,500,000	2,500,000	2,900,000
	Munkálatok összesen:	60,099,000	35,240,000	8,000,000	26,500,000	43,499,000	48,299,000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	1,521,409,245	1,423,872,498	558,544,000	770,252,000	928,020,000	1,616,744,867

5	<p>Javak beszerzése, Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése, a 2024. évi becslült megvalósítás az előirányzott érték 91%-át teszi ki.</p> <p>A beszerzés a becslült érték alatt valósult meg a közbeszerzési eljárásban elért kedvezőbb feltételek, valamint a megtakarítási intézkedések végrehajtása miatt.</p>
6	<p>A piacutatás alapján áremelkedés várható, ezért a 2025. évre tervezett érték az érintett beszerzés tekintetében 12%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervhez képest.</p> <p>Javak beszerzése- Villamos energia beszerzése – a 2024. évi becslült teljesítés a tervezett érték 71%-a.</p> <p>A 2025. évi villamosenergia-ellátásra vonatkozó tervezett érték 29%-al kisebb, mint a 2024-es terv volt.</p>
7	<p>Javak beszerzése, Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése, a 2024. évi becslült megvalósítás a tervezett értékek keretein belül van.</p> <p>A 2025. évi tervezett érték a 2024. évihez képest 25%-kal magasabb, ami elsősorban az új „Etikai és Üzleti Magatartási Kódex” (a Szabadkai Gázművek KK munkavállalóira vonatkozó 22. cikkely alkalmazása) bevezetésének és a munkavállalói létszám növekedésének köszönhető.</p>
8	<p>Javak beszerzése- Szerszámbeszerzés - a 2024. évi tervezett értékeknek megfelelően valósult meg.</p> <p>A 2025. évi tervezett érték a 2024. évi tervhez képest változatlan, és összhangban van a 2025. évre vonatkozó becslült igényekkel.</p>
9	<p>Javak beszerzése, Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépíttetése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében, a 2024. évi becslült megvalósítás a tervezett érték 71%-át teszi ki.</p> <p>A beszerzést nem valósítottuk meg a becslült értékben, mivel csökkentek a járművek karbantartásának és szervizelésének szükségletei, és kedvezőbb árakat kaptunk a közbeszerzési eljárás során.</p> <p>A 2025. évi beszerzés tervezett értéke megegyezik a 2024. évi tervvel.</p>
10	<p>Javak beszerzése- Reklámanyagok beszerzése, a 2024. évi megvalósítás a 2024. évi tervezett értékeken belül van. A 2025. évi beszerzés értéke nem fog növekedni, hanem a 2024. évi szinten marad.</p>
11	<p>Javak beszerzése- Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése: A megvalósítás 88%-ot tesz ki a 2024. évi tervezett értékekhez képest.</p> <p>A 2025. évi tervezett érték a 2024. évi tervezett összeggel megegyező.</p>
12	<p>Javak beszerzése, Szagosító anyag beszerzése és a szagosító berendezés feltöltésének szolgáltatása a szagosítás szintjének ellenőrzésével, a 2024. évi becslült megvalósítás a tervezett érték 73%-a (kisebbségi igény odoránra, valamint kedvezőbb árak a közbeszerzési eljárások során).</p>

20.	Javak beszerzése- Irodai felszerelés és bútorok beszerzése, a 2024. évi becsült megvalósítás a tervezett értékek keretein belül van. A 2025. évi tervezett értékek a 2024. évi előirányzott összegekkel megegyeznek.
21.	Javak beszerzése, Dísznövények, virágföld, díszek és díszítő elemek, palánták beszerzése - a beszerzés 50%-os értékben valósult meg a tervezett értékhez képest, mivel nem volt szükség nagyobb mennyiségű ezen típusú javak beszerzésére. 2025-ben az erre a célra tervezett összegek megegyeznek a 2024-re tervezett összegekkel.
22.	Javak beszerzése, Számítógép felszerelések beszerzése, a becsült megvalósítás 2024-es tervezett értékeknek megfelelően történt. A 2025-ös évre tervezett beszerzési érték megegyezik a 2024-es tervvel.
23	Javak beszerzése, Szoftverek licencai – a becsült megvalósítás a tervezett értékeknek megfelelően történt. A következő évre tervezett beszerzési érték 15%-kal magasabb a 2024-es évhez képest, a nagyobb számú számítógép, a meglévő licencek lejárata és a magasabb árak miatt.
24	Javak beszerzése, Egyéb javak beszerzése (lobogók, zászlótartók...) – a beszerzés becsült megvalósítása a 2024-es tervezett értékek között maradt. A 2025-ös évre tervezett összegek azonosak maradtak a 2024-es évhez képest.
25	Javak beszerzése, Anyagbeszerzés polietilén elektromos hegesztésre szolgáló készülékek, valamint gázvezetékek szilárdságának és tömítettségének kalibrálással történő vizsgálatára szolgáló eszközök szervizeléséhez és javításához - a beszerzés nem valósult meg 2024-ben, a megvalósítás 2025-re várható, mivel szükséges a készülékek rendszeres karbantartása.
26	Javak beszerzése, Ásványvíz beszerzése prevenció céljából a szabadban végzett munka során - a 2024-es évre vonatkozó becsült megvalósítás 50%-os szinten van. A 2025-ös évre tervezett beszerzési összeg a 2024-es évre tervezett eszközökhöz képest azonos összegű.
27	Javak beszerzése, Gyermek Mikulácsolomajainak beszerzése - a becsült megvalósítás az előirányzott összeg szintjén van. A 2025-ös évre tervezett beszerzési összeg 8%-kal magasabb a megelőző évhez képest a nagyobb gyermeklétszám miatt.
28	Javak beszerzése, Távléolvasás – eszközök és szolgáltatások - a beszerzés nem valósult meg 2024-ben, és az eszközök beszerzésére vonatkozó pénzeszközöket 2025-re tervezzük.
29	Javak beszerzése - Mobil készülékek - 2024-ben a beszerzés a tervezett értékeken belül valósult meg, az eszközöket a fejlesztési és műszaki osztály igényeire fordították. 2025-ben hasonló összegű beszerzést terveznek a leolvasási igények kielégítésére, mint 2024-ben.
30	Javak beszerzése, Födém építése a nyersanyagok és járművek lefedésére - a beszerzés teljes mértékben megvalósult 2024-ben (II. fázis), így az erre vonatkozó alapokat nem tervezzük 2025-re.

	<p>A meglévő beszerzés 2025-ös évre szétvállik, és új, külön beszerzésként tervezzük a szakmai felügyeletet az építési munkák végrehajtásában. A tervezett új gázcsatlakozások alacsonyabb száma miatt a felügyeleti költségek teljes összege 20%-kal kevesebbre van tervezve a 2024. évi tervezett értékhez képest.</p>
4.	<p>Szolgáltatások beszerzése, A GEH-on végzett gépészeti munkálatok szakmai felügyelete - új beszerzés szükséges a szakmai felügyelet szétválasztására az építési és gépészeti munkákra.</p>
5.	<p>Szolgáltatások beszerzése, A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára - a becslült megvalósítás 67%-ot tesz ki a tervezett értékhez képest a szolgáltatás iránti alacsonyabb igény miatt. A 2025. évi tervezett beszerzés értéke 47%-kal csökken a 2024. évihez képest.</p>
6.	<p>Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása, az előrejelzett megvalósítás 70%-a a 2024-es tervezett értékeknek, mivel kedvezőbb feltételek alakultak ki a közbeszerzési eljárás során (alacsonyabb ár). A 2025-ös évre vonatkozóan a tervezett érték a 2024-es évről 12%-kal megnövekedett, mivel szükség van további helyiségek (raktár, archivum stb.) takarítására.</p>
7.	<p>Szolgáltatások beszerzése, A G-4-től G-25-ig terjedő gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt, A 2024-es évre tervezett értékek 51%-ban realizálódtak a közbeszerzési eljárások során elért kedvezőbb árak miatt, és a nem realizált összegek a következő évre átkerülnek. A 2025-ös évre tervezett érték a 2024-es évről 9%-kal magasabb, és a gázmérők számától függ, amelyek 2025-ben kalibrálandók (a vállalat törvényi kötelezettsége, hogy ötévente elvégezze a mérőeszközök kalibrálását).</p>
8.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Vonalas telefónia szolgáltatásai, A becslült megvalósítás 75%-a a tervezett értéknek, és az eredmény azokra a megtakarítási intézkedésekre vezethető vissza, amelyeket a vállalat 2024-ben végrehajtott. A 2025-ös évre tervezett érték az előző év eszközeivel megegyezik.</p>
9.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Internet szolgáltatás, A megvalósítás becslült értéke a 2024-re tervezett összegek 42%-át teszi ki. A 2025-re tervezett érték a tárgyi beszerzésre megegyezik a 2024-re tervezett összegekkel. A szerződés 2 éves érvényességi idővel kerül megkötésre.</p>

20.	<p>Szolgáltatások beszerzése, A PE elektromos hegesztő berendezésének, valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással, A beszerzés nem valósult meg 2024-ben. A beszerzés megvalósítására szánt forrásokat ugyanebben az összegben tervezzük 2025-re, a hegesztőgépek rendszeres karbantartásának és szervizelésének szükségessége miatt.</p>
21.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Külső könyvvizsgálat szolgáltatása, A megvalósult értékek a 2024-es évre tervezetteknek megfelelően alakultak. A piacutatás során szerzett adatok alapján nem várható a szolgáltatás árának növekedése, így a 2025-ös évre tervezett értékek ugyanazon a szinten maradnak, mint 2024-ben.</p>
22.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Mobiltelefon szolgáltatásai - A megvalósulás a 2024-es évre tervezett értékeknek megfelelően alakult, míg a 2025-ös évre nem tervezünk növelést a beszerzési értékekben. A mobiltelefonos szolgáltatásra vonatkozó szerződés két évre szóló hatállyal bír.</p>
23.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Kommunális szolgáltatások(vízművek és csatornázás, valamint köztisztasági vállalat), A 2024-es évre vonatkozóan a megvalósulás a tervezett értékeknek megfelelően alakult. A kapott adatok alapján nem várható áremelkedés a közszolgáltatások terén, így a 2025-ös évre tervezett érték a 2024-es év értékén marad.</p>
24.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Postai szolgáltatások, A 2024-es évre vonatkozóan a megvalósulás a tervezett értékeknek megfelelően alakult. A 2025-ös évre vonatkozó tervezett érték 12,5%-kal magasabb a 2024-es évhez képest, mivel nő a lakossági fogyasztók száma, akiknek a földgázfogyasztásról szóló számlákat postai úton kézbesítjük, valamint várhatóak a szolgáltatások áremelkedései is.</p>
25.	<p>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 tömítéseinek vizsgálata – A beszerzés a 2024-es évre tervezett összegnek megfelelően valósult meg.</p> <p>A 2025-ös évre tervezett beszerzési összeg nem változik, ugyanazon a szinten marad, mint a tavalyi évben. Ez tulajdonképpen a Szabadkai Gázművek KK felszerelése rendszeres karbantartásának szükségletét fedi.</p>
26.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata, A megvalósítási becslés 99%-ra tehető a tervezett összeghez képest. A beszerzés értéke nem fog változni 2025-ben.</p>
27.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Éttermi szolgáltatások, A megvalósítási becslés a 2024-es tervezett összeghez képest a tervezett értékek között van. A 2025-ös évre vonatkozóan a szolgáltatás típusához szükséges tervezett összeg nem fog emelkedni, hanem a tavalyi év szintjén marad.</p>
28.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése, A beszerzés a 2024-es évre tervezett összegben valósult meg. Az előrejelzett összeg a 2025-ös évben nem fog emelkedni, és az elérhető adatok alapján a tavalyi értékek szintjén marad.</p>

	<p>Szolgáltatások beszerzése, Hirdetési szolgáltatások, A 2024-es évre vonatkozó becslült megvalósítás az előirányzott összegek szintjén van.</p> <p>A 2025. évi előirányzott összeg a tárgyalat beszerzésre ugyanakkora, mint a 2024-es évben.</p>
36.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Járművek mosásának szolgáltatása, A becslült megvalósítás a tervezett értékek keretein belül van.</p>
37.	<p>A 2025-re tervezett érték a tárgyi beszerzésre 6%-kal magasabb a 2024-es tervezett értékhez képest.</p>
38.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Vulkanizálói szolgáltatások, A 2024. évi tervezett értékekhez viszonyítva a becslült megvalósítás 86%-os, mivel kevesebb igény volt erre a típusú szolgáltatásra. A 2025. évi tervezett költségvetés ugyanazon a szinten marad, mint 2024-ben, mivel nem várható a szolgáltatások árának növekedése.</p>
39.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, szagosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai, A 2024. évi beszerzés nem valósult meg. A készülékek ellenőrzésére és kalibrálására vonatkozó igények miatt a 2025. évi megvalósítási költségek azonos összegben kerülnek tervezésre.</p>
40.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából, A 2024. évi megvalósítási arány 61%-a a tervezett értéknek.</p> <p>A 2025. évi tervezett összeg 10%-kal csökken a kaloriméterek azon számának csökkenése miatt, amelyeknek lejár a hitelesítési határideje.</p>
41.	<p>Szolgáltatások beszerzése, A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai, Nem valósult meg 2024-ben. A beszerzés 2025-ben ugyanabban az összegben van tervezve, mint 2024-ben.</p>
42.	<p>Szolgáltatások beszerzése, A PIE rendszer szolgáltatásai, Nem volt szükség a tárgyat képező beszerzésre 2024-ben, de a szükséges eljárás módosítások miatt forrásokat tervezünk a beszerzés megvalósítására 2025-ben.</p>
43.	<p>Szolgáltatások beszerzése, Ügyvédi szolgáltatások, A becslült megvalósítás 8%-ot tesz ki a tervezett értékhez képest (nem volt nagyobb igény ezen szolgáltatás típusra).</p>

54.	Szolgáltatások beszerzése, Típuscsatlakozók tervezése az üzleti fogyasztók számára, A beszerzés nem valósult meg 2024-ben. A jogszabályi előírások miatt, amelyek kötelezik a tervezést az üzleti fogyasztók számára, a vállalatnak terveznie kell a forrásokat ennek a beszerzésnek a megvalósítására 2025-ben is.
55.	Szolgáltatások beszerzése, Egyéb, nem említett szolgáltatások, A beszerzés a 2024-es tervezett értékek szerint valósult meg. 2025-ben nem várható áremelkedés a szolgáltatások terén, így a tervezett források, azaz az összeg nem változik, és ugyanazon a szinten marad, mint 2024-ben.
56.	Szolgáltatások beszerzése, Szőnyegek, futószőnyegek és lábtörlők karbantartási szolgáltatásai, A beszerzés nem valósult meg 2024-ben, és nem is tervezzük 2025-re.
57.	Szolgáltatások beszerzése, Perifériás hálózatok és eszközök karbantartása, A becsült megvalósítás 50%-kal alacsonyabb a 2024-es tervhez képest. A nagyobb számú eszközök miatt a 2025-ös beszerzési megvalósításra tervezett összegek 16%-kal emelkednek a 2024-es tervezett értékhez képest.
58.	Szolgáltatások beszerzése, Parkolási szolgáltatások – éves parkolójegyek kifizetése, A becsült megvalósítás 80%-ot tesz ki a tervhez képest, mivel kevesebb éves parkolási előfizetési kártyára volt szükség. A piackutatás során szerzett adatok alapján jelentős áremelkedés várható az előfizetési parkolókárttyák esetében, ezért a beszerzés tervezett értéke 2025-ben 48%-kal emelkedik az előző évhez képest.
59.	Szolgáltatások beszerzése, Gépjárművek cégjelzéseinak szolgáltatása, A becsült megvalósítás a tervezett értékeknek megfelelően alakul. 2025-ben nem tervezett beszerzés ezen típusú szolgáltatásokra, mivel nem előirányzott új járművek vásárlása a Szabadkai Gázművek KK számára.
60.	Szolgáltatások beszerzése, Terembérlés vendéglátóipari szolgáltatással, A tervezett pénzügyi források ezen beszerzés keretében teljes mértékben felhasználásra kerültek 2024-ben. 2025-ben nem tervezett növelés a beszerzésre előirányzott összeg tekintetében, így az eszközök a 2024-es év értékének szintjén maradnak.
61.	Szolgáltatások beszerzése, A transzferár okiratának elkészítése, A beszerzés becsült megvalósítása 2024-ben a tervezett értékek között van, és ugyanazon összeg kerül tervezésre 2025-re, mivel a szolgáltatások árával kapcsolatos piaci adatok alapján megállapítást nyert, hogy azok nem fognak emelkedni.
62.	Szolgáltatások beszerzése, Anyag- és hivatali járművek földemépítésének felügyelete, Ez a második szakaszra vonatkozik az építkezés során, a becsült megvalósítás a tervezett értékeknek megfelelően történt, és mivel az épület, azaz a földem már megépült, nem tervezzük ezen beszerzés elindítását 2025-ben.

75.	Szolgáltatások beszerzése, Rekreációs célú létesítmények használatának szolgáltatása a foglalkoztatottak számára, A becült megvalósítás a tervezett forrásokkal összhangban van, és 2025-ben ugyanekkora összegű beszerzés tervezett.
76.	Szolgáltatások beszerzése, Fizikai és műszaki védelem, A becült megvalósítás 93%-os a tervhez viszonyítva. A szolgáltatások áremelkedésére, valamint a minimálbér emelkedésére tekintettel a 2025-ös évre tervezett beszerzés értékét 17%-kal megnöveltük.
77.	Szolgáltatások beszerzése, Munkarokkantság megelőzése – a becült megvalósítás 22%-kal alacsonyabb a tervezett összeghez képest. 2025-ben az ilyen típusú szolgáltatások költségeinek növekedésére lehet számítani a nagyobb létszám miatt (a kollektív szerződés alapján jogi kötelezettség), 11%-kal a 2024-es tervezett összeghez képest.
78.	Szolgáltatások beszerzése, A fogyasztóvédelmi szolgáltatás – a 2024-es évre tervezett összeg teljes mértékben realizálódott, és ugyanilyen összegben van tervezve a 2025-ös évre is.
	Munkálatok
1.	Munkálatok beszerzése, Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezési és meghosszabbítási és lekapcsolások a GEH-ről, A becült megvalósítás a tervezett érték 66%-a. A 2025. évi tervezett érték a 2024. évi tervhez képest 24%-kal alacsonyabb.
2.	Munkálatok beszerzése, A MSZÁ, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartása és adaptálása, A becült megvalósítás az előirányzott érték 34%-a. A szerződéses közbeszerzési alapú fel nem használt összegek átkerülnek a következő évre. A 2025-ös évre tervezett közbeszerzés értéke változatlan marad a 2024-es évhez képest.
3.	Munkálatok beszerzése, Építészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira, A becült megvalósítás az előirányzott érték 48%-a. A következő évre tervezett közbeszerzési alapú források 28%-kal kevesebbek, mint a múlt évben.
4.	Munkálatok beszerzése, Építési munkálatok elvégzése a Szabadkai Gázművek KK létesítményén a szükséges anyagokkal, Új beszerzés a Szabadkai Gázművek KK létesítményeinek karbantartási igényeihez.

6.	Gépjárművek és belsőgésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése	2,500,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
7.	Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépítése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében	1,700,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
8.	Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése	2,500,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
9.	A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése	1,345,000,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
10.	Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése	9,000,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
11.	A programmodul kiegészítése	2,000,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
12.	Távleolvasás – eszközök és szolgáltatások	32,000,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
13.	Szagosító anyag beszerzése és a szagosító berendezés feltöltésének szolgáltatása a szagosítás szintjének ellenőrzésével	5,000,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
14.	Számítástechnikai felszerelés beszerzése	2,000,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
15.	Számítógépes alkatrészek beszerzése karbantartáshoz	600,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
Javak összesen:		1,472,100,000		
Szolgáltatások				
1.	A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai	12,120,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
2..	Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása	6,500,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
3	A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása	2,800,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
4.	A GEH-on végzett építészeti munkálatok szakmai felügyelete	4,600,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
5..	A GEH-on végzett gépészeti munkálatok szakmai felügyelete	2,000,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
6	A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása	7,900,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV

2.	Építészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira	19,500,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
	Munkálatok összesen:	41,500,000		
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	1,583,820,000		

KÖZBESZERZÉSI TERV, AMELYRE A TÖRVÉNY NEM VONATKOZIK

Sor-szám	POZÍCIÓ	BESZERZÉST INDÍTÓ ÖSSZEG (HÉA nélkül)	BESZERZÉS INDÍTÁSÁNAK NEGYEDÉVE	BESZERZÉS FUTAMIDEJE
	Javak			
1.	Szerszámbeszerzés	999,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
2.	Reklámanyagok beszerzése	999,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
3.	Fűtőgáz beszerzése	600,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
4.	Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése	995,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
5.	Szakirodalom – folyóiratok beszerzése	950,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
6.	Reprezentáció	165,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
7.	Irodai felszerelés és bútorok beszerzése	995,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
8.	Dísznövények, virágföld, díszek és díszítő elemek beszerzése	380,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
9.	Elektromos készülékek javítása anyaggal	120,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
10.	Szoftverek licencai	750,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV

	szolgáltatása				
8.	Földmérői szolgáltatások	700,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV	
9.	Külső környékvizsgálat szolgáltatása	450,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGYSZERI	
10.	Kommunális szolgáltatások (vízművek és csatornázás, valamint köztisztasági vállalat)	650,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV	
11.	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 tömítéseinek vizsgálata	500,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV	
12.	Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata	995,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV	
13.	Értermi szolgáltatások	291,667	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV	
14.	Az ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felülvizsgálata ellenőrzése	200,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV	
15.	Az ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk	210,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV	
16.	Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata	180,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV	
17.	A vállalati járművek GPS-es követésének felügyelete	400,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV	
18.	Telefonközpont és telefonkészülékek karbantartási szolgáltatása	200,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV	
19.	A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai	783,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV	
20.	A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal	900,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV	
21.	Hirdetési szolgáltatások	150,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV	
22.	Járművek mosásának szolgáltatása	170,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV	
23.	Vulkanizálói szolgáltatások	140,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV	
24.	Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, szagotérítési szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai	300,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV	
25.	A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai	999,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV	
26.	A PIE rendszer szolgáltatásai	900,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGYSZERI	

49.	Tőkebecslés	999,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
50.	Veszélyeshulladék-kezelés	200,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGYSZERI
51.	Polietilén hegesztőgépek és gázvezetékek szilárdsági és szivárgásvizsgálati készülékeinek szervizelése és javítása etalonozással és kalibrálással	200,000	ELSŐ NEGYEDÉV	EGY ÉV
52.	Munkarokkantság megelőzése	999,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
53.	Fogyasztóvédelmi szolgáltatás	60,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
	Szolgáltatások összesen:	21,294,867		
	Munkálatok			
1.	A MSZÁ, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartása és adaptálása	999,000	NEGYEDIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
2.	Építési munkálatok elvégzése a Szabadkai Gázművek KK létesítményei higiéniai és ügyviteli helyiségein a szükséges anyagokkal	2,900,000	MÁSODIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
3.	Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken	2,900,000	HARMADIK NEGYEDÉV	EGY ÉV
	Munkálatok összesen:	6,799,000		
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	37,666,867		

IX. BERUHÁZÁSOK TERVEZETE

A 2025-ös évben a Szabadkai Gázművek KK a saját képességeinek függvényében beruházásokat tervez a gázelosztó hálózat bővítése terén, összesen 15 km hosszúságban.

Sor.sz.	Helyi Közösség/Utca neve	Hosszúság [m]
01.	Kelebia HK	4.000
02.	Kertváros HK	140
03.	Vasutas település HK	1.050

X. A KÜLÖN CÉLÚ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI

A külön célú pénzeszközök a 2025-ös év üzleti programok, illetve a 2024-2026-os időszak hároméves üzleti programjainak megfelelően kerültek tervezésre, a közszolgáltatást végző közvállalatok és más közérdeket szolgáló szervezetek számára, 11-9912/2023 számú rendelet alapján, kelt 2023. október 20-án, a költségek racionalizálásának céljából.

A Szabadkai Gázművek KK, mint társadalmilag felelős vállalat, 2025-ben segítséget tervez nyújtani sportkluboknak, különféle egyesületeknek, humanitárius szervezeteknek adományok, szponzorációk és jótékonyági tevékenységek révén. Az ilyen típusú támogatási kérelmek száma évről évre növekszik.

A Szabadkai Gázművek KK elfogadta a 130/18. számú, 2018. február 27-i keltezésű Adományozási és Szponzorációs Szabályzatát, amely meghatározza, hogy ki és milyen célokra kaphat támogatást.