

A köztársaságról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma) és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8) pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma) alapján

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2019..... megtartott ..... ülésén meghozta az alábbi

### HATÁROZATOT

**a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi működési tervének jóváhagyásáról**

#### I.

Jóváhagyjuk a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi működési tervét, melyet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Közgyűlése 2019. január 30-án fogadott el.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

#### I n d o k o l á s

**Jogalap:** A köztársaságról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekintendő meghozottnak, ha azt az alapító jóváhagyta, és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma) amely szerint a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgáltatásokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket alapít, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

**A meghozatal indokai:** A köztársaságról szóló törvény előírja, hogy a működési tervnek tartalmaznia kell: a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint; a tervezett beszerzéseket, a beruházási tervet, a nyereség elosztásának illetve a veszteségek fedezésének tervezett módját; a termékek és szolgáltatások árpolitikájának, foglalkoztatási és bérlpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket; a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A közhasznú tevékenységet folytató köztársaságok és más szervezeti formák 2019. évre szóló működési tervei illetve a 2019 – 2021. időszakra szóló három éves terveik elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 86/2018) közelebbről meghatározza a működési tervek elemeit. Az elemeket a tervek kidolgozásának irányelvei tartalmazzák, melyek a kormányrendelet részét képezik.

Az utasítás többek között előírja, hogy a működési tervben az alábbi elemeket kell ismertetni: Általános adatok; A 2018. évi gazdálkodás elemzése; Célok és a 2019. évre illetve a 2019-2021. időszakra tervezett aktivitások; Tervezett bevételi források és a kiadások rendeltetések szerint; A nyereség elosztásának illetve a veszteség fedezésének tervezett módja; Bérzési és foglalkoztatási terv; Hiteltartozások; Tervezett beszerzések; Beruházási terv és a Pénzeszközök külön célú felhasználásának kritériumai. Az irányelvek többek között az alábbiakat is definiálják:

- a működési tervek kidolgozásakor a kormány gazdasági és pénzügyi politikájának céljaiból és irányelveiből kell kiindulni
- a működési tervekben be kell tartani a stratégiai dokumentumokat, területi terveket, törvényeket, jogszabályokat és belső okiratokat, melyeket a köztársaság ügyvitelében alkalmaz,
- meg kell indokolni a hosszú távú és középtávú üzleti stratégiát és fejlesztési tervet,
- ismertetni kell a vállalat szervezeti felépítését, az ügyvezető igazgatók nevét, az igazgatók és a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak neve mellett pedig fel kell tüntetni a kinevezésük dátumát és a határozat számát is,
- elemzést kell készíteni a 2018-as üzleti évről,
- bemutatni a célokat és a tervezett tevékenységeket a 2019. évre illetve a 2019 - -2021. időszakra,
- részletesen megindokolni a tervezett bevételek és kiadások szerkezetét; a bevételeket az árakról szóló hatályos rendeletnek megfelelően kell tervezni;

- bemutatni a költségvetésből származó bevételek összegét és folyósításuk ütemét,
- a következő helyredekken tervezett eszközöket: szolgálati utak, a megbízási szerződések, felhasználási szerződések, az ideiglenes és időszaki munkaszerződések munkadíjai, és a természetes személyeknek egyéb szerződések alapján fizetett munkadíjai, valamint a szakmai továbbképzésekre és hasonló célra szolgáló eszközök legfeljebb a 2018. évre tervezett összeg mértékéig tervezhetők, teljesíthetőségük előzetes vizsgálatával,
- a 2018. év becsült nyereségének elosztását a Szerb Köztársaság illetve az önkormányzati egység költségvetéséről szóló okiratrak megfelelően kell tervezni (a Szabadka város 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet előírja, hogy a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek a 2018. évi zárszámadás szerinti nyereségük 70%-át az önkormányzat költségvetésébe befizetni. Ismertetni kell, milyen módon lett felhasználva a 2014., 2015. és 2016. évi nyereség,
- bemutatni a dolgozók összetételét és a foglalkoztatás ütemét,
- a szabad és megüresedett állásokat kizárólag az e területet szabályozó, hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően lehet betölteni (a közszolgálati dolgozók létszámkorlátozásának módjáról szóló törvény, a költségvetési rendszerről szóló törvény, az új munkaerő költségvetési szervek általi foglalkoztatásának és kiegészítő munkára való alkalmazásának jóváhagyására vonatkozó kormányrendelet, Szabadka város rendelete, amellyel megszabja az önkormányzati rendszer szervezeti formáiban alkalmazottak maximális létszámát),
- a bérekre szolgáló eszközöket az e területet szabályozó hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően kell tervezni és kimutatni azt az összeget, ami a Szerb Köztársaság költségvetésébe lesz befizetve (a közszektorban dolgozók maximális munkabérének megszabásáról szóló törvény, a közszférában dolgozók bérének illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény, a minimálbér mértékéről szóló rendelet a 2019. évre, stb.),
- a felügyelőbizottság/község elnökének és tagjainak kizárólag az e területet szabályozó törvényekkel és jogszabályokkal összhangban kell megtervezni (a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai tiszteletdíja mértékének meghatározásáról szóló határozat összhangban van a Szerb Köztársaság Kormányának a közvállalatok felügyelőbizottságában végzett munkáért járó tiszteletdíjak megszabásának kritériumairól és mércéiről szóló rendeletével),
- bemutatni a javakra, munkákra és szolgáltatásokra a 2019. évre előirányzott pénzeszközöket, részletesen megindokolni a tervezett beszerzéseket, ésszerűen tervezni a szolgálati járművek vásárlását és azt megindokolni,
- ismertetni a beruházási tervet és a beruházások ütemét és megindokolni a megkezdett, illetve tervezett de meg nem valósított beruházásokat az előző három évre,
- a külön célokra (szponzorálásra, adományokra, jótékonyosságra, sporttevékenységre, reprezentációra, reklámra és propagandára) szolgáló eszközök legfeljebb a 2018. évre tervezett összegig tervezhetők, de előzetesen meg kell vizsgálni a további ésszerűsítés lehetőségét, és részletesen megindokolni a külön célokra szolgáló eszközöket,
- azok a közvállalatok, melyek működési költségeiket (a béreket, anyagi költségeket, stb.) költségvetési eszközökből fedezik, továbbá azok a közvállalatok, melyek a legutóbb közzétett pénzügyi jelentés szerint veszteségesen gazdálkodtak, szponzorálásra és adományokra nem tervezhetnek eszközöket.

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Közgyűlése 2019. január 30-án elfogadta a Társaság 2018. évi működési tervét és azt jóváhagyásra továbbította a városi képviselő-testületnek.

Javasoljuk a képviselő-testületnek a működési terv jóváhagyását, a jelen határozat mellékleteként közölt anyag szerint.

**Végrehajtó:** Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

**A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása:** A jelen határozat végrehajtásához szükséges eszközök egy részét a városi költségvetésben kell biztosítani.

A közzállatokról szóló törvény 22. szakaszának 1. bekezdés 2. pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/2016 száma) alapján és a gazdasági társaságokról szóló törvény 200. szakaszának 1. bekezdés 26. pontja (a Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönyének 36/2011, 99/2011, 83/2014 – más törv., 5/2015, 44/2018 és 95/2018 száma) és a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. megalapításáról szóló szerződés 14. szakaszának 1. bekezdés 3. pontja alapján a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Közgyűlése a 2019.01.30-án megtartott 11. ülésén meghozta az alábbi

**DÖNTÉST**  
**a 2019. évi működési terv elfogadásáról**

(a döntés száma: VIII/2019-5)

Elfogadjuk a Társaság 2019. évi működési tervét, amely a döntés mellékletében található és annak részét képezi.

A jelen döntés meghozatalának napjával lép hatályba.

**I n d o k o l á s**

A közzállatokról szóló törvény 59. szakaszával összhangban (a továbbiakban: Törvény) a közzállatok minden naptári évben kötelesek meghozni éves működési tervüket (a továbbiakban: éves működési terv), és azt az önkormányzati egység illetékes szervéhez továbbítani. Az éves működési terv akkor tekinthető meghozottnak, ha azt az önkormányzati egység illetékes szerve jóváhagyta.

A Törvény 74. szakasza értelmében az 59. szakasz rendelkezései a közhasznú tevékenységet folytató, önkormányzati tulajdonú tőketársaságokra is alkalmazandók.

A közzállatokról szóló törvény felsorolt rendelkezései alapján a Társaság kidolgozta 2019. évi működési tervét.

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. megalapításáról szóló rendelet 15. szakaszának értelmében az éves működési tervet a Társaság közgyűlése a jelenlévő tagok szavazattöbbségével fogadja el, a Társaság valamennyi alapítója illetékes szervének jóváhagyásával.

A Társaság működési terve a Társaság tényleges szükségleteinek megfelelően lett kidolgozva, azoknak a tevékenységeknek a végrehajtására, melyekre a 2019. év folyamán szükség lesz a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létesítményeinek építéséhez és felszereléséhez, illetve azokhoz a tevékenységekhez, melyekre a regionális hulladékgazdálkodás előkészítéséhez lesz szükség.

A felsoroltak alapján a rendelkező részben foglaltak szerint döntöttünk.

A társaság közgyűlésének elnöke

Sánta Csaba



## A VÁLLALAT 2019. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVE

**Üzleti neve:** Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

**Székhelye** Szabadka, Lazar Nešić tér 1.

**Fő tevékenysége:** 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

**Cégjegyzékszám:** 20354194

**Adószáma:** 105425742

**ÁHT azonosító:** 81103

**Alapítók:** Szabadka Város Képviselő-testülete és Topolya Község Képviselő-testülete, Zenta Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Kishegyes Község Képviselő-testülete, Csóka Község Képviselő-testülete és Törökkanizsa Község Képviselő-testülete

**Illetékes minisztérium:** Környezetvédelmi Minisztérium

**Önkormányzat illetékes szerve:** Szabadka Város Képviselő-testülete és Topolya Község Képviselő-testülete, Zenta Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Kishegyes Község Képviselő-testülete, Csóka Község Képviselő-testülete és Törökkanizsa Község Képviselő-testülete

Szabadka, 2019 januárja

## Tartalom:

<b>I. A VÁLLALATRA (TÁRSASÁGRA) VONATKOZÓ ALAPVETŐ ADATOK.....</b>	<b>3</b>
1.1 A vállalat cégformája és tevékenysége .....	4
1.2 A vállalat jövőképe és küldetése .....	5
1.3 Stratégiai dokumentumok, területi tervek, törvények, jogszabályok és belső okiratok melyeket a vállalat működése során alkalmaz .....	6
1.4 Hosszú és középtávú üzleti stratégia és fejlesztési terv .....	9
1.5 A vállalat szervezeti felépítése.....	10
1.6 Az igazgatók és ügyvezetők neve, valamint a felügyelőbizottság/a társaság közgyűlése elnökének és tagjainak neve .....	14
<b>II. A TÁRSASÁG 2017. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ELEMZÉSE .....</b>	<b>16</b>
2.1 a 2017. évben végzett aktivitások becsült mértéke .....	17
2.2 A 2017. évi állapotmérleg és sikermérleg.....	21
2.3 A megvalósított üzleti mutatók elemzése .....	35
2.4 A tervezett mutatóktól való eltérések okai.....	37
2.5 Az üzleti folyamatok fejlesztésére irányuló tevékenységek .....	37
2.6 A cégvezetés terén végzett tevékenységek .....	38
<b>III. A TÁRSASÁG CÉLJAI ÉS A 2018. ÉVRE TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEI .....</b>	<b>39</b>
3.1 A vállalat céljai a (2018. évi) működési terv időszakára .....	39
3.2 A célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységek .....	41
3.3 A hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett munkálatok üteme a 2018. évben.....	41
3.4 Piacelemzés .....	43
3.5 Üzleti kockázatok.....	43
3.6 A 2018. évre tervezett mutatók .....	46
3.7 Tevékenységek, melyeket a közvállalat a cégvezetés fejlesztése érdekében tervez végezni .....	48
<b>IV. A TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT .....</b>	<b>50</b>
4.1 A 2018. évi állapotmérleg és sikermérleg.....	50
4.2 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindokolása.....	65
4.3 A termékek és szolgáltatások ára .....	66
4.4 Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása .....	72
4.5 Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása .....	74
<b>V. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK ILLETVE A VESZTESÉG FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA .....</b>	<b>76</b>
<b>VI. BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV .....</b>	<b>76</b>
6.1 A dolgozók összetétele részlegenként/szervezeti egységenként.....	76

6.2 Az alkalmazottak képzettség, életkor és nemek szerinti összetétele, a munkakor szerinti összetétel, valamint a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak képzettség és nemek szerinti megoszlása .....	78
6.3 Szabad és megüresedett állások, és a kiegészítő foglalkoztatás .....	80
6.4 Az alkalmazottak munkabérére szolgáló eszközök és a Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetendő összeg .....	81
6.5 A felügyelőbizottsági/közgyűlési elnökök és tagok tiszteletdíja .....	89
6.6 Az Ellenőrző Bizottság tagjainak munkadíja.....	91
<b>VII. HITELTARTOZÁSOK.....</b>	<b>91</b>
<b>VIII. A 2018. ÉVRE TERVEZETT BESZERZÉSEK .....</b>	<b>91</b>
8.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2018. évben .....	91
8.2 A 2018. évre tervezett beszerzések részletes indokolása.....	93
<b>IX. A TÁRSASÁG 2018. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE .....</b>	<b>94</b>
9.1 A 2018. évi beruházási terv és a beruházások megvalósításának ütemterve .....	94
9.2 A megkezdett illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása.....	96
<b>X. A KÜLÖN CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI .....</b>	<b>98</b>
10.1 A külön célokra szolgáló eszközök részletes megindokolása.....	98

## ÁLTALÁNOS ADATOK:

### 1.1 A vállalat cégformája és tevékenysége

Teljes cégneve: Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság)

Rövidített cégneve: Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. SZABADKA

Székhelye 24000 Szabadka, Lazar Nešić tér 1.

Fő tevékenysége: 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Bejegyzés száma BD 146624/2007 keltezése: 2007.12.03.

Cégjegyzékszám: 20354194

Adószáma: 105425742

ÁHT azonosító: 81103

A tőkére vonatkozó adatok: Jegyzett pénztőke 83.597,67 RSD

Igazgató: Góli Csilla okleveles közgazdász

A Társaság 2008. február 18-án lett bejegyezve az adóalanyok egységes nyilvántartásába, amikor megkezdte bejegyzett tevékenységének végzését.

A társaság tagjai:

- 1. Szabadka város,** melynek nevében az alapítói jogokat Szabadka Város Képviselő-testülete, Szabadka, Szabadság tér 1. gyakorolja.
  - 2. Topolya község,** melynek nevében az alapítói jogokat Topolya Község Képviselő-testülete, Topolya, Tito marsall utca 30. gyakorolja,
  - 3. Magyarkanizsa község,** melynek nevében az alapítói jogokat Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa, Fő tér 1. gyakorolja,
  - 4. Zenta község,** melynek nevében az alapítói jogokat Zenta Község Képviselő-testülete, Zenta, Fő tér 1. gyakorolja,
  - 5. Kishegyes község,** melynek nevében az alapítói jogokat Kishegyes Község Képviselő-testülete, Kishegyes, Fő utca 32. gyakorolja,
  - 6. Csóka község,** melynek nevében az alapítói jogokat Csóka Község Képviselő-testülete, Csóka, Tizamellék utca 20. gyakorolja,
  - 7. Törökkanizsa község,** melynek nevében az alapítói jogokat Törökkanizsa Község Képviselőtestülete, Törökkanizsa, I. Karađorđević Petar király utca 1. gyakorolja.
- A hulladékgazdálkodási régió létrehozásával kapcsolatos együttműködésről szóló megállapodás és

annak módosítása és kiegészítése (a továbbiakban: Együttműködés) alapján a társaság az alábbi tevékenységek végzésére alakult:

1. egy új, a közegészségügyi feltételeket kielégítő lerakó, átrakóállomások és hulladékudvarok kiépítése és üzemeltetése,
2. a hulladék elszállítása a átrakóállomásoktól a regionális lerakó telepig,
3. a kommunális hulladékból hasznosítható, a lerakás helyén kiszelektált hulladék szétválogatása, összegyűjtése és elkülönítése,
4. a szekunder nyersanyagok előkészítése vagy feldolgozása, illetve azok piaci értékesítése,
5. az újrahasznosítási rendszer kialakítása és fejlesztése, a szükséges építmények és infrastruktúra kiépítése,
6. komposztáló berendezés telepítése, energiatermelés hulladékanyagból és a hulladék mechanikai-biológiai kezelése a telepre történő lerakás előtt,
7. a Regionális Hulladékgazdálkodási Terv kidolgozása, stb.

## 1.2 A vállalat jövőképe és küldetése

A társaság **küldetése:** egy korszerű regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítése és a hulladékgazdálkodás legmagasabb szintjének elérése Szerbiában.

A korszerű regionális hulladékgazdálkodási rendszer a következőket foglalja majd magába: a regionális hulladéklerakót és a hulladékválogató üzemet, a biológiai hulladékot kezelő üzemet a békovai regionális hulladékgazdálkodási központ keretében, a hulladékgyűjtő központokkal felszerelt átrakódó állomásokat Topolyán, Zentán és Magyarkanizsán és a hulladékgyűjtő központokat Csókán, Kishegyesen és Törökkanizsán, továbbá a hulladék begyűjtésére és az elsődleges szelekcióra szolgáló berendezéseket és eszközöket, a hulladék távolsági szállítására szolgáló járműveket, és a polgárok környezettudatosságra nevelését.

A regionális hulladéklerakó-telep és kísérőlétesítményei építésének előrehaladtával fokozatosan kialakulnak a feltételek a régióban található szemételepek bezárásához és területük szanálásához, továbbá hogy a hulladék biztonságosan kerüljön lerakásra, miáltal elkerülhető a talajvizek, a talaj és a levegő szennyezése.

A társaság **küldetése:** megteremteni a feltételeket a regionális hulladékgazdálkodási rendszer megvalósításához a nemzeti jogszabályok és stratégia követelményeivel, valamint az Európai Unió előírásaival összhangban, továbbá fejleszteni és erősíteni a polgárok környezettudatosságát.

2006-ban felmerült az igény egy régió kialakítására, a szabadkai regionális hulladéklerakó projektjét megvalósító községek összefogásával. A régió kialakításának fő oka pedig a hulladék nem megfelelő módon történő lerakása, a mind nagyobb számú illegális lerakó és a hulladék nem megfelelő kezelése.

A települési szilárd hulladék kezelésére alapított régió kialakításához kapcsolódó községközi együttműködési megállapodást 2007-ben írták alá a szabadkai régió tagjai: Szabadka város, valamint Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes és Csóka községek, melyekhez 2013-ban Törökkanizsa község is csatlakozott. A társaság 2008-ban kezdte meg működését azzal a feladattal, hogy a



megállapodásban rögzített célokat megvalósítsa, s ennek eredményeként készült el ezen összetett projekt megvalósításának előfeltételét képező tanulmány és tervek.

A hulladékgazdálkodás jelenlegi gyakorlata a hulladék begyűjtését, elszállítását és lerakását foglalja magába, többnyire annak a településnek a közelében, ahol azt begyűjtötték. E gyakorlat nagymértékben veszélyezteti a környék lakosságának egészségét és a környezet állapotát. A probléma orvoslására a Szerb Köztársaság Kormánya elfogadta a 2010-2019. időszakra vonatkozó Nemzeti Hulladékgazdálkodási Stratégiát. E Stratégia szerint a Szerb Köztársaság területén a regionális hulladékgazdálkodási központok kialakítása az egyetlen gazdaságilag indokolt megoldás, melyek a több község területéről begyűjtött hulladékból kiválogatják az újrahasznosítható anyagokat, míg a fennmaradó hulladék a regionális telepen kerül lerakásra.

### **1.3 Stratégiai dokumentumok, területi tervek, törvények, jogszabályok és belső okiratok, melyeket a vállalat működése során alkalmaz**

A 2018. évi működési terv kidolgozásához és a társaság tevékenységének végzéséhez az alábbi jogszabályok, utasítások és dokumentumok képezik az alapvető törvényes keretet:

- A költségvetési rendszerről szóló törvény (az SZK Hivatalos Lapjának 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – jav., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – más törv., 103/2015, 99/2016 és 113/2017 száma),
- A Szerb Köztársaság 2018. évi költségvetéséről szóló törvény (az SZK Hiv. Közlönyének 113/2017 sz.)
- A 2018. évi pénzügyi stratégia a 2019. és 2020. évre vonatkozó előrejelzésekkel (az SZK Hivatalos Közlönyének 112/2017),
- A gazdasági társaságokról szóló törvény (a Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönyének 36/2011, 99/2011, 83/2014 – más törv. és 5/2015 sz.),
- A közvállalatokról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/2016),
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 88/2011, 104/2016),
- A tervezésről és építésről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014, 145/2014 sz.),
- A közbeszerzési törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 124/2012, 14/2015 és 68/2015 sz.),
- A helyi önkormányzatról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 129/2007, 83/2014 – más törv., 101/2016 – más törv.),
- A környezetvédelmi törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004, 36/2009, 36/2009- más törv., 72/2009-más törv., 43/2011, 14/2016 sz.),
- A hulladékgazdálkodási törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009, 88/2010, 14/2016),
- A csomagolásról és a csomagolási hulladékról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009),
- A munkatörvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014, 13/2017 és 113/2017),
- A közszektorban dolgozók maximális munkabérének megszabásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 93/2012),

- A közszférában dolgozók bérének illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/14),
- A közszolgálati dolgozók létszámkorlátozásának módjáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 68/2015),
- A munkabiztonsági törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 101/2005 és 91/2015 száma),
- Az áfáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 – más törv., 142/2014, 83/2015, 108/2016 és 113/2017 sz.),
- A könyvvizsgálatról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013),
- A számvitelről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013),
- A természetvédelmi törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009, 88/2010, 91/2010 és 14/2016 száma),
- A tűzvédelmi törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 111/2009 és 20/2015 száma),
- A levegő védelméről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009 és 10/2013 sz.),
- A stratégiai környezeti hatásfelmérésről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004 és 88/2010 száma),
- A környezeti hatásfelmérésről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004 és 36/2009 száma),
- A környezetszennyezés integrált ellenőrzéséről és megakadályozásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004 és 25/2015 sz.),
- A közpénzekből fizetett alkalmazottak, megválasztott, kinevezett és foglalkoztatott személyek nyilvántartásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 79/2015),
- A kereskedelmi ügyletek során keletkezett fizetési kötelezettségek teljesítésének határidejéről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 119/2012, 68/2015 és 113/2017 sz.),
- A nyugdíj- és rokkantságbiztosításról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 34/2003, 64/2004 – AB rendelet, 84/2004 – más törv., 85/2005, 101/2005 – más törv., 63/2006 – AB rendelet, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014 és 142/2014 sz.),
- A kötelező társadalombiztosítási járulékokról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014 – más törv., 112/2015 és 113/2017 sz.),
- A leleplezők védelméről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 128/2014 sz.),
- Hulladékgazdálkodási stratégia a 2010-2019. időszakra (az SZK Hivatalos Közlönyének 29/2010),
- A Szabadka város 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Topolya község 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Zenta község 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Magyarkanizsa község 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Kishegyes község 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Csóka község 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Törökanizsa község 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A gazdasági társaságok, szövetkezetek, egyéb jogi személyek és vállalkozók számlakeretéről és a számlakereten belüli számlák tartalmáról szóló szabályzat (az SZK Hivatalos Közl.95/2014 sz.),
- A közvállalatokban dolgozók munkabére elszámolásának és kifizetésének módjáról és ellenőrzéséről szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 27/2014),

- Kormányrendelet az új munkaerő foglalkoztatásának és kiegészítő munkára való alkalmazás jóváhagyatási eljárására a közpénzeket felhasználó hatóságok részére (az SZK Hivatalos Közlönyének 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 és 59/2015),
- A közvállalatok éves illetve hároméves működési terveinek megvalósítására vonatkozó háromhavi beszámolók nyomtatványairól szóló szabályzat (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2016 száma),
- A szerb kormány 2017.10.26-án kelt 023-10241/2017 05 számú záróhatározata.

A felsorolt törvények és előírások mellett a társaság a könyvelés, a jog, a pénzügyek és munkaviszonyok tárgykörét szabályzó előírásokat, illetve a társaság ügyrendjét és egyéb okiratait alkalmazza.

#### A társaság általános okiratai:

- A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. megalapításáról szóló, 2016.11.30-án kelt IV-14/2016 számú szerződés (egységes szerkezetbe foglalt szöveg),
- A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. beüzemelési és működési költségeinek finanszírozásáról szóló szerződés (III-38/2008 és III-29/2012),
- Megállapodás a községeknek a hulladékgazdálkodási régió létrehozásával kapcsolatos együttműködéséről
- Megállapodás a szabadkai régió hulladékgazdálkodási rendszerének fejlesztésére irányuló projekt végrehajtásáról (2010.07.03.03., II-25/2017)
- Memorandum a civil egyesületekkel folytatott együttműködésről (III-37/2017, 2017.06.05.),
- Működési szabályzat (IV-18/2016, 2016.12.05.),
- Szervezeti és működési szabályzat (IV-17/2017, 2017.12.22.),
- Számviteli szabályzat (IV-22/2015, 2015.12.04.),
- A számviteli politikákról szóló szabályzat (IV-23/2015, 2015.12.04.),
- A közbeszerzési eljárás közelebbi szabályozásáról szóló szabályzat (IV-04/2016, 2016.02.05.),
- A munkaviszonyból eredő költségek megtérítéséről szóló szabályzat (IV-16/2015, 2015.10.16.),
- A leleplezők jogairól, a leleplezés eljárásáról és a leleplezéssel és e leleplezők védelmével kapcsolatos egyéb kérdésekről szóló szabályzat (IV-13/2015, 2015.06.05.),
- A szolgálati és munkavédelmi ruházatról és lábbelikről szóló szabályzat (IV-14/2014, 2014.11.17.),
- A vagyonösszeírás megszervezéséről és lebonyolításáról és a könyv szerinti értékek a valós helyzettel való összehangolásának kötelezettségéről szóló szabályzat (IV-12/2014, 2014.10.17.),
- A szolgálati mobiltelefonos használatának feltételeiről és módjáról szóló szabályzat (IV-08/2010 – 2010.05.25., IV-13/2011 – 2011.08.22., IV-10/2012 – 2012.06.20. és IV-09/2014 – 2014.06.17.),
- A belső ellenőrzés működéséről szóló szabályzat (IV-08/2014 – 2014.06.17.),
- Az információs és távközlési rendszer biztonságáról szóló szabályzat (IV-02/2017 – 2017.02.28.),
- A társaság közgyűlésének ügyrendi szabályzata (IV-05/2014 – 2014.04.25.),
- A iratok nyilvántartásáról szóló szabályzat (IV-22/2008 – 2008.07.01., IV-25/2008 – 2008.09.22., IV-28/2008 – 2008.12.17., IV-02/2009 – 2009.01.20. és IV-03/2010 – 2010.01.29.),
- A társaság pecsétjének és bélyegzőjének használatáról, őrzéséről és megsemmisítéséről szóló szabályzat (IV-08/2008 – 2008.02.19.),

- Tűzvédelmi szabályzat (IV-06/2008 – 2008.02.18.),
- Munkabiztonsági és egészségvédelmi szabályzat (IV-06/2012 – 2012.01.27.),
- A társaság középtávú üzleti stratégiája és fejlesztési terve a 2017-2021. időszakra (VIII/2017-09 – 2017.03.06.)
- A társaság hosszú távú üzleti stratégiája és fejlesztési terve a 2017-2027. időszakra (VIII/2017-10 – 2017.03.06.)
- A kockázatfelmérésről szóló okirat (IV-05/2012 – 2012.01.26. és 05/2017 – 2017.07.21.),
- Belső eljárások könyve – Pénzügyi irányítás és ellenőrzés (IV-16/2017 – 2017.11.22.).

#### **1.4. A hosszú távú és középtávú üzleti stratégia és fejlesztési terv**

A közzállalatokról szóló törvény 59. szakaszával összhangban a Társaság közgyűlése 2017.03.06-án döntést hozott a társaság középtávú üzleti stratégiájának és fejlesztési tervének elfogadásáról a 2017-2021. időszakra, valamint a hosszú távú üzleti stratégia és fejlesztési terv elfogadásáról a 2017-2027. időszakra (VIII/2017-09 és VIII/2017-10).

A Társaság középtávú és hosszú távú üzleti stratégiája és fejlesztési terve összhangban áll a hulladékgazdálkodási stratégiával, ami a következő célokat definiálja:

1. Növelni a hulladékgazdálkodási rendszerrel felölelt lakosság számát,
2. Kifejlesztteni az elsődleges hulladékszelektálási rendszert az önkormányzatokban,
3. Regionális hulladékkezelő központokat építeni (regionális hulladéklerakó, az újrahasznosítható hulladékot különválogató üzem, a hulladék biológiai kezelését végző üzem és az átrakó állomások)
4. Létrehozni a kiemelt hulladékáramokat (régii gumibroncsok, elhasznált szárakelemek és akkumulátorok, hulladékolajok, roncsjárművek, elektronikai hulladék) kezelő rendszert.

A középtávú illetve hosszú távú üzleti stratégia azoknak a feladatoknak a definiálására irányul, melyek a korszerű hulladékkezelés működésére illetve további fejlesztésére vonatkoznak.

A hulladékkezelés fejlesztésének fő iránya egy összehangolt rendszer létrehozása a régió területén, ami magában foglalja a szervezett hulladékbegyűjtést a régiót képező valamennyi község területéről, a nem veszélyes hulladék megfelelő lerakását, a polgárok és a szélesebb nyilvánosság környezeti tudatának fejlesztése, a magasabb szintű kommunális felszereltség elérését, a piaci pozicionálást és az ügyfélkör kibővítését, illetve az alábbi integrált minőségirányítási rendszerek bevezetését:

- ISO 9001 – minőségirányítási rendszer,
- ISO 14001 – környezetirányítási rendszer,
- ISO 27001 – információbiztonsági irányítási rendszer,
- OXCAC 18001 – egészségvédelmi és munkabiztonsági irányítási rendszer és
- ISO 31000 – kockázatkezelési rendszer,

valamint a Társaság üzleti tevékenységének hatékonyabbá és minőségesebbé tételére irányuló feladatok definiálását.

A Társaság illetve a régiót képező községek egyéb céljai a következők:

1. A Társaság üzleti kiadásainak és erőforrásainak ésszerűsítése,
2. Az alapító községekkel és a szolgáltatásokat igénybe vevőkkel folytatott minőségi együttműködés,
3. A vállalati kultúra kialakítása a Társaságban,
4. Az alkalmazottakról való gondoskodás és szakmai fejlesztésük támogatása a Társaság igényeinek megfelelően, azzal a céllal, hogy jobban dolgozhassanak és hozzájáruljanak a Társaság céljainak megvalósításához,
5. Az óvodás és iskolás gyerekek oktatása annak érdekében, hogy tudatosítsuk bennük a helyes és fenntartható hulladékgazdálkodás fontosságát,
6. A lakosság és más hulladékgenerátorok képzése annak érdekében, hogy elfogadható magatartást tanúsítsanak a hulladék minden fajtájával szemben.

Szem előtt tartva a vállalat környezetvédelmi szempontból társadalmilag felelős szerepét, a Társaság igyekszik majd támogatni minden környezetvédelemmel illetve hulladékgazdálkodással kapcsolatos tevékenységet a régióban.

A középtávú illetve hosszú távú tervek végrehajtásával teljesül majd a Társaság jövőképe, vagyis hogy a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. a regionális hulladékgazdálkodási rendszer legjobb gyakorlatának példája legyen, elérve a legmagasabb szerbiai sztenderdeket, a lakosság életkörülményeinek javítása érdekében, a kívánt környezetvédelmi feltételek biztosításával és a természet megőrzésével, a fenntartható környezetgazdálkodásra alapozva, s elérje azt, hogy a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. egy korszerű, innovatív és hatékony vállalattá fejlődjön, amely minőségi szolgáltatást nyújt.

A középtávú illetve hosszú távú tervek végrehajtásával a következők érhetők el:

- A hulladék kezelése az emberek egészségére és a környezetre ártalmatlan módon,
- A hulladék újrahasznosítása, másodlagos nyersanyagok nyerése,
- A hulladéklerakási eljárások és módszerek fejlesztése,
- A rendesetlen szemételepek szanálása és
- A hulladékgazdálkodás jelentőségének tudatosítása.

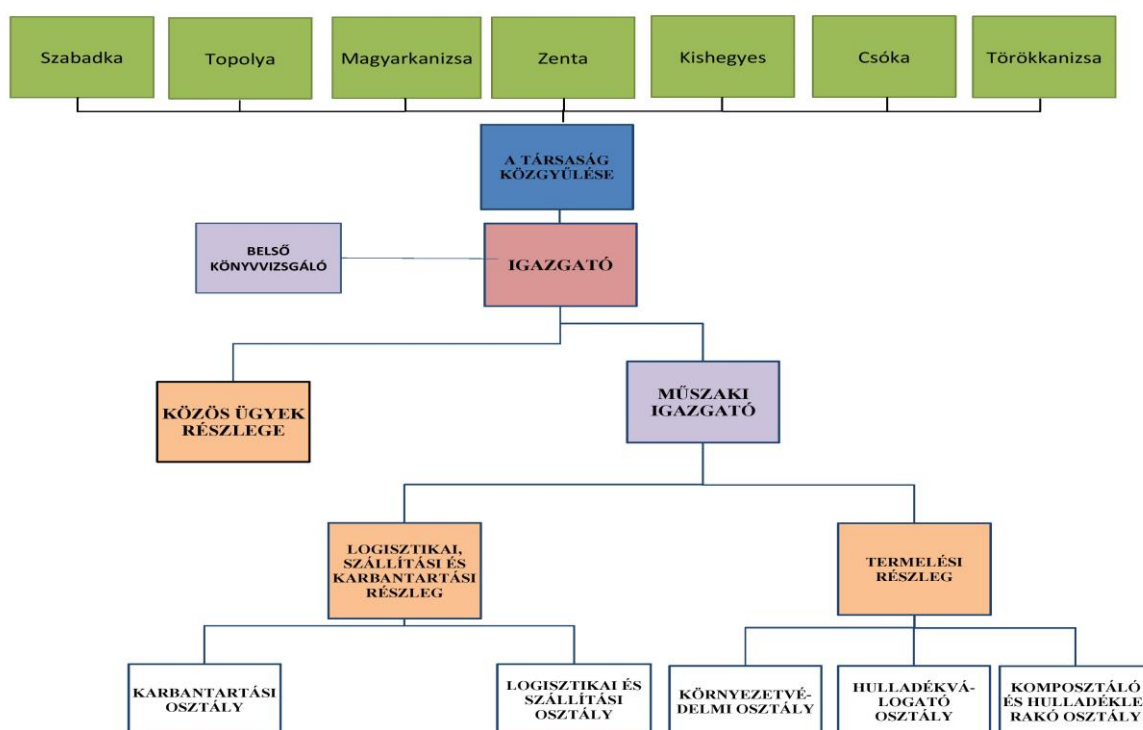
Továbbá, a döntő lépések magukba foglalják az integrált hulladékgazdálkodási rendszer létrehozását célzó már meglévő intézkedések erősítését és az újak fejlesztését, a környezetvédelmi politika további integrációját a politika többi szektorába, és a környezetért vállalat nagyobb egyéni felelősséget.

### **1.5 A vállalat szervezeti felépítése**

A Társaság új szervezeti felépítése a Társaság szervezeti és működési szabályzata alapján lett felállítva, amit a Társaság igazgatója hozott meg 2017.12. 22-én, IV-17/2017 szám alatt, és amely 2018.01.01-jén lépett hatályba.

A Társaság tevékenységét a regionális hulladékgazdálkodási rendszer (a továbbiakban: RHGR) keretében végzi, Szabadka város és Zenta, Magyarkanizsa, Topolya, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községek részére, az alábbi helyszíneken:

- Regionális Hulladékkezelő Központ (a továbbiakban: RHKK),
- Zentai átrakóállomás hulladékgyűjtő központtal,
- Topolyai átrakóállomás hulladékgyűjtő központtal,
- Magyarkanizsai átrakóállomás hulladékgyűjtő központtal,
- Kishegyesi hulladékgyűjtő központ,
- Törökkanizsai hulladékgyűjtő központ,
- Csókai hulladékgyűjtő központ.



Az üzemelés hatékonysága és a munkafeladatok ellátásához szükséges teendők koordinálása céljából a Társaságon belül részlegek jönnek létre, melyek keretében osztályok szerveződnek.

A Társaság tevékenységét az alábbi részlegek és osztályok révén folytatja:

1. Közös Ügyek Részlege
2. Termelési Részleg
  - 2.1. Hulladékválogató Osztály
  - 2.2. Komposztáló és Hulladéklerakó Osztály és
  - 2.3. Környezetvédelmi Osztály
3. Logisztikai, Szállítási és Karbantartási Részleg
  - 3.1. Karbantartási Osztály és

### 3.2. Logisztikai és Szállítási Osztály

#### Közös Ügyek Részlege

A Közös Ügyek Részlege látja el és szervezi meg a gazdasági, pénzügyi és számviteli feladatokat, az értékesítési és beszerzési, informatikai, személyzeti és jogi teendőket, a takarítási és egyéb általános munkákat.

A gazdasági, pénzügyi és számviteli ügyek alá tartoznak a tervezés, az elemzések és a beszámolók készítése, a könyvviteli, közgazdasági és pénzügyek.

Az értékesítési és beszerzési munkák keretében történik a piackutatás, a másodlagos nyersanyagok értékesítése, a szolgáltatások, javak és munkák beszerzése, a közbeszerzések lebonyolítása és más kereskedelmi jellegű teendők.

A részleg látja el a személyzeti és jogi ügyekkel kapcsolatos feladatokat, készíti el az anyagokat az irányítási szervek és a vezetőség részére, megszervezi az adminisztrációs munkákat, az archiválást és a futármunkát.

A takarítási munkák a RHKK keretében, az igazgatóság épületében, az öltözőkben, az üzemi kázinban, a vizesblokkokban, a portásfülkében és az igazgatósági épületen kívüli irodákban végzett takarítást foglalják magukba.

#### Termelési Részleg

A Termelési Részleg a Hulladékválogató Osztályból, a Komposztáló és Hulladéklerakó Osztályból és a Környezetvédelmi Osztályból áll.

#### Hulladékválogató Osztály

A Hulladékválogató Osztály keretében, a hulladékválogató szalagon történik a hulladék szétválogatása, miután az újrahasznosítható hulladékot bálázzák és elhelyezik a bálázott hulladék tárolására szolgáló hangárban, a lebomló hulladékot a komposztálóba szállítják, azt a hulladékot pedig, amely nem hasznosítható újra, a lerakón helyezik el.

A Hulladékválogató Osztályon nyilvántartást vezetnek a kiválogatott újrahasznosítható hulladékról, a komposztálható, a kiválogatott veszélyes hulladékról és arról a hulladékról, ami a lerakóba kerül elhelyezésre.

#### Komposztáló és Hulladéklerakó Osztály

A Komposztáló és Hulladéklerakó Osztály keretébe olyan munkák tartoznak, melyeket a komposztálóban és magán a hulladéklerakó testen végeznek. A komposztálóban készítik elő a biológiailag lebomló hulladékot a komposztálásra és ellenőrzik a lebomló hulladék kezelését. A lerakóba viszont azt a hulladékot helyezik el, melynek nincs semmilyen használati értéke, és elvégzik a hulladéklerakó-test latakarást, recirkulációját és a keletkező gázok hasznosítását.

A Komposztáló és Hulladéklerakó Osztály megszervezi és ellenőrzi a keletkező depóniagázok elégetését, a csurgalékvizek recirkulációját és a szennyvíztisztítás során keletkező iszap eltávolítását, ide tartoznak a szennyvíztisztítók, az ülepítő lagúnák.

### Környezetvédelmi Osztály

A Környezetvédelmi Osztály végzi el a környezet állapotának ellenőrzésével, a tűzvédelemmel, és a munkavédelemmel kapcsolatos teendőket.

Az osztály feladata, hogy intézkedjen a negatív környezeti hatások csökkentése érdekében, megelőző intézkedéseket fogantatosítson a rendkívüli helyzetekben, gondoskodjon Szabadka város, Zenta, Magyarkanizsa, Topolya, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községek lakossága környezeti tudatának növeléséről, és tűzvédelmi illetve munkavédelmi képzéseket szervezzen a cég valamennyi dolgozója részére.

A laboratórium folyamatosan nyomon követi a környezet állapotának paramétereit, az előírásoknak megfelelően.

Az osztály nyilvántartásokat vezet és beszámolókat készít a környezetvédelemmel, hulladékkezeléssel, katasztrófhelyzetekkel, tűzvédelemmel és munkavédelemmel kapcsolatos jogszabályokkal összhangban.

### Logisztikai, Szállítási és Karbantartási Részleg

A Logisztikai, Szállítási és Karbantartási Részleg a Karbantartási Osztályból és a Logisztikai és Szállítási Osztályból tevődik össze.

### Karbantartási Osztály

A Karbantartási Osztály keretében történik a járművek, mozgó gépek és eszközök fenntartása, üzemképességük ellenőrzése és a javításuk, valamint az üzemanyaggal való ellátásuk.

### Logisztikai és Szállítási Osztály

A Logisztikai és Szállítási Osztály szervezi meg az átrakó állomások (a továbbiakban: ÁÁ) és a hulladékgyűjtő központok (a továbbiakban: HGYK) keretében végzendő teendőket, a hulladék szállítását az ÁÁ-ról és HGYK-tól a RHKK-ig, az átvett és kiadott hulladék mennyiségének nyilvántartásba vételét, továbbá a RHGR keretébe tartozó létesítmények védelmét és őrzését.

Az ÁÁ-k üzemeltetése magába foglalja a hulladék átrakását a személyszállító kocsikból és konténerekből a 32 m<sup>3</sup> kapacitású roll konténerekbe a HGYK üzemeltetése pedig magában foglalja a nagyméretű lomok, a biológiailag felbomló hulladék, az építési hulladék és a külön hulladékáramok átvételét a lakosságtól és azok ideiglenes tárolását.



## 1.6 Az igazgatók és ügyvezetők neve, a felügyelőbizottság/a társaság közgyűlése tagjainak neve

A társaság irányító szervei:

1. A társaság közgyűlése
2. A társaság igazgatója

A társaság közgyűlését (a továbbiakban: közgyűlés) a társaság tagjai alkotják. A társaság tagjai meghatalmazott képviselőjük által vesznek részt a közgyűlés munkájában. A képviselőt a társaság tagja nevezi ki, illetve a társaságban alapítói jogokat gyakorló tag megfelelő szerve. A társaság tagjai egy-egy, az adott tag tökerészesedésével részarányos szavazati joggal rendelkező képviselővel képviseltetik magukat a közgyűlésben. Minden képviselőnek van helyettese, aki a képviselőt annak távolmaradása vagy akadályozottsága esetén helyettesíti. A helyettes képviselőt a társaság, illetve a társaságban alapítói jogokat gyakorló tag megfelelő szerve nevezi ki, a képviselő kinevezésével egyidejűleg. A képviselők és helyetteseik kinevezése négy évre szól.

A közgyűlésnek van elnöke és elnökhelyettese, kiket a társaság tagjainak képviselői választanak meg az össz szavazatok többségével. A közgyűlés helyettes elnöke a közgyűlés elnökének feladatkörét látja el az elnök távolmaradása vagy akadályozottsága esetén.

A társaság közgyűlésének kinevezett tagjai:

- **Szabadka város képviselői:** Sánta Csaba (tag), Saša Gravorac (helyettes tag) – a Szabadka várost a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló, I-00-021-164/2016 számú, 2016.10.20-án kelt rendelettel lettek kinevezve

- **Topolya község képviselői:** Szombati Zoltán (tag), Milan Ardalić (helyettes tag) – a Topolya községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 02-182/2016-V számú, 2016.12.05-én, illetve a 02-173/2017-V számú, 2017.10.05-én kelt rendelettel lettek kinevezve.

- **Magyarkanizsa község képviselői:** Sáfrány Attila (tag), Bajtai Balázs (helyettes tag) – a Magyarkanizsa községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 02-344/2016-I/B számú, 2016.07.28-án kelt rendelettel lettek kinevezve.

- **Kishegyes község képviselői:** Radmila Marević (tag), Andrea Mračević (helyettes tag) – a Kishegyes községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 06-27-18/2016-02 számú, 2016.09.30-án kelt rendelettel lettek kinevezve.

- **Csóka község képviselői:** Jagodica Popović (tag), Sövényházi Éva (helyettes tag) – a Csóka községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében

képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 016-3/2016-V-III számú, 2016.06.28-án kelt rendelettel lettek kinevezve.

- **Törökkanizsa község képviselői:** Vesna Krišanov (tag), Ung Anita (helyettes tag) – a Törökkanizsa községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló I-00-020-118/2016 számú 2016.07.18-án kelt rendelettel lettek kinevezve.

- **Zenta község képviselői:** Domány Zoltán (tag), Király Lőrinc Livia (helyettes tag) – a Zenta községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 020-16/2016-I számú, 2016.03.31-én kelt rendelettel lettek kinevezve.

A Társaság közgyűlése elnökének tisztségét a szabadkai illetőségű Sánta Csaba okleveles építómérnök, az elnökhelyettesi tisztséget pedig Szombati Zoltán, a mezőgazdasági tudományok magisztere, topolyai lakos tölti be.

Az igazgatói tisztséget Góli Csilla szabadkai közigazdász látja el. Az igazgató kinevezéséről szóló határozatot VIII/2017-26 szám alatt a társaság közgyűlése a 2017.11.14-én megtartott ülésén hozta meg. Az igazgatót a társaság közgyűlése nevezi ki, négy éves megbízási időre. A társaság megalapításáról szóló szerződésnek megfelelően, ami össze lett hangolva a közvállalatokról szóló törvénnyel, az igazgató pályázat útján nevezhető ki.

### **A működés pénzelésének forrásai**

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. alapításáról szóló szerződés értelmében, a társaság tevékenységének végzéséből, a társaság tagjainak költségvetéséből, illetve egyéb forrásokból valósítja meg bevételeit, az előírásokkal összhangban.

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság megindításának és működésének pénzeléséről szóló szerződés és a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság megindításának és működésének pénzeléséről szóló szerződés kiegészítésével (a továbbiakban: a társaság megindításának és működésének pénzeléséről szóló szerződés) összhangban, a társaság megindítási és működési költségeinek fedezéséhez szükséges pénzeszközöket (a tervdokumentáció kidolgozása, a pályázatokon való részvételhez szükséges önrész, a polgároknak szánt oktatóprogramok kidolgozása és megvalósítása és különböző, környezetvédelmi, tudatformáló akciók szervezése a polgárok számára, az állóeszközök beszerzésének költségei stb.) a társaság tevékenységének végzéséből származó bevételek kezdetétől számított hat hónap leteltéig az alapítók biztosítják azáltal, hogy költségvetéseikben megfelelő összegeket különítenek el erre a célra, a területükön élő lakosok számával arányosan, valamennyi tagközség területén élő lakosságnak a 2011-es népszámlálás szerinti számához viszonyítva.

A tevékenység megindításához, illetve a tevékenység végzéséhez szükséges eszközök összege a társaság üzleti tervében kerül megállapításra az adott kalendáriumi évre, melyet, az igazgató javaslatára a társaság közgyűlése fogad el.

A társaság beindításához és tevékenységének végzéséhez szükséges pénzeszközöket a megállapodás aláírói az alábbi százalékarányban biztosítják:

- Szabadka város - 54,79 %,
- Topolya község - 13,00 %,
- Magyarkanizsa község - 9,76 %,
- Zenta község - 8,96 %,
- Kishegyes község - 4,65 %
- Csóka község - 4,44 %,
- Törökkanizsa község - 4,40 %.

A társaság alapvető tevékenységének pénzelését illetően az Európai Unió IPA Alapjából, az IPA 2012. „Környezetvédelem klímaváltozás és energia” témakörű ágazati program keretében történik a békovai regionális hulladéklerakó-telep és a topolyai, zentai és magyarkanizsai átrakóállomások kiépítésének és felszerelésének, valamint a kivitelezés felügyeletének a finanszírozása. Az IPA Alapból nyert vissza nem térítendő támogatás megközelítő értéke 20,15 millió EUR.

A Környezetvédelmi Minisztérium a hulladék begyűjtéséhez szükséges eszközök beszerzéséhez 3,2 millió eurót biztosított, míg a gyűjtőközpontok (hulladékudvarok) kiépítéséhez és a hulladékudvarok és átrakódó állomások közművesítéséhez a régió alapító tagjainak kell forrásokat biztosítani úgy, mint a társaság folyó működési költségeinek fedezésére.

## **II. A 2018. ÉVI GAZDÁLKODÁS ELEMZÉSE**

A 2018. évi működési tervnek megfelelően a Társaság a 2018. évben a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létrehozásának befejező munkálatain tevékenykedett.

Az IPA Alap segítségével, a 2017. évvel bezárólag, a regionális hulladékkezelő központ kiépítéséről szóló szerződés révén (a szerződés száma 2014/347-344, amely a Szerbiai Európa Küldöttség és a kivitelező konzorcium között jött létre) megépültek az építmények és műtárgyak (két kazetta a depóniatesten, 2x3 hektár, a hulladékválogató üzem, a komposztáló üzem, a csurgalékvíz-tisztító, a hulladékgyűjtő központ, a hulladék ideiglenes lerakására szolgáló csarnok, a járműjavító műhely, az igazgatósági épület, a laboratórium, a trafóállomás, a tűzvédelmi kút, a portásfülke járműmérleggel, mozgató platók és a hulladék ideiglenes elhelyezésére szolgáló platók, gázégető, vízvezetés- és csatorna-szerelvények, stb.), a laboratórium, az igazgatósági épület, a járműjavító műhely és a többi épület felszerelése, továbbá a regionális hulladéktároló komplexum üzemeléséhez szükséges eszközök beszerzése (kompaktor, buldózer, berakodó gépek, a komposztálóhoz szükséges mozgatható berendezések, stb.) valamint a hulladéklerakó üzemeléséhez szükséges dokumentumok előkészítése (környezetvédelmi program, monitoring program és az integrált engedélyhez szükséges egyéb dokumentumok).

Szintén az IPA Alap támogatásával, a 2017. évvel bezárólag megépültek az átrakóállomások is a hulladékgyűjtő központokkal együtt: Zentán, Magyarkanizsán és Topolyán, az átrakóállomások kiépítéséről szóló szerződés alapján (a szerződés száma 2013/335-155, amely a Szerbiai Európa

Küldöttség és a kivitelező konzorcium között jött létre), és a vállalat öt tehergépkocsit vásárolt és három utánfutót a hulladék távolsági szállítására, továbbá három szemeteskocsit és három villástargoncát.

Ezzel egyidejűleg az alapítók eszközeiből megépültek a hulladékgyűjtő központok Kishegyesen, Csókán és Törökkanizsán.

## **2.1 A 2018. évi tevékenység becsült mértéke**

### **Szilárd hulladéklerakó – Regionális hulladékkezelő központ**

A beruházás illetve a szilárd hulladéklerakó kiépítésének elsődleges határideje 2017. január 28-ára lett kitűzve, a tárgyat képező (2014/347-344 számú) szerződés alapján, ami az EU Küldöttség (mint a pénzelő szervezet, vagyis az IPA Alap képviselője) és a kivitelezők között lett meghozva.

Miután a kivitelezőknek nem sikerült a tervezett aktivitásokat a megadott határidő lejártáig elvégezni, az EU Küldöttségnek beadott kérvény alapján a munkálatok határideje kitolódott 2018 december 20-ára. A kivitelezőknek ezt a határidőt sem sikerült betartani, ami a pályázat további késlekedésével jár. A késés egy szegmensben sem a Társaság felelőssége, és a Társaság nem is tudott kihatni a szerződés betartására.

Az építkezési munkálatok a Szabadkai Regionális hulladéktárolón a 2018-as év folyamán befejeződtek, csak a befejező munkálatok maradtak fenn, és a követő aktivitások, amelyek szintén a kivitelezők felelőssége.

A 2018.-as évben a következő tevékenységek valósultak meg:

- Kiépült a technikai víztároló
- Kiépült 2 szanitáris kazetta
- Befejeződött az áram bevezetése
- Videomegfigyelés
- A harmadik mozgatható hídmérleg beszerzése és beszerelése
- Az üzemanyag csapoló állomás kiépítése
- A kazetták körüli szervíz-üzem kiépítése
- Sahtok kiépítése a larakóból származó gázok tárolására
- Kiépült a víztisztó rendszer és a technológiai felszerelést beépítették. A jelentésleadó időszakban el lettek végezve a vízminőség-elemzések és a kapott eredmények azt mutatják, hogy a tisztított víz minden kritérium szerint megfelel az ivóvíz minőségének.
- A hulladék elkülönítésére szolgáló üzem tesztelése
- A komposztáló tesztelése
- A hulladék-és szanitáris víztisztító tesztelése
- Befejeződött a komplexum objektum-tervezete, a villamosságra vonatkozó rész nélkül
- Elkészült a szükséges dokumentáció a szeméttéroláshoz szükséges ideiglenes engedély megszerzésére, amelyben megtalálható: munkaterv, bezárási feltételek, bezárás utáni kötelezettségek, szerencsétlenség esetében eljárási terv, a hulladék elfogadásáról vagy elutasításáról szóló feltételek.

A regionális hulladékkezelő központ építésére vonatkozó szerződés értéke 14,891,167.66 euró (ÁFA nélkül), amit az IPA Alap finanszíroz az EU Szerbiai Küldöttsége révén.

#### Az átrakó állomások kiépítése és a hulladék távolsági szállításához szükséges eszközök beszerzése

Az átrakó állomások és hulladékgyűjtő központok építésére vonatkozó szerződés a kivitelezők és az EU Szerbiai Küldöttsége között jött létre (2013/335-155 szám alatt). A szerződés teljes értéke 3,518,321.54 euró (ÁFA nélkül), finanszírozása pedig az IPA Alapból történik, az EU Szerbiai Küldöttsége révén. A szerződés végrehajtásának kezdő időpontja 2016.02.03. volt. A szerződés meghosszabbításával az átrakóállomások és hulladékgyűjtő központok megépítésének határideje 2017.12.20-ára lett kitűzve. Az átrakóállomások megépítésére vonatkozó szerződés révén öt tehergépkocsi és három utánfutó lett vásárolva a hulladék távolsági szállítására, továbbá három villástargonca és három hulladékgyűjtő jármű. Az említett szerződés keretében vásárolt hulladékgyűjtő járművek a Szabadkán összegyűjtött hulladékot fogják a regionális hulladékkezelő központba szállítani (a szabadkai Köztisztasági és Parkosítási KKV révén), mivel Szabadkán nem épülnek átrakóállomások. A hulladékgyűjtő gépjárművek a szabadkai Köztisztasági és Parkosítási KKV szállítási kapacitásainak erősítését szolgálják.

Az átrakó állomások és hulladékgyűjtő központok építése (Magyarkanizsa, Zenta és Topolya községekben) 2017-ben befejeződött, vagyis megtörtént a műszaki vizsgálat és 2017.12.20-án a létesítményt átadták.

Az összes létesítmény műszaki ellenőrzésére vonatkozó bizottsági jelentés megérkezett azzal a javaslattal, hogy a befektetőnek adják ki a felhasználási engedélyt az újrahasznosítható udvar és a hozzá tartozó G kategóriájú, a 125231-es besorolási kódot tartalmazó települési hulladék átvételi állomás használatára, amely a következő elemekből áll: portásház és mérő házikó, kocsimérleg, hozzáférési sorompó- és rakodóplatform, állóprés alaplapja, konténer objektum irányító egységgel, másodlagos nyersanyag tárolási plató, szivattyútelep a tűzcsaphálózatához, hulladék tartály és manipulatív felület, parkolók és megállók. A Jelentés alapján a kérelmet az illetékes helyi hatósághoz nyújtották be a használati engedély kiadására, és a használati engedélyt mindenre ki lett adva, az ingatlanbontás utáni bevezetés folyamatban van. A hulladékgazdálkodási engedély megszerzésére irányuló dokumentumok elkészültek. Az engedélyek helyi szinten kerülnek kiadásra az összes hulladékgyűjtő központnak.

#### Hulladékgyűjtő központok

A hulladékgyűjtő központok építése Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községekben a kiválasztott kivitelezőkkel kötött szerződés alapján, 2016.05.10-étől kezdődött. és a létesítmények 2017.04.28-án lettek átvéve. A szerződés értéke 70.592.843,72 dinár volt ÁFA nélkül, ami az alapítók költségvetéséből lett finanszírozva.

A 2018. évben megtörtént a hulladékgyűjtő központok tűzvédelmi berendezéseinek kötelező időszakos ellenőrzése.

A műszaki vizsgálatot a bizottság minden létesítményre elvégezte, valamint a hulladékgyűjtő központok építményeinek műszaki ellenőrzését is, a működési engedélyt a csókai és a törökanizsai létesítmény megszerezte, míg a kishegyesi létesítmény engedélyezése folyamatban van. Az ingatlanügyi kataszteri hivatalba való bevezetés folyamatban van. A szemétkezelési engedély beszerzésére irányuló dokumentáció ki van dolgozva. Az engedélyeket lokális szinten a hulladékgyűjtő központok fogják megkapni.

#### A hulladékgyűjtő tárgyi eszközök beszerzése

A hulladékbegyűjtő tárgyi eszközök vásárlására (hulladékgyűjtő gépjárművek, konténer emelők, konténerek és kukák) a régió hulladékgyűjtésre jogosult közvállalatai részére, a Szerb Köztársaság 2016. évi költségvetésében 472.320.000,00 dinár lett biztosítva. Ez az összeg 2016 decemberében lett folyósítva Szabadka város számlájára a tárgyat képező berendezések és eszközök vásárlására a Környezetvédelmi Minisztérium nevében.

A hulladékbegyűjtő tárgyi eszközök beszerzése nyílt eljárásban történt, két tételre bontva. Az 1. tétel: eszközbeszerzés - hulladékgyűjtő teherkocsik és konténer emelők, és a 2. tétel: eszközbeszerzés – kukák és konténerek.

Az 1. tétel – hulladékgyűjtő teherkocsik és konténer emelők beszerzése 2018 sem valósult meg.

Második alkalommal lett megállítva a közbeszerzés a kínálattevők érdekvédelme miatt. A következő közbeszerzés a Minisztérium jóváhagyása után fog bekövetkezni.

2. tétel – a kukák és konténerek beszerzése sikeres volt, és az eszközöket kiszállították a városoknak és a községeknek.

#### A köztudat fejlesztése

A Társaság 2018-ban igyekezett a szélesebb nyilvánosságot tájékoztatni a projekt végrehajtásán végzett aktuális eseményekről, a projekt alkalmazásáról és annak fontosságáról, a médiák (TV, rádió, nyomtatott sajtó, portálok, szaklapok) révén, a projekttel kapcsolatos információk közzétételével a Társaság honlapján és képzések illetve műhelyfoglalkozások szervezésével (a Társaság szerződést kötött a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálattal és Szabadka várossal két munkanélküli személy alkalmazására a hulladékhasznosítással kapcsolatos közmunka és a „Jó hulladék karavánja” pályázat megvalósítására. A közmunka program keretében 37 oktató jellegű műhelyfoglalkozás lett sikeresen megtartva, melyek négy hónapig tartottak kb. 700 fiatal részvételével). A célcsoport a 3 és 7 éves közötti gyerekek voltak.

#### Egyéb tevékenységek

- Találkozó lett szervezve Szabadka régió illetékes hulladékgazdálkodóival. A találkozó célja a további együttműködés és a közös kihívások felismerése volt.

- A közfoglalkoztatást a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat által meghirdetett programok keretében végeztük el, amely júniusban és októberben az óvodákban szerb és magyar nyelvű oktatási tevékenységet foglalt magában.
- Miután a hulladékgazdálkodási terv el lett fogadva Szabadka város, Topolya, Kishegyes, Magyarkanizsa, Törökkanizsa, Zenta és Csóka községek által a 2018-2028-as periódusra az összehangolást követően a regionális terv a Tartományi Várostervezési és Környezetvédelmi Titkársághoz lett továbbítva jóváhagyásra. Miután a tartományi titkárság a tervet jóváhagyta, a törvény értelmében ezt az alapító önkormányzatok illetékes szervei is jóváhagyták.
- A Társaság jelentkezett a kiírt pályázatokra természetvédelmi témával, elsődlegesen a lakosságot érintő edukációra fektetve a hangsúlyt
- Az SBR eszközök- és komposztálók kezelő és irányító kurzus is megszervezésre került
- A Regionális Hulladéktároló munkaterve minden alapító tag helyi közösségében megszervezésre került. Az előadáson részt vettek a felelős Titkársági személyek, valamint a szemétszállító cégek képviselői is.
- Minden fennhatósági szervvel volt találkozó, a szükséges 8 szemétkézelési engedély megkapására, a megfelelő dokumentáció beszerzése céljából. A dokumentációt a Munka- és Környezetvédelmi Biztonsági Intézet Kft. és a Con Bau DOO készítette
- Az együttműködési megállapodást aláíró civil szervezetek képviselői látogatást tettek a Békovai regionális hulladéktárolónál. Be lett mutatva a regionális hulladékgazdálkodási rendszer, amely után megbeszélést tartottak a lehetséges további együttműködésről.
- A kommunális hulladékgazdálkodási tevékenységek teljesítéséről szóló határozatra irányuló javaslatot a Szabadka régió helyi önkormányzati egységeihez küldték, majd néhány településen a találkozó után megállapodtak a végleges változatról.

A működési tervvel előírányzott és a megvalósított tevékenységek között jelentős eltérés nem volt, tekintettel, hogy a beruházás megvalósításában bekövetkezett változások a működési terv 2018 decemberének elején meghozott módosításával fel lettek dolgozva, kivéve a káderpolitika tekintetében, a munkálatok határidejének elhalasztása miatt.

## 2.2 A 2018. évi állapotmérleg és sikermérleg

Számviteli nyilvántartását a Társaság a gazdasági társaságok, szervezetek, egyéb jogi személyek és vállalkozók számlakeretéről és a számlakereten belüli számlák tartalmáról szóló szabályzatnak (az SZK Hivatalos Közlönyének 95/2014) megfelelően vezeti.

**ÁLLAPOTMÉRLEG a 2018.01.01 – 12.31. időszakra (1. melléklet)**

000 dinárban

Számlarend	Helyrend	AAF	Terv 2018.12.31.	Megvalós. (becslés) 2018.12.31.
	<b>AKTÍVA</b>			
0	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001		
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	2.079.581	2.168.554
1	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	393	390
010 és a 019 része	1. Fejlesztési célú beruházások	0004		
011, 012 és 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0005	393	390
013 és a 019 része	3. Goodwill	0006		
014 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	0007		
015 és a 019 része	5. Immateriális javak előkészületben	0008		
016 és a 019 része	6. Immateriális javakra adott előlegek	0009		
2	<b>II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	2.079.188	2.168.164
020, 021 és 029 része	1. Telkek	0011		
022 és a 029 része	2. Épületek	0012		



023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	0013	32.376	26.363
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	0014		
025 és a 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök	0015		
026 és a 029 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	0016	2.046.812	2.141.801
027 és a 029 része	7. Idegen ingatlanokba, berendezésekbe és eszközökbe való beruházás	0017		
028 és a 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre adott előleg	0018		
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		
030, 031 és 039 része	1. Erdők és évelő ültetvények	0020		
032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	0021		
037 és a 039 része	3. Előkészülőben lévő biológiai eszközök	0022		
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	0023		
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024		
040 és a 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025		
041 és a 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026		
042 és a 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027		
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatokkal az országban	0028		
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029		

045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	0030		
045 része és 049 része	7. Hosszú távú külföldi befektetések	0031		
046 és a 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032		
048 és a 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	0033		
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034		
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállalatokkal szembeni követelések	0035		
051 és a 059 része	2. Más kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések	0036		
052 és a 059 része	3. Követelések áruhitel alapján	0037		
053 és a 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing alapján	0038		
054 és a 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039		
055 és a 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	0040		
056 és a 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041		
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	0042		
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	5.648	27.400
<b>1. osztály</b>	<b>I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044		5.009
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045		
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046		

12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048		
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050		5.009
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	982	761
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052		
201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053		
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054		
203 és a 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	0055		
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	0056	982	761
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	0057		
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	0058		
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	0059		
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	718	13.094
<b>236</b>	<b>V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN KERESZTÜL</b>	0061		
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062		
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok	0063		

231 és a 239 része	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	0064		
232 és a 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065		
233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066		
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	0067		
<b>24</b>	<b>VII. Értékpapírok és pénzeszközök</b>	0068	3.598	5.543
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	0069	200	2.762
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. Aktív időbeli elhatárolások</b>	0070	150	231
	<b>D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	2.085.229	2.195.954
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	0072	475	
	<b>PASSZÍVA</b>			
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	286	281
<b>30</b>	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	84	84
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404	84	84
302	3. Betétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406		
304	5. Társadalmi tőke	0407		

305	6. Szövetkezeti részvénnyek	0408		
306	7. Kibocsátási részesedés	0409		
309	8. Egyéb alaptőke	0410		
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411		
<b>047 és 237</b>	<b>III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413		
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN</b>	0414		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. MEGVALÓSÍTHATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	0415		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. MEGVALÓSÍTHATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	0416		
<b>34</b>	<b>VIII. FELOSZTHATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	202	197
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	202	197
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419		
	<b>IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421		
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422		

351	2. Folyó évi veszteség	0423		
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424		3.555
<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425		3.555
400	1. Költségartalékok garanciaidőn belül	0426		
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427		
403	3. Tartalékok az átalakítás költségeire	0428		
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429		
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431		3.555
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432		
410	1. Tökére váltható kötelezettségek	0433		
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434		
412	3. Más kapcsoló vállalatok iránti kötelezettségek	0435		
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436		
414	5. Hosszú lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437		
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439		

419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440		
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	0441		
<b>42 - 49 (kivéve a 498)</b>	<b>G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	2.084.943	2.192.118
<b>42</b>	<b>I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443		
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444		
421	2. Más kapcsolt vállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0445		
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446		
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447		
427	5. Áruból és megszűnt tevékenység eladásra szánt eszközeiből eredő kötelezettségek	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449		
<b>430</b>	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	0450		
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	250	31.995
431	1. Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok	0452		
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453		
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454		
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455		
435	5. Hazai beszállítók	0456	250	31.995

436	6. Külföldi szállítók	0457		
439	7. Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458		
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	2.641	1.278
<b>47</b>	<b>V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460		726
<b>48</b>	<b>VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre</b>	0461		172
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0462	2.082.052	2.157.947
	<b>D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463		
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	2.085.229	2.195.954
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465	475	

**EREDMÉNYRMÉRLEG a 2018.01.01 – 12.31. időszakra (1a melléklet)**

000 dinárban

Számlarend	Helyrend:	AAF	Terv 2018.01.01- 12.31.	Megvalós. (becslés) 2018.01.01- 12.31.
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>			
<b>60 - 65 kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	55.226	34.246
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1003		



601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak külföldi hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1004		
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1005		
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1006		
604	5. Áruk hazai értékesítéséből szárm. bevételek	1007		
605	6. Áruk külföldi értékesítéséből szárm. bevételek	1008		
<b>61</b>	<b>II. I. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	0	
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1010		
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1011		
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1012		
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1013		
614	5. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1014		
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015		
64	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK</b>	<b>1016</b>	54.407	33.508
65	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	1017	819	738
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK</b>			
<b>50 - 55, 62 és 63</b>	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	55.226	33.414
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019		

62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020		
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021		
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	571	827
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	4.512	2.203
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	31.201	15.753
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	4.038	1.513
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	801	1.368
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028		
55	XI. Immateriális költségek	1029	14.103	11.750
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	0	832
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
66	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>		
66, kivéve 662, 663 és 664	<b>I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>		
660	1. Anya- és leányvállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1034		
661	2. Egyéb kapcsoló vállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1035		
665	3. Kapcsoló vállalatok nyereségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó bevételek	1036		

669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
662	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>		
663 és 664	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1039</b>		
56	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>		17
56, kivéve 562, 563 és 564	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>		
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042		
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043		
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045		
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1046</b>		16
563 és 564	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1047</b>		1
	<b>E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	<b>1048</b>		
	<b>ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	<b>1049</b>		17
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050		
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051		
67 és 68, kivéve 683 és 685	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>		4
57 és 58, kivéve 583 és 585	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK:</b>	<b>1053</b>		819

	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		
	LY. L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056		
59-69	N. MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057		
	<b>NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	<b>1058</b>	0	
	<b>B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	<b>1059</b>		
	P. NYERESÉGADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060		
722 RÉSZ	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061		
722 RÉSZ	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063		
	<b>S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	0	
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1068		
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069		

	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM			
	1. Alaphozam részvényenként	1070		
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1071		

A számviteli törvény 2. szakaszának 9. bekezdése és 6. szakaszának 2. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013 száma) értelmében a Társaság, mint mikrocég a pénzáramlásról nem köteles kimutatást készíteni.

A tervezett üzleti költségek alacsonyabbak a tervezettnél, mert a Társaság nem kezdte meg működését, és a költségek alacsonyabbak. A munka kezdetét a folyó év során tervezik, így a működési költségek nőnek, és többek között szükség lesz a munkavállalók számának növelésére.

### 2.3 A megvalósított mutatók elemzése

#### A tervezett és megvalósult üzleti mutatók bemutatása

000 dinárba

Üzleti bevételek	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	16.989	29.978	52.224
Megvalósulás	15.251	23.181	34.426
Megvalósulás/terv (%)	90%	77%	66%

Üzleti bevételek	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	16.711	29.978	52.224
Megvalósulás	15.288	20.302	33.414
Megvalósulás/terv (%)	91%	68%	64%

bevételek összesen	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	16.989	29.978	52.224
Megvalósulás	15.351	23.826	34.250
Megvalósulás/terv (%)	90%	79%	66%

Kiadások összesen	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	16.730	29.978	52.224
Megvalósulás	15.351	23.826	34.250
Megvalósulás/terv (%)	92%	79%	66%

Üzleti eredmény	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	-19	2.879	0
Megvalósulás	-37	2.879	0
Megvalósulás/terv (%)	195%	100%	100%

Nettó eredmény	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	259	0	0
Megvalósulás	0	0	0
Megvalósulás/terv (%)	0%	100%	100%

Dolgozók száma december 31-én	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	6	66	35
Megvalósulás	6	6	12
Megvalósítás – terv	0	-60	-23

Nettó átlagbér	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	67.583	53.507	47.229
Megvalósulás	64.670	63.016	60.421
Megvalósulás/terv (%)	96%	118%	128%

Ratio elemzés	2016. évi megvalós.	2017. évi megvalós.	2018. évi megvalós.
EBITDA	549	1.270	1.368

Fizetőképesség	0,02	0,01	0,01
Adósság / tőke	0	0	0
Bruttó haszonkulcs	0	0	0
Gazdaságosság	1	1	1,03
Termelékenység	0,68	0,47	0,46

**MEGJEGYZÉS:**

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a cég kamatok, adózás és értékcsökkenési leírás előtti eredménye, amit úgy kapunk meg, hogy csak az operatív költségeket vonjuk ki, a kamatköltségek és értékcsökkenés nélkül. Úgy kell kiszámítani, hogy az adózás előtti nyereségből/veszteségből leírjuk a kamatkiadásokat és az értékvesztést.
- A fizetőképesség a forgótőke és a rövid távú kötelezettségek viszonyából ered.
- Az adósság / tőke a teljes adósság (hosszú távú kihelyezések és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid távú kötelezettségek) és a tőke (az állapotmérleg passzívájában) viszonya.
- A bruttó haszonkulcs a teljes nyereség (a rendes üzleti tevékenységből származó, adózás előtti nyereség) és az értékesítésből származó bevételek (áru, termékek, szolgáltatások értékesítése) közötti viszony.
- A gazdaságosság az üzleti bevételek és üzleti kiadások közötti viszonyt jelenti.
- A termelékenység a bruttó keresetek és személyi kiadások (bérköltségek, bértérítése és egyéb személyi kiadások) és a teljes bevétel (az összes bevételi kategória a sikermérlegből) közötti viszony.

**2.4 A tervezett mutatókhoz viszonyított eltérések okai**

A 2018. évi tervezett mérleg a megvalósulási becsléshez képest a következők miatt mutat eltérést:

- A 2017. évi működési terv kidolgozásakor még nem lehetett teljesen pontosan meghatározni, milyen összegűek lesznek majd a kivitelezők ideiglenes helyzetjelentései, amely munkák pénzelése az IPA Alapból, és az EU Küldöttség révén történik
- a költségek ésszerűsítése miatt, a mert a kivitelezők késtek a regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett munkálatok befejezésével.
- Bár tervben volt, 2018-ban a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. nem kezdte meg tevékenységét. Ez a fő oka annak, hogy a tervezett foglalkoztatási dinamika nem lett megvalósítva, azaz 2018 végén a tervezett 35 alkalmazott helyett az üzleti év 12 alkalmazottal

lett lezárva. Ugyanez közvetlenül befolyásolta a működési költségek nagyságát, azaz a tervezett és közvetetten lényegesen csökkentette a realizált üzleti kiadásokat, mivel szinte a teljes működési bevétel összege a folyó kiadások rendezéséhez nyújtott támogatásból származik, az üzleti bevételek majdnem azonosak voltak az üzleti költségekkel. Egyrészt az új alkalmazottak tervezett foglalkoztatását nem valósították meg, valamit szem előtt kell tartani, hogy az újonnan foglalkoztatottak többségének olyan munkahelyeken kell dolgoznia, amelyekre alacsonyabb iskolai végzettségű, középfokú oktatás vagy alacsonyabb szükséges, a realizált átlagos nettó fizetés magasabb a tervezettnél.

## **2.5 Az üzleti folyamatok fejlesztésére irányuló tevékenységek**

A hatályos jogszabályok szerint a Társaság felel a megfelelő és hatékony pénzügyi irányításért, ami lehetővé teszi a megbízható pénzügyi ellenőrzést, s így módon a Társaság effektív üzleti tevékenységét.

A pénzügyi ellenőrzési rendszer végrehajtása a Társaság irányítása érdekében egy sor belső szabályt és eljárást kellett felállítani a jóváhagyott pénzeszközök helyes, gazdaságos, hatékony és effektív felhasználása érdekében.

A pénzügyi irányításra és ellenőrzésre vonatkozó belső szabályzat és a többi dokumentáció egy sor szabályt és eljárást foglalnak össze, melyek magyarázatot adnak a Társaság pénzügyi gazdálkodására.

A közszektorban végzett hatékony pénzügyi irányítás és ellenőrzés elérése érdekében elengedhetetlen a pénzügyi irányítás következő kulcsfontosságú területeinek fejlesztése:

1. Pénzügyi szabályok,
2. Pénzügyi tervezés,
3. Pénzügyek vizsgálata és követése,
4. Pénzügyi ellenőrzés,
5. Pénzügyi információk,
6. Pénzügyi tudat.

A pénzügyi irányítás és ellenőrzés a belső ellenőrzés legfontosabb területe, mert hatással van a Társaság valamennyi tevékenységére.

Az összes szervezeti egység vezetője köteles pénzügyi ellenőrzést folytatni, hogy biztosítsák az erőforrások minél jobb kihasználását és hogy a veszteségeket, a tékozlást, a vagyonnal való visszaélést, a csalás és a korrupciót a minimumra csökkentsék.

Ahhoz, hogy javítsunk a belső ellenőrzési rendszeren arra van szükség, hogy minden szervezeti egység elfogadja a pénzügyi irányítási és ellenőrzési keretet, amely magába foglalja mindazokat a pénzügyi kérdéseket, melyek kihatnak a társaság kulcsfontosságú céljainak elérésére.

A belső szabályok és eljárások alkalmazását a Társaság igazgatója hagyja jóvá, és azokat minden vezető beosztottnak és dolgozónak alkalmaznia kell, a pénzügyi irányítás és ellenőrzés alapjaként.



## 2.6 A cégvezetés terén végzett tevékenységek

A hét alapító tag: Szabadka város, Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Csóka, Kishegyes i Törökkanizsa községek által alapított Társaság betartja a cégek illetve közvállalatok működésére vonatkozó valamennyi törvényes előírást.

A Társaság betartja a cégvezetés alábbi elveit is:

- átláthatóság
- elérhetőség
- hatékonyság
- időszerűség
- teljesség
- az információk pontossága

A Társaság a 2018. év folyamán igyekezett a Társaság működésének minden aspektusáról idejében, teljeskörűen és pontosan tájékoztatni a közgyűlési tagokat, az alapítókat, és a magasabb hatalmi szinteket, emellett döntéseit átláthatóan meghozni, a Társaság jólétét tartva szem előtt, a jelentősebb információkat elérhetővé tenni a szélesebb nyilvánosság számára a Társaság honlapja révén, továbbá fejleszteni az üzleti etikát és a társadalmilag felelős gazdálkodást.

## III A TÁRSASÁG CÉLJAI ÉS A 2019. ÉVRE TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEI

A Társaság a szilárd települési hulladékot kezelő korszerű regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésére és annak üzemeltetésére alakult, mely rendszer kiszolgálja Szabadka várost, valamint Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községeket.

A társaság, illetve a régiót alkotó községek **célja** az, hogy a megállapodás alapján az alábbi célok teljesüljenek:

1. a hulladék keletkezésének megelőzése,
2. a hulladék keletkezésének minimalizálása a keletkezés forrásánál,
3. a hulladék újrafelhasználása,
4. a hulladék újrahasznosítása,
5. a hulladék tartós és biztonságos lerakása,
6. a szelektív hulladékgyűjtés növelése,
7. a szennyezés megelőzése a folyók és öntözőcsatornák környezetében,
8. a hulladék hasznosítása energiatermelésre,
9. a meglévő szeméttelpek bezárása és rekultivációja,
10. egyéb, a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Stratégiában előírt céllok.

A kitűzött célok megvalósítása révén, a társaság hozzájárul a lakosság egészségének megőrzéséhez, a környezet megóvásához, a vizek, a talaj és a levegő minőségének védelméhez.

### **3.1 A vállalat céljai a működési tervvel felölelt időszakra (2019.-es év)**

A Társaság céljai a 2019.-es évben elsősorban a megépült létesítmények üzembe helyezésére, vagyis a regionális hulladékgazdálkodási rendszer beindítására vonatkoznak.

A regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett tevékenységek a hulladékgazdálkodási stratégiával definiált kulcsfontosságú elveken alapultak, vagyis a következő elvekkel összhangban:

- a fenntartható fejlődés elve,
- a hulladékgazdálkodási hierarchia elve,
- az elővigyázatosság elve,
- a közelség és a hulladékgazdálkodás regionális megközelítésének elve,
- a környezetileg legkedvezőbb opció elve,
- a “szennyező fizet” elv,
- a gyártói felelősség elve.

A rendszer működése során is tiszteletben kell tartani a fentebb felsorolt elveket, különösen a hulladékgazdálkodási hierarchia elvét, amely szerint a hulladékgazdálkodási gyakorlatban a prioritások sorrendje a következő:

- A hulladék keletkezésének megelőzése és mennyiségének csökkentése, illetve az erőforrások használatának és a keletkezett hulladék mennyiségének és/vagy veszélyes jellegének csökkentése;
- A termék újbóli felhasználása illetve használata ugyanarra vagy más célra;
- Az újrahasznosítás, illetve a hulladék kezelése nyersanyag nyerése céljából, azonos vagy más termék gyártására;
- A hulladék értékének hasznosítása (komposztálás, energiahasznosítás égetéssel, stb.)
- A hulladék végleges elhelyezése.

### **3.2 A célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységek**

A rendszer működésének megkezdéséig az alábbiakat kell elvégezni a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létrehozásához:

- Megszabni a hulladékkezelés és -lerakás árát,
- Új községi/városi rendeleteket dolgozni ki a hulladékgazdálkodás szabályozására,
- Szerződést kötni a háztartási hulladék begyűjtésére jogosult vállalatokkal,
- Megszerezni a szükséges engedélyeket és igazolásokat.

A felsorolt tevékenységek megteremtik a feltételeket a regionális hulladékgazdálkodási rendszer beindításához.

A regionális hulladékgazdálkodási rendszer üzembe helyezése után a Társaság alapvető célja az lesz, hogy fenntartható módon irányítsa a rendszert, s mindezt a környezeti előnyök, a gazdasági optimalizálás és a társadalmi elfogadottság elérése érdekében, figyelemmel kísérve és új technológiák bevezetésére.

### **3.3 A hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett munkálatok üteme a 2019. évben**

A munkálatok a regionális hulladékgazdálkodási rendszeren befejeződtek, de nincs minden feltétel megteremtve a munkakezdéshez. Várható időn belül elkészül a szükséges projekt dokumentáció a munkavállaló által, ami után a Műszaki bizottságnak jóvá kell hagyni a próbamunkálatokat. A próbamunkálatok jóváhagyása előtt a rendszert rá kell csatlakoztatni a kommunális infrastruktúrára és meg kell teremteni a megfelelő feltételeket.

A munkavállaló köteles a munkások képzését elvégezni a próbamunkálatok ideje alatt, a társaság felelősségébe tartozik, hogy munkába állítsa a megfelelő kádereket.

Tekintettel a tényre, hogy a kivitelezők nem tartották be a munkálatok befejezésére előírt határidőket (2017. december 20.), az Európai Unió Szerbiai Küldöttsége (a továbbiakban: EU Küldöttség), mint a projektet finanszírozó képviselője, fontolóra vette annak lehetőségét, hogy egy szerződés-kiegészítést írjon alá a kivitelezőkkel a regionális hulladékkezelő központ építésére vonatkozó szerződéshez, melynek alapján a kivitelezők haladékat kapnának a központ megépítésére, felszerelésére és próbaüzemeltetésére.

A tesztelési folyamat végeztével, a működési feltételeket tesztelni kell, és megfelelő pályázati és műszaki dokumentációt is el kell végezni, ezeket a felügyelő bizottságnak át kell néznie, összehasonlítani az állítottakat a valós helyzettel, egyeztetni a törvényekben foglaltakkal, mindezt összhangban végezni a munkálatok végzőjével.

### **3.4 Piacelemzés**

#### A szerbiai hulladékgazdálkodási rendszer állapotának elemzése és fejlesztési lehetőségeinek felmérése

A 26 régió közül, melyeket a 2010-2019. időszakra vonatkozó hulladékgazdálkodási stratégia irányoz elő (az SZK Hivatalos Közlönyének 29/2010 száma) összesen 8 (nyolc) regionális központ és 2 (két) községi hulladéklerakó jött létre.

A 8 (nyolc) regionális hulladéklerakó központból négy a köz és magán partnerségi modell szerint szerveződött, ezek a leskovaci, a jagodinai, a nagyikindai és a lapovói. A többi négy központ hitelből, az IPA alapokból és/vagy önrészesedéssel. Ezek: az užicei, a piroti, a szávaszentdemeteri és pancsovai regionális hulladéklerakók.

A 8 (nyolc) regionális hulladéklerakó mellett a vranjei lerakónak is regionális méretűvé kellene fejlődnie, míg a gornji milanovaci telep községi hulladéklerakó marad. Ez a két lerakó saját eszközeiből épült.

Jelenleg, a hulladék lerakókra történő elhelyezéséről szóló kormányrendelettel (az SZK Hivatalos Közlönyének 92/2010 száma) összhangban az össz hulladéknak csupán 24%-a kerül a fent említett hulladéklerakókra. Az ingyiai és a szabadkai regionális hulladéklerakó építésének befejeztével ez az arány 29-33%-ra növekszik majd.

Az összes regionális és községi hulladéklerakó illetve regionális hulladékgazdálkodási rendszer közül infrastrukturális szempontból legkomplexebb a szabadkai körzetben létesülő regionális rendszer (a komplexum a következőkből áll: hulladékválogató üzem, komposztáló, depóniagáz-égető, csurgalékvíz-gyűjtő, ellenőrzött hulladéklerakás, monitoring, átrakóállomások, újrahasznosító hulladékgyűjtő központok és szelektív hulladékgyűjtés a háztartásokban – két kukás rendszer, stb.).

Gyakran feltevődik a kérdés, hogy miért döntünk a hulladéklerakók mellett a nem veszélyes hulladék végleges elhelyezésének formájaként. A hulladéklerakó a szerbiai régiók többsége számára az egyedüli fenntartható és gazdaságilag indokolt megoldás, és világszerte jelentős arányban vesz részt a hulladékkezelésben, kivéve a fejlett országokat, melyekben a hulladék kezelésére többnyire incinerátorokat, plazma és MBO technológiákat alkalmaznak.

A nem veszélyes hulladék elhelyezésére szolgáló lerakók rendkívüli jelentősége mellett (melyek közvetlenül megakadályozzák a talaj szennyezését, de közvetetten megóvják a többi környezeti tényezőt is), az is nagyon fontos, hogy a csurgalékvizeket (melyek a lebomló hulladék kimosásával keletkeznek) és a depóniagázt (ami a hulladék felbomlása során keletkezik) összegyűjtsük, ellenőrizzük és megfelelően kezeljük.

Szerbiában egyes régiókban még mindig nem írták alá azt a községközi szerződést, melynek alapján létrejönne a regionális hulladékgazdálkodási rendszer, pontosabban Szerbia mintegy 25%-a még nincs lefedve a regionális hulladékgazdálkodási rendszerrel, amit a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Stratégia előír.

Potenciális problémát jelent az a tény, hogy 2020-ig még 7 (hét) regionális központot ill. hulladéklerakót kellene megépíteni, 2027-ig további 11 (tizenegyet). Az említett központokat 2020-ig meg kellene építeni az uniós jogszabályokkal való teljes összehangolódás érdekében, amely előírja a szükséges infrastruktúra megépítését a legnagyobb városközpontokban, mint Belgrád, Niš és Újvidék.

### **3.5 Üzleti kockázatok**

#### A pénzügyi kockázat tényezői

A cégek üzleti tevékenységét általában különféle pénzügyi kockázatok fenyegetik: a piaci kockázat (ami magában foglalja a külföldi valuták árfolyamingadozását – a devizakockázatot, a kamatlábak értékváltozásának kockázata, a készpénzáramlások kamatkockázata – kamatkockázat, a piaci árak változásának kockázata), a hitelkockázat, a likviditási kockázat és a készpénzáramlások kockázata. A Társaságban a kockázatkezelés arra a törekvésre irányul, hogy a pénzpiac kiszámíthatatlan körülményei között a minimumra csökkentse a Társaság pénzügyi teljesítményét.

A jelentős pénzügyi kockázatok azonosítását és értékelését, valamint a kockázat elleni védekezés módjának, vagyis az azonosított jelentősebb kockázatokra adott válasz meghatározását a Társaság

vezetősége és a belső könyvvizsgáló végzi el, a felmerülő kockázatok elleni védelem értékelésében és az azzal kapcsolatos döntéshozatalban nyújtott támogatás formájában.

(a) Piaci kockázat

- *A külföldi valuták árfolyamingadozásának kockázata*

A Társaságnak nincsenek külföldi valutában jegyzett kötelezettségei.

- *Az árak változásának kockázata*

A vállalat nem rendelkezik részvényekkel, azonban az árak változása nehézségeket okozhat az áruk, szolgáltatások és munkák beszerzésekor.

- *A pénzforgalom és a kamatlábak értékváltozásának kockázata*

Mivel a Társaság nem rendelkezik jelentős kamatozó eszközökkel, a jövedelem és a pénzforgalom nagymértékben független a piaci kamatlábak változásától.

A kamatláb valós értékében bekövetkező változások kockázata általában a hosszú lejáratú hitelekben származik, minek során a változó kamatozású hitelek a Társaságot a pénzforgalom kamatkockázatának teszik ki, míg a fix kamatozású hitelek a hitelkamatok értékváltozásának kockázatát hordozzák.

Azonban ezen a területen sincs jelentős kockázat, mivel a Társaságnak nincsenek kamatkötelezettségei, azaz nincs törlesztendő hitele.

(b) Hitelkockázat

A Társaságot nem fenyegeti jelentős hitelkockázat.

(v) Fizetőképességi kockázat

A Társaság működésének természete, vagyis azáltal, hogy a Társaság működési költségeit és beruházásait az alapítók pénzelik, a költségvetésükben előre biztosított eszközökkel, továbbá azért, mert beruházásait és kötelezettségeit a Társaság csak akkor valósítja meg, ha arra a pénzügyi keret jogilag és gazdaságilag biztosítva van, az érintett területen nincs jelentős kockázat.

Tőkekockázat-kezelés

A Tőkekezelés célja, hogy a Társaság a belátható jövőben korlátlan ideig fenn tudja tartani működését, hogy a tulajdonosok számára megtérüljön a befektetés (nyereséget valósítsanak meg), a többi érdekelt fél számára pedig kedvezményeket biztosítson, és megőrizze az optimális tőkeszerkezetet a költségek csökkentése érdekében.

Nincsenek arra utaló jelek, hogy az üzletmenet folytonosságának elve veszélybe kerülhet, mivel a Társaság hosszabb távon semleges pénzügyi eredményt ér el a fent említett, szigorúan formális és előre

biztosított költségvetési finanszírozás mechanizmusa, valamint a folyó üzleti tevékenység és a tőkebefektetések költségeinek fedezésére nyújtott állami támogatások révén. És ez minden bizonnyal folytatódni fog a következő évben is.

### Műszaki kockázatkezelés

A Társaság sikeres irányításának alapvető feltétele a kockázatkezelés képessége.

A becsült kockázat a Társaság üzleti tevékenységében, amely a vállalat elsődleges feladatát képező regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésére és kezelésére vonatkozik, a következőket érinti:

1. A Mérsékelt kockázat társul az alapítói tevékenység koordinálásának módszerével.
2. A közbeszerzések és pályázatok végrehajtásában a késedelem kockázata közepes. E kockázat a pályázati dokumentumok elkészítésében és a közbeszerzések és versenypályázatok végrehajtásában alkalmazott fokozott elővigyázatossággal enyhíthető.
3. A nem megfelelő hulladékkezelés kockázata mérsékelt. A nem megfelelő hulladékkezelés kockázata mérsékelt. A kockázat az illetékes hatóságok általi ellenőrzés hatékonyságával függ össze.
4. Továbbá fennáll annak a mérsékelt kockázata, hogy a hulladéklerakó működésével kapcsolatos vezetői tapasztalat nem lesz elégséges, de e hiányosságot tapasztalt tanácsadók szolgáltatásai révén igyekszünk pótolni, kiket az Európai Unió Szerbiai Küldöttsége alkalmaz, a projekt keretében.

A kockázatkezelési képesség növelése érdekében a Társaság a befektetés előrehaladásával bizonyos kockázatkezelési szabványokat vezet be (ISO 31000 vagy ISO 31010).

### **3.6 A 2019.-es évre tervezett mutatók**

A regionális szilárd hulladékgazdálkodási rendszer működése során a táblázatban feltüntetett mutatók mellett kulcsfontosságúak a Társaság munkájának sikerességét nyomon követő következő indikátorok:

- Az újrafelhasználásra és feldolgozásra előzetesen elkülönített hulladék mennyisége (t / év)
- Az újrafelhasználásra és feldolgozásra másodlagosan elkülönített hulladék mennyisége (t / év)
- Az újrahasznosításra elkülönített hulladék mennyisége (%-ban)
- A lerakott hulladék mennyisége (t / év)
- A kezelt biológiailag lebomló hulladék mennyisége (t / év)
- Az 1000 tonna hulladékra jutó alkalmazottak száma
- Költséghatékonyság (a szállított hulladék tonnánkénti költsége)
- Pénzügyi mutatók - a követelések behajtásának átlagos üteme, az újrafeldolgozható anyagokból befolyó bevétel aránya a teljes bevételben
- A balesetek aránya.

A munka teljesítményének ellenőrzésére szolgáló pontos kiindulási pontot a rendszer működésének első évében kell kijelölni, s ekkor kell meghatározni a hulladék kezelésére és ártalmatlanítására szolgáló regionális központba szállítandó hulladék tényleges mennyiségét és összetételét.

**A tervezett és megvalósult üzleti mutatók bemutatása (2. melléklet)**

ÜZLETI BEVÉTELEK	2019. év
Terv	78.161
Megvalósulás	-
Megvalósulás/terv (%)	-

000 dinárban

Üzleti bevételek	2019.-es év
Terv	78.161
Megvalósulás	-
Megvalósulás/terv (%)	-

000 dinárban

bevételek összesen	2019.-es év
Terv	78.161
Megvalósulás	-
Megvalósulás/terv (%)	-

000 dinárban

Kiadások összesen	2019.-es év
Terv	78.161
Megvalósulás	-
Megvalósulás/terv (%)	-

000 dinárban

Üzleti eredmény	2019. év
Terv	0
Megvalósulás	-
Megvalósulás/terv (%)	-

000 dinárban

Nettó eredmény	2019. év
Terv	0
Megvalósulás	-
Megvalósulás/terv (%)	-

Dolgozók száma december 31-én	2019. év
Terv	39
Megvalósulás	-
Megvalósítás – terv	-

dinárban

Nettó átlagbér	2019. év
Terv	48.868
Megvalósulás	-
Megvalósulás/terv (%)	-

Ratio elemzés	2019. év
EBITDA	1.368
Fizetőképesség	0,003
Adósság / tőke	0
Bruttó haszonkulcs	0
Gazdaságosság	1
Termelékenység	0,49

## MEGJEGYZÉS:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a cég kamatok, adózás és értékcsökkenési leírás előtti eredménye, amit úgy kapunk meg, hogy csak az operatív költségeket vonjuk ki, a kamatköltségek és értékcsökkenés nélkül. Úgy kell kiszámítani, hogy az adózás előtti nyereségből/veszteségből leírjuk a kamatkiadásokat és az értékvesztést
- A fizetőképesség a forgótőke és a rövid távú kötelezettségek viszonyából ered.



- Az adósság / tőke a teljes adósság (hosszú távú kihelyezések és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid távú kötelezettségek) és a tőke (az állapotmérleg passzívájában) viszonya.
- A bruttó haszonkulcs a teljes nyereség (a rendes üzleti tevékenységből származó, adózás előtti nyereség) és az értékesítésből származó bevételek (áru, termékek, szolgáltatások értékesítése) közötti viszony.
- A gazdaságosság az üzleti bevételek és üzleti kiadások közötti viszonyt jelenti.
- A termelékenység a bruttó keresetek és személyi kiadások (bérköltségek, bértérítése és egyéb személyi kiadások) és a teljes bevétel (az összes bevételi kategória a sikermérlegből) közötti viszony.

### **3.7 Tevékenységek, melyeket a közvállalat a cégvezetés fejlesztése érdekében tervez végezni**

A regionális hulladékgazdálkodási központ és a kapcsolódó létesítmények sikeres működtetése érdekében különös figyelmet kell fordítani a következőkre:

1. Jó üzleti kapcsolatok kialakítása a Társaság és a hulladékkezelő közvállalatok, valamint a Magyarokörzsa községben a hulladékot begyűjtő magáncég között.
2. A polgárok környezettudatosságának növelése - a nyilvánosságnak a projekt megvalósításában való részvétele szükséges ahhoz, hogy a projekt általánosan elfogadott legyen. Szükséges, hogy a nagyközönség megismerje a projekt környezetre gyakorolt esetleges hatásait és előnyeit, ezért a polgárok környezettudatosságát a különböző médiákon keresztül, az iskolai oktatással és oktató jellegű kampányok szervezésével kell fejleszteni. A nyilvánosság képzését az újrahasznosítás fontosságára és a helytelen hulladékgazdálkodás negatív hatásaira kell összpontosítani.
3. A vezetőség cégirányítási készségeinek fejlesztése az alkalmazottak képzésével és továbbképzésével.
4. A vállalatirányítási információs rendszer bevezetése - A munka műszaki és pénzügyi ciklusának figyelemmel kísérése érdekében be kell vezetni a korábban kialakított mutatókat követő vállalatirányítási információs rendszert.

A vállalatirányítási információs rendszerek a Társaság számára lehetővé teszik, hogy:

- összegyűjtse és központosítsa az alapvető paraméterekre vonatkozó adatokat és pontos információkat, mint például a beérkező hulladék mennyisége tonnában, az újrahasznosítás arányát, a másodlagos nyersanyagállományt, a hulladékártalmatlanítási kapacitást stb.
- javítsa a költségszámítást.
- Összegyűjteni és központosítani az alapvető paraméterekre vonatkozó adatokat és pontos információkat, például az input tonnatartalom tonnát, az újrahasznosítás arányát, a másodlagos nyersanyagállományt, a hulladékártalmatlanítási kapacitást stb.

- Javítja a költségszámítást.
- világos képet alkosson az egyes tevékenységekre vonatkozó naprakész költségek és bevételek segítségével változó és fixköltségű tevékenységeken alapuló költségelszámolási rendszeren keresztül, vagyis tisztán lássa a helyzetet.
- megfelelő következtetéseket vonjon le, hogy figyelmét a működés javítására, és szükség szerint a folyamatok ellenőrzésére és elemzésére, valamint a rendelkezésre álló erőforrások jobb elosztására és a külső munkatársak esetleges bevonására összpontosítsa.
- fejlessze a tervezést, különösen a szükséges beruházások meghatározása érdekében.
- egy jó beszámolási rendszert alakítson ki az alapítók irányában, és gyors döntéshozatali folyamatot alakítson ki.

5. A szolgáltatás felhasználóival folytatott hatékony kommunikáció kialakítása, az átlátható munkamódszer bevezetése, a panaszok nyomon követése és megoldása érdekében.

6. Az előre megszabott pénzügyi mutatók alapján három havonta be kell számolni a működésről és elemzést készíteni a munkáról, hogy fel lehessen mérni a hulladékkezelési és –lerakási díjak évenkénti felülvizsgálatának szükségességét.

7. A humánerőforrás-gazdálkodási rendszer (HRMS) létrehozása az eljárásokon alapuló szisztematikus megközelítésként

8. Az ISO szabványok bevezetése a szolgáltatások folyamatos biztosítása érdekében, amelyek nem csupán a fogyasztói követelményeket, elvárásokat és igényeket elégítik ki, de megfelelnek a vonatkozó jogszabályoknak és előírásoknak is.

9. Tekintettel arra, hogy a Társaság bevételeinek jelentős részét az újrahasznosítható anyagok eladásából lehet megvalósítani, folyamatosan vizsgálni kell az újrahasznosítható anyagok piacát, a legjobb eladási ár elérése érdekében.

10. Meg kell teremteni a hulladékgazdálkodással kapcsolatos felelősségtudatot a társadalom minden szintjén, biztosítani a probléma felismerését, a teljes körű és pontos információkat, és ismertetni az elveket és ösztönző intézkedéseket.

#### **IV. A TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT**

A régió helyi önkormányzati egységei által aláírt, a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. beindítási és üzemeltetési költségeinek finanszírozására vonatkozó szerződéssel összhangban a Társaság alapítók általi finanszírozására a regisztrált tevékenységek önálló folytatásának megkezdését követő első hat hónap elteltéig lesz szükség. A Társaság a 2019-re tervezett bevételeit illetve kiadásait a fentieknek megfelelően tervezte, az alapítók elfogadott városi/községi költségvetéseivel összehangolva.

## 4.1 2018. évi állapotmérleg és sikermérleg

## ÁLLAPOTMÉRLEG 2019.12.31. napján:

000 dinárban

Számlarend	Helyrend	AAF				
			31.03.2018. évi terv	30.06.2018. évi terv	30.09.2018. évi terv	31.12.2018. évi terv
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTÍVA</b>					
0	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001				
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	2.171.346	2.174.136	2.176.925	2.179.716
1	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	368	343	318	294
010 és a 019 része	1. Fejlesztési célú beruházások	0004				
011, 012 és 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0005	368	343	318	294
013 és a 019 része	3. Goodwill	0006				
014 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	0007				

015 és a 019 része	5. Immateriális javak előkészületben	0008				
016 és a 019 része	6. Immateriális javakra adott előlegek	0009				
<b>2</b>	<b>II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	2.170.978	2.173.793	2.176.607	2.179.422
020, 021 és 029 része	1. Telkek	0011				
022 és a 029 része	2. Épületek	0012				
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	0013	26.047	25.732	25.416	25.101
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	0014				
025 és a 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök	0015				
026 és a 029 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	0016	2.144.931	2.148.061	2.151.191	2.154.321
027 és a 029 része	7. Idegen ingatlanokba, berendezésekbe és eszközökbe való beruházás	0017				
028 és a 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre adott előleg	0018				
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
030, 031 és 039 része	1. Erdők és élő ültetvények	0020				
032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	0021				
037 és a 039 része	3. Előkészülőben lévő biológiai eszközök	0022				
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	0023				
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024				

040 és a 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025				
041 és a 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026				
042 és a 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027				
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatokkal az országban	0028				
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029				
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	0030				
045 része és 049 része	7. Hosszú távú külföldi befektetések	0031				
046 és a 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032				
048 és a 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	0033				
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034				
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállaltokkal szembeni követelések	0035				
051 és a 059 része	2. Más kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések	0036				
052 és a 059 része	3. Követelések áruhitelek alapján	0037				
053 és a 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing alapján	0038				
054 és a 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039				
055 és a 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	0040				
056 és a 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041				

288	V. HALASZTOTT ADÓ	0042				
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	10.451	9.292	8.892	6.664
1. osztály	I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044				
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045				
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048				
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050				
	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	262	262	262	262
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052				
201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053				
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054				
203 és a 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	0055				
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	0056	262	262	262	262
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	0057				
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	0058				

21	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	0059				
22	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	3.433	3.433	3.433	3.433
236	<b>V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	0061				
23 kivéve 236 és 237	<b>VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062				
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok	0063				
231 és a 239 része	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	0064				
232 és a 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065				
233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066				
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	0067				
24	<b>VII. Értékpapírok és pénzeszközök</b>	0068	4.851	4.072	3.781	2.095
27	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	0069	1.905	1.525	1.416	874
28 kivéve 288	<b>IX. Aktív időbeli elhatárolások</b>	0070				
	<b>D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	2.181.797	2.183.428	2.185.817	2.186.380
88	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	0072				
	<b>PASSZÍVA</b>					
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	281	281	281	281
30	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	84	84	84	84

300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404	84	84	84	84
302	3. Betétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406				
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti részvények	0408				
306	7. Kibocsátási részesedés	0409				
309	8. Egyéb alaptőke	0410				
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411				
<b>047 és 237</b>	<b>III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412				
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413				
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN</b>	0414				
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. MEGVALÓSÍTLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	0415				
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. MEGVALÓSÍTLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	0416				



<b>34</b>	<b>VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	197	197	197	197
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	197	197	197	197
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419				
	<b>IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK</b>	0420				
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421				
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó évi veszteség	0423				
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424				
<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425				
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426				
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427				
403	3. Tartalékok az átalakítás költségeire	0428				
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429				
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431				
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432				
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433				

411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434				
412	3. Más kapcsoló vállalatok iránti kötelezettségek	0435				
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436				
414	5. Hosszú lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437				
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438				
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439				
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440				
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	0441				
<b>42 - 49 (kivéve a 498)</b>	<b>G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	2.181.516	2.183.147	2.185.536	2.186.099
<b>42</b>	<b>I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443				
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444				
421	2. Más kapcsoló vállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0445				
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446				
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447				
427	5. Árúból és megszűnt tevékenység eladásra szánt eszközeiből eredő kötelezettségek	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449				
<b>430</b>	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	0450				

<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	1.242	1.148	951	1.152
431	1. Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok	0452				
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453				
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454				
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455				
435	5. Hazai beszállítók	0456	1.242	1.148	951	1.152
436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458				
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	3.271	3.271	3.271	3.271
<b>47</b>	<b>V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460				
<b>48</b>	<b>VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre</b>	0461	162	162	162	162
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0462	2.176.841	2.178.566	2.181.152	2.181.514
	<b>D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	2.181.797	2.183.428	2.185.817	2.186.380
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465				

**EREDMÉNYMÉRLEG a 2019.01.01. – 12.31. időszakra**

000 dinárban

Számlarend	Helyrend:	AAF	Ö S S Z E G			
			Terv 2018.01.01- 03.31.	Terv 2018.01.01- 06.30.	Terv 2018.01.01- 09.30.	Terv 2018.01.01- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>					
<b>60 - 65 kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	18.163	37.932	57.700	78.161
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0	0	0
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1003				
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak külföldi hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1004				
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1005				
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1006				
604	5. Áruk hazai értékesítéséből szárm. bevételek	1007				
605	6. Áruk külföldi értékesítéséből szárm. bevételek	1008				
<b>61</b>	<b>II. I. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	0	0	0	0
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1010				
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1011				

612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1012				
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1013				
614	5. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1014				
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015				
64	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK</b>	<b>1016</b>	17.963	37.532	57.100	77.345
65	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	1017	200	400	600	816
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK</b>					
<b>50 - 55, 62 és 63</b>	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	18.163	37.932	57.700	78.161
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019				
62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020				
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021				
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	256	512	769	1.025
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	3.500	5.000	6.500	10.000
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	7.121	17.847	28.572	39.357

53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	1.262	2.525	3.787	5.050
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027				
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028				
55	XI. Immateriális költségek	1029	5.682	11.364	17.046	22.729
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	0	0	0	0
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				
66	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>				
66, kivéve 662, 663 és 664	<b>I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>				
660	1. Anya- és leányvállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1034				
661	2. Egyéb kapcsolt vállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1035				
665	3. Kapcsolt vállalatok nyereségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó bevételek	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
662	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>				
663 és 664	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1039</b>				
56	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>				
56, kivéve 562, 563 és	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ</b>	<b>1041</b>				

<b>564</b>	<b>KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>					
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042				
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043				
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045				
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1046</b>				
<b>563 és 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1047</b>				
	<b>E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	<b>1048</b>				
	<b>ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	<b>1049</b>				
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050				
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051				
<b>67 és 68, kivéve 683 és 685</b>	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>				
<b>57 és 58, kivéve 583 és 585</b>	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK:</b>	<b>1053</b>				

	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054				
	LY. L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056				
59-69	N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057				
	<b>NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	<b>1058</b>				
	<b>B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	<b>1059</b>				
	P. NYERESÉGADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060				
722 RÉSZ	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061				
722 RÉSZ	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062				
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063				
	<b>S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>				
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066				



	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1068				
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM					
	1. Alaphozam részvényenként	1070				
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1071				

A számviteli törvény 2. szakaszának 9. bekezdése és 6. szakaszának 2. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013 száma) értelmében a Társaság, mint mikrocég a pénzáramlásról nem köteles kimutatást készíteni.

#### 4.2 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindokolása

##### A 2019.-es évre tervezett bevételek

E működési tervvel a Társaság bevételeket csak a folyósított támogatásokból valósít majd meg, Szabadka város 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet, illetve a Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka és Törökanizsa községek 2018. évi költségvetéseiről szóló rendeletek alapján, melyekkel meghatározásra kerültek a Társaság működési költségeire illetve nagyméretű befektetésekre szánt támogatási összegek a 2018. évre

Sorszám	Támogatási forrás	2018. évi bevételi terv		2019. évi bevételi terv					Összesen a 2019. évre
		A Társaság folyó költségeire	A Társaság nagy méretű kiadásaira	A Társaság folyó költségeire	Fel nem használt eszközök 2018-ból	Összesen a Társaság folyó költségeire	Arány %	A Társaság nagy méretű kiadásaira	
1.	Szabadka város	34.905	8.090	41.601	777	42.378	54,79 %	5.032	<b>47.410</b>

2.	Topolya község	8.282	0	6.587	3.468	10.055	13,00 %	0	<b>10.055</b>
3.	Magyarkanisza község	6.218	3.918	5.219	2.329	7.548	9,76 %	3.918	<b>11.466</b>
4.	Zenta község	5.708	0	3.791	3.139	6.930	8,96 %	0	<b>6.930</b>
5.	Kishegyes község	2.962	3.026	2.962	634	3.596	4,65 %	3.026	<b>6.622</b>
6.	Csóka község	2.829	0	1.953	1.481	3.434	4,44 %	0	<b>3.434</b>
7.	Törökkani zsa község	2.803	1.942	2.328	1.076	3.404	4,40 %	544	<b>3.948</b>
<b>Összesen:</b>		<b>63.707</b>	<b>16.976</b>	<b>64.441</b>	<b>12.904</b>	<b>77.345</b>	<b>100 %</b>	<b>12.520</b>	<b>89.865</b>
1.	Komunal Közvállalat Kishegyes	490	0	408	0	408	-	0	<b>408</b>
2.	Október 7. Közvállalat Törökkanizsa	490	0	408	0	408	-	0	<b>408</b>
<b>Összesen:</b>		<b>64.687</b>	<b>16.976</b>	<b>65.257</b>	<b>12.904</b>	<b>78.161</b>	<b>-</b>	<b>12.520</b>	<b>90.681</b>

A tervek szerint a Társaság a 2018. évben hulladékkezelésből és –lerakásból még nem fog jövedelmet megvalósítani.

#### A 2019. évre tervezett kiadások

Tekintettel a Társaság működésének körülményeiben beállt változásokra az alkalmazottak kiképzése és a regionális hulladékgazdálkodási központ tesztelésének megkezdése tekintetében, és figyelembe véve hogy nincs elegendő pénzkeret az összes tervezett kiadásra, a Társaság a felsoroltaknak megfelelően a következő költségeket vette tervbe:

Sor szám	Kontó	Kiadásnemek	2018. évi terv	2018. évi becslés	2019. évi terv	Index 6/4	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
I		ÜZLETI KIADÁSOK					
1	51	Anyagköltségek	14.380.379,00	4.484.603,95	11.025.000,00	77	245

	5121	Irodai anyagok költségei	485.800,00	296.749,53	485.000,00	100	163
	5122	Egyéb anyagok költségei	292.204,00	292.037,21	290.000,00	99	99
	5127	Víz-költségek	250.000,00	23.627,88	150.000,00	60	635
	5129	Munkavédelmi felszerelés költségei	1.160.000,00	1.160.000,00	0,00	0	0
	5130	Üzemanyagköltségek	7.467.375,00	644.101,68	5.000.000,00	67	776
2	5133	Elektromos energia költségek	5.120.000,00	1.883.397,65	5.000.000,00	98	265
	5150	Irodai eszközök költségei	185.000,00	184.690,00	100.000,00	54	54
	52	<b>Bérek-költségek</b>	22.220.592,00	16.743.854,02	39.357.306,00	177	235
	5200,521	Bruttó munkabérek költségei a munkáltatót terhelő járulékok költségeivel	12.674.013,00	10.700.693,29	34.026.777,00	268	318
	5220	Megbízási szerződések szerinti munkadíjak költségei	0,00	0,00	0,00	0	0
	524	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	2.036.000,00	1.970.342,23	0,00	0	0
	5241	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak-közmunkák	269.742,00	268.366,09	0,00	0	0
	5250	A társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíjai	2.231.015,00	2.219.060,60	2.231.015,00	100	101
	52904	Szolidáris segélyek	150.000,00	0,00	50.000,00	33	0
	52910	Munkába járási útiköltségek megtérítése	665.000,00	323.162,06	1.000.000,00	150	309
	529112	Hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	135.000,00	119.782,14	135.000,00	100	113
	529113	Hazai és külföldi szolgálati utak napidíjai	260.000,00	151.301,87	260.000,00	100	172
	529114	Hazai és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	50.000,00	49.468,52	50.000,00	100	101
3	52922	Télapócsomagok a dolgozók gyerekei részére	60.000,00	59.994,00	60.000,00	100	100
	55995	Egyéb másutt nem említett kötelezettségek – az ideiglenes bércsökkentésből eredő eszközök	1.421.173,00	881.683,22	1.544.514,00	109	175
	53	<b>Termelési szolgáltatások költségei</b>	5.150.000,00	2.885.165,81	5.050.000,00	98	175
	531	Szállítási szolgáltatások költségei, posta, internet	600.000,00	342.023,05	500.000,00	83	146
	532	Fenntartási költségek	990.000,00	989.205,60	990.000,00	100	100

4	5330	Bérletköltségek	280.000,00	196.001,16	280.000,00	100	143
	535	Reklám és propaganda költs.	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100	100
	5392	Kommunális szolgáltatások költs.	0,00	0,00	0,00	0	0
	5399	Egyéb szolgáltatások költségei	3.000.000,00	1.077.936,00	3.000.000,00	100	278
	55	<b>Immateriális költségek</b>	<b>23.306.652,00</b>	<b>13.838.335,61</b>	<b>22.729.063,00</b>	<b>98</b>	<b>164</b>
	5500	Könyvvizsgálói költségek	250.000,00	153.600,00	250.000,00	100	163
	5501	Ügyvédi szolgáltatások költségei	410.000,00	378.000,00	600.000,00	146	159
	5503	Egészségügyi szolg. költs.	411.000,00	0,00	200.000,00	49	0
	5504	Fordítási költségek	350.000,00	278.784,00	350.000,00	100	126
	5505	Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	170.000,00	106.600,00	170.000,00	100	159
	5506	Könyvelőprogram bérletének költségei	300.000,00	234.912,00	250.000,00	83	106
	5507	Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	13.000.000,00	9.882.144,00	14.515.157,00	112	147
	5508	Takarítási költségek	100.000,00	88.000,00	100.000,00	100	113
	55093	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	2.311.702,00	373.140,00	500.000,00	22	134
	55098	Könyvelői szolgáltatások	478.800,00	478.800,00	478.800,00	100	100
	55099	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	450.000,00	186.369,95	450.000,00	100	241
	551	Reprezentációs költségek	160.000,00	158.652,10	160.000,00	100	101
	552	Biztosítási költségek	3.284.106,00	729.043,00	3.284.106,00	100	450
	5520, 5591	Jármű regisztrációs költségek	630.000,00	130.750,00	630.000,00	100	482
	553	Pénzforgalmi költségek	50.000,00	4.429,98	50.000,00	100	1129
	554	Tagsági díjak	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100	100
	555	Adók, térítések és illetékek	500.000,00	329.667,80	291.000,00	58	88
	5599	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	401.044,00	275.442,78	400.000,00	99	145
	55991	A Társaság egyéb működési költségei	0,00	0,00	0,00	0	0
	<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>65.057.623,00</b>	<b>37.951.959,39</b>	<b>78.161.369,00</b>	<b>120</b>	<b>206</b>

### Anyagköltségek

*Az irodai felszerelés költségei (5121-es Kontó) – a Társaság napi működéséhez szükséges anyagok beszerzésére vonatkoznak. Az anyagok nem lettek teljesen elhasználva a 2018-as évben, tekintettel arra,*

hogy a pályázat nem lett realizálva és arra, hogy az irodai felszerelés optimalizálva lett a Társaság valós szükségleteihez. Az irodai eszközök fogyása ugyanilyen ütemezéssel van tervezve a 2019-es évre is.

*Egyéb eszközök költségei (5122-es Kontó)* – a Társaság rendes működéséhez szükséges eszközök beszerzésére vonatkoznak, apró felszerelési tárgyakra, ugyanazzal a költségvetéssel, mint tavaly.

*Víz költségek (5127-es Kontó)* – a hulladékgyűjtő udvarok, az átrakóállomások és regionális központ vízköltségeire vonatkoznak. A regionális hulladéktároló minden létesítményében üzemeltetés közben technikai víz lesz használva, mint például a higiénia víz, a zöldterületek és a tárgyak tűzvédelmére szolgáló víz, azaz a tűzvédelmi tartályok feltöltésére, valamint a létesítmények egészségügyi szükségleteihez az optimális munkánál (WC, zuhanyzó). Mivel a Regionális Hulladéktároló Rendszer még nem kezdett el dolgozni, és hogy ezekben a létesítményekben nem végeznek napi tevékenységeket, a kihasznált mennyiség a tervezettnél alacsonyabb, mivel a vizet csak a létesítmények karbantartásához használták. A 2019-re tervezett pénzeszközöket csökkentik, mivel a regionális hulladéktároló munkaidítése az év elején nem várható. Abban az esetben, ha a tényleges szükségletek vagy költségek a regionális hulladéktároló rendszer munkájának megkezdésével megváltoznak, a költségek esetleges változását a 2019-es üzleti program módosítása fogja fedezni.

*Munkavédelmi felszerelés költségek (5129-es kontó)* - ezek a költségek a személyzet védelmét fedezik, vagyis a munkavédelmi felszerelés költségeit. A tervezett költségek a 2018-as évre el lettek költve a tervezett munkások száma szerint, ennél az oknál fogva a 2019-es évre nem lettek újabbak előre látva. Abban az esetben ha reálisnak mutatókozó szükségletek vannak a munkamegkezdés időpontja után, a költségek esetleges változását a 2019-es terv módosítása fogja fedezni.

*Üzemanyagköltségek (5130-as Kontó)* – ez a pont az üzemanyag-beszerzésre vonatkozik a Társaság járműveihez. Az erre a célra megvalósított pénzeszközök alacsonyabbak, mint a 2018-ra tervezettek, mivel a regionális hulladéktároló nem kezdte meg működését, és az előző évben csak két hivatalos járművet használtak. Tekintettel arra, hogy az üzemanyag-fogyasztás jelentősen megnő a regionális hulladéktároló üzembe helyezése után, és tehergépkocsik és munkagépek használatával, nem lehetséges pontosan meghatározni a tényleges üzemanyag-fogyasztást. Az üzemanyagköltségek növekedése esetén a 2019-es üzleti terv is módosulni fog.

*Villanyáram fogyasztási költségek (5133-as kontó)* – a hulladékgyűjtő központokban, a transzferállomásokban és a regionális központban történő villamosenergia-fogyasztásra utal. Ebben a pontban a tavalyi évről fennmaradt bizonyos összeg, mivel a regionális hulladéktároló munkája nem indult el, és a villamos energiát kizárólag a hulladékgyűjtő és -átadó állomások karbantartására és felügyeletére használták. A következő időszakhoz kapcsolódó tervezett kiadások lényegesen magasabbak lesznek az előző évben realizált összeghez képest, és a pontos összeget a 2019-es üzleti program módosítása határozza majd meg, amikor minden telephelyen meglesznek a villamos energia tényleges költségei.

*Irodai felszerelés költségei (5150-es Kontó)* - a társaság rendszeres működéséhez szükséges berendezések beszerzéséhez kapcsolódik. Az elkövetkező időszakra tervezett összeget a Társaság valós

igényeihez megfelelően tervezik, és a tényleges szükségletek, az esetleges költségek növekedése vagy csökkenése a regionális hulladéktároló munkájának megkezdésével összhangban lesz. A lehetséges költségváltozásokra az 2019-es terv módosításával lesz lehetőség.

### Béreköltségek

A költségvetési szervek alkalmazottai bérelszámolási alapjának, illetve bérének és egyéb állandó juttatásainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/2014 száma és 95/2018) értelmében a Társaság köteles a bérekre szolgáló eszközöket e törvény rendelkezéseinek megfelelően tervezni. E rendelkezések értelmében a béreket oly módon kell elszámolni, hogy a nem csökkentett beralappal elszámolt teljes bérösszeg és a csökkentett beralappal elszámolt teljes bérösszeg közötti különbséget kell elszámolni a munkáltatót terhelő járulékokkal együtt, valamint a nem csökkentett egyéb állandó juttatások teljes összege és a csökkentett egyéb állandó juttatások teljes összege közötti különbség, és az elszámolt különbséget be kell fizetni a Szerb Köztársaság költségvetésébe. A Társaság a fentebb leírt módon tervezte a 2019. évi béreket.

A vállalat 2019-ban az alkalmazottak bérének elszámolásához és kifizetéséhez szükséges források összességét oly módon tervezi, hogy a munkavállalók fizetése a 2017 évi kereset szintjén maradjon, a Társaság alkalmazottai létszámának tervezett növekedésével, azaz újonnan létrehozott helyrendekkel összhangban.

A 2019. évben az alkalmazottak munkabére a költségvetési szervek alkalmazottai bérelszámolási alapjának, illetve bérének és egyéb állandó juttatásainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/2014 és 95/2018) megfelelően lesz kifizetve.

*A dolgozónkénti tervezett bruttó bér* (5200 és 521-es kontó) magába foglalja az alapfizetést a holtmunkával és térítésekkel együtt az étkezési támogatással. A munkavállaló étkezési támogatása a munkában töltött napok számától függ. Az élelmiszer-támogatás összege a 2018. decemberi összeg alapján lett meghatározva. (nettó 119,00 dinár összegben alkalmazottanként, egy napra).

A bérpótlékokat a Társaság a 2018. évben havonta, tizenkét egyenlő részben fizette ki, minden alkalmazott részére egyenlő részben, s ezt a 2019. évben azonos módon tervezi. A bérpótlékok elszámolásának alapját a 2017. decemberében kifizetett bérpótlék összege képezi (nettó 1.000,00 dinár összegben dolgozónként), és az alkalmazottak munkabére a költségvetési szervek alkalmazottai bérelszámolási alapjának, illetve bérének és egyéb állandó juttatásainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/2014 és 95/2018) alkalmazásával lesz kifizetve.

A bruttó béreköltségek a munkáltató kárára járó hozzájárulások alacsonyabbak, mint az a munkaterv szerint elő volt írva, mert a tervezett munkaerő nem lett felvéve. A következő időszakra vonatkozó tervezett költségek magasabbak lesznek, mint az előző évben realizált összeg, mivel a próbaidőszak kezdetével várhatóan új munkaerő lesz felvéve.

*A természetes személyeknek egyéb szerződések címén kifizetett díjak költségei* – a Társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíja – A Társasági tagok képviselőinek a Társaság közgyűlésében végzett munkájáért

járó tiszteletdíjak és költségterítések mértékéről szóló, 2012.03.07-én kelt VIII/2012-05 számú döntéssel a Társasági tagok képviselőinek tiszteletdíja havonta nettó 15.000,00 dinárban, a közgyűlés elnökének és elnökhelyettesének tiszteletdíja pedig havi nettó 20.000,00 dinárban lett meghatározva. Ugyanezen döntés a társasági tagok helyettes képviselőit arra a hónapra illeti meg tiszteletdíj, amelyben a társasági tag képviselőjét helyettesítették, nettó 15.000,00 dinár összegben. Tekintettel a közgyűlési tagok tiszteletdíjának megszabott összegére, a Társaság nem csökkenti le a közgyűlési tagok tiszteletdíját a költségvetési szervekben kifizetett bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű juttatások elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti szabályozásáról szóló törvénynek (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 száma és 95/2018) megfelelően.

A Társaság közgyűlési tagjainak bértömegét a Társaság közgyűlési tagjai képviselőinek, a Társaság közgyűlése elnökének és elnökhelyettesének, valamint a képviselők helyettesei tiszteletdíjainak kifizetéséhez szükséges pénzeszközök képezik, feltételezve, hogy a közgyűlési tagok rendszeresen részt vesznek a közgyűlés ülésein, és a társasági tagot legfeljebb csak kétszer fogja helyettes képviselni. A Társaság közgyűlési tagjai tiszteletdíjának bértömege a 2018. évvel azonos módon lett tervezve.

*A szolidáris segélyek költségei (52910-es Kontó)*– a munkavállalók munkahelyre és munkahelyről való szállítására szánt pénzeszközökre vonatkozik. A szállítási költségek alacsonyabbak, mint a tervösszeg, mivel a tervezett munkaerő nem lett munkába állítva, mivel nem volt lehetőség a próbaidőszak megkezdésére. A szállítási költségeket az év folyamán pontosan meglesznek határozva, miután megtörtént a munkerő foglalkoztatása. A lehetséges költségváltozásokat a 2019-es üzleti terv módosítása fogja tartalmazni.

*A hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei (529112-es Kontó)*- az országban és külföldön történő hivatalos utazás elszállásolásköltségeire vonatkozik. A szállásköltségeket a Társaság valós igényeinek megfelelően költik el, és az összeg növelése várhatóan az új munkaerő felvételével és a tevékenység volumenének növekedése miatt nőlni fog.

*A hazai és külföldi szolgálati utak költségei (529113-as Kontó)*- a belföldi és külföldi szolgálati utak költségeire vonatkoznak, melyekre a Társaság tevékenységéből eredően van szükség. A tervezett szolgálati utak költségei a minisztériumokkal, az EU Küldöttséggel és a tartományi kormánnyal folytatott üléseken való részvételekre, valamint a szemináriumokon és képzéseken, stb. való részvétel költségeire vonatkoznak.

*Egyéb hazai és külföldi utazásokhoz kapcsolódó költségek (529114-es Kontó)* az országban és külföldön végzett hivatalos utazás egyéb költségeire utal. Az egyéb költségeket a Társaság valós igényeinek megfelelően költik el, és várhatóan az új munkaerő felvételével és az aktivitás növekedésének köszönhetően növekedni fog az összeg.

*Újévi ajándécsomagok gyermekeknek és foglalkoztatottakkal (52922-es Kontó)* az alkalmazottak gyermekeinek újévi csomagok költségeire lesz fordítva. Figyelembe véve az újonnan foglalkoztatottak szükségességét a következő időszakban, ezt a költséget pontosan nem lehet kitervezni, és a költségek változása esetén a 2019-es üzleti terv módosítására fog sor kerülni.

*Az egyéb, máshová nem sorolt kötelezettségek költségei (55995-ös Kontó)* – az egyéb nem besorolt kötelezettségek költségei az RS költségvetésbe történő kifizetésre vonatkozó jövedelemcsökkenés 5% -

ára vonatkoznak, a bérek kiszámításának és kifizetésének alapjául szolgáló ideiglenes szabályozásról szóló törvény alkalmazásával, azaz a fizetések és egyéb fix közalkalmazottaknak a jövedelme. Valamint a máshová nem sorolt kötelezettségek költségei a fizetések 10%-os csökkentésére vonatkoznak, amit a köztársasági költségvetésbe kell folyósítani, a költségvetési szervekben kifizetett bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű juttatások elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti szabályozásáról szóló törvénynek (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 száma és 95/2018) alkalmazásával. E költségek magasabbak lesznek, mivel a Társaság optimális működéséhez és tevékenységének ellátásához növelni fogja a dolgozók létszámát.

### A termelő jellegű szolgáltatások költségei

*A szállítási szolgáltatások költségei (531-es Kontó)*– a szállítási szolgáltatások költségeit a postaköltségek, a távközlési és internet költségek alkotják. A közlekedési szolgáltatások költségeinek megvalósítása a tervhez képest alacsonyabb, mivel a próbaidőszak nem kezdődött el. A regionális hulladéktároló rendszer működésének kezdete növeli a Társaság működésének ütemét, ami magába foglalja a szállítási szolgáltatások költségeinek növekedését. Tekintettel arra, hogy teljes körű pontossággal nem lehet előre látni e szolgáltatások egész évre való szükségességét, eltérés esetén a 2019-es üzleti terv módosítására lesz szükség.

*A fenntartási költségek (532-es Kontó)*– a fenntartási költségek a számítógépek, járművek és a Társaság egyéb tárgyi eszközeinek fenntartására vonatkoznak. A regionális hulladékgazdálkodási rendszer létesítményeinek átvételével növekszik a Társaság tulajdonát képező berendezések és eszközök száma, s ezzel együtt növekednek a fenntartási költségek is. Ez előre lesz látva a 2019-es terv módosításában.

*A reklám és média, valamint a reprezentációs költségek (535-ös Kontó)* a reklámanyagok költségeit foglalja magába. Ez a X.1. A külön célra szolgáló eszközök meghatározásának kritériumai című fejezetben lett leírva és megmagyarázva. Fokozni kell az oktató jellegű tevékenységeket, mivel a hulladékgazdálkodási rendszer beindításával a lakosság környezeti tudatát is erősíteni kell, de a nagyobb számú rendezvény szervezésével növekedni fognak a reprezentációs költségek is.

*Az egyéb szolgáltatások költségei*- kapcsolatban állnak a nem említett szolgáltatásokkal, mint például a Technikai Bizottsággal kötött szerződéses kötelezettséggel. Az előző időszakra tervezett összeg nem lett felhasználva, miután a Műszaki Bizottság nem tudta elvégezni a műszaki ellenőrzést, mivel a Vállalkozó nem teljesítette kötelezettségeit. A következő év tervezett összege változatlan maradt, mivel a Társaság köteles a szerződéses kötelezettségeket betartani az Újvidéki Egyetem Műszaki Tudományi Karával, amelyet a Regionális Hulladékgazdálkodási Központ technikai fogadására választottak ki.

### Immateriális költségek

*A könyvvizsgálati költségek (5500-as Kontó)*– a pénzügyi beszámolók könyvvizsgálatára vonatkoznak. A tervezett költségek a 2018-as pénzügyi jelentés felülvizsgálatára szolgálnak. A pénzügyi beszámoló ellenőrzésére vonatkozó kötelezettséget a 2016-ban elfogadott új közváltati törvény határozza meg, amely szerint minden egyes társaságnak hiteles könyvvizsgálót kellett alkalmaznia a pénzügyi kimutatásokra, és ugyanez a rendelkezés vonatkozik azokra az alaptársaságokra is, amelyek kizárólagos



alapítói a helyi önkormányzatok, amely általános érdekű tevékenységeket végeznek. A pénzügyi beszámoló ellenőrzésének költségében a megvalósítás a tervhez képest alacsonyabb, mivel kedvezőbb ajánlat érkezett, mint ami előre volt látva. A következő évre tervezett pénzeszközök összhangban vannak a következő év piaci elemzéseivel.

*Az ügyvédi szolgáltatások költségei(5501-es Kontó)* – Mivel a Társaság nem alkalmaz saját jogászt, egy ügyvédi irodával kötött szolgáltatási szerződést jogi tanácsadásra a gazdasági, pénzügyi (adóügyi), polgári, munka- és büntetőjog terén, jogsegély nyújtására a szerződések és az üzleti partnerekkel, jogi és természetes személyekkel folytatott egyéb jogügyletek előkészítésében, a szükséges jogi segítségre és a közbeszerzési eljárásokban való részvételre, illetve a Társaság működésében jelentkező egyéb jogi teendők ellátására. Tekintettel, hogy a jogi munkák előreláthatóan növekedni fognak, nagyobb szükség lesz a jogászok alkalmazására is.

*Az egészségügyi szolgáltatások költségei (5503-as Kontó)*– olyan orvosi vizsgálatokra és orvosi ellátásra vonatkozik, amelyeket a Társaság köteles a munkavállalóknak a munkahelyi egészségvédelmi és biztonsági előírásoknak és a kockázatértékelési törvénynek megfelelően biztosítani. Az egészségügyi szolgáltatások számát nem lehet pontosan meghatározni a munkahelyi új kockázatok és az alkalmazottak ingadozása miatt. Ezek a pénzeszközök 2018-ban nem lettek elkölthetve, mivel a kockázatértékelési törvény alapján nem volt olyan munkavállaló foglalkoztatása, amelyre az említett szolgáltatás nyújtására vonatkozó kötelezettség vonatkozik. Az elkövetkező időszakra tervezett összeget racionalizálták, mivel a kockázatértékelési törvény meghatározta az alkalmazottak pontos számát, akiket szemeszeti vizsgálatra kell elküldeni, a magasabb rizikófaktoros munkahelyeken.

*A fordítási költségek (5504-es Kontó)*– az alapítók képviselő-testületi ülésein felterjesztett anyagoknak a hivatalos használatban lévő nyelvekre történő fordítására és a Társaság honlapjára kerülő anyagok angol és magyar nyelvű fordításaira vonatkoznak; továbbá a projektum IPA Alapból finanszírozott részével kapcsolatos anyagok fordítására angolról szerb, és szerbről magyar nyelvre. A fordítási szolgáltatások költségei részben a Társaság tényleges szükségleteinek és a rendelkezésre álló eszközöknek az összehangolása miatt lettek lecsökkentve. A fordítási szolgáltatás költségeit a regionális hulladékkezelő rendszer munkájának tervezett megkezdése, valamint az anyagok és a dokumentáció mennyiségének növekedése, ezenkívül a fordítás szükségessége miatt az előző évhez hasonlóan vannak tervben.

*Az alkalmazottak szakmai továbbképzése (5505-ös Kontó)*– ezen a helyrenden az alkalmazottak szakmai továbbképzésére lettek eszközök előirányozva. A pénzeszközöket nem lettek teljesen elkölthetve, mivel a pályázat nem valósult meg, a képzési költségek megfelelnek a Társaság valós igényeinek. A munkavállalói fejlesztés költségeit az előző évhez hasonlóan tervezik, tekintettel a Társaság tevékenységének bővítésére a regionális hulladéktároló tervezett megkezdésekor, és ennek következtében nem csak a jelenlegi alkalmazottak, hanem a jövőbeli munkavállalók képzését is be kell kalkulálni.

*Számviteli költségek (5506-os Kontó)*– az e helyrenden tervezett költségek a számviteli szolgáltatásokra vonatkoznak, ami magában foglalja: az üzleti könyvek vezetését a Nemzetközi Számviteli Standardokban definiált számviteli elvekkel, a számvitelről és könyvvizsgálatról szóló törvény rendelkezéseivel és a többi pozitív előírással összhangban; az előírt adónyilvántartások vezetését, az ÁFA elszámolását és az adóbevallások kitöltését az áfára, vagyonadóra, nyereségadóra. Az előrelátott költségek megegyeznek az előző évivel.

*A vagyoni védelmi költségek (5507-es Kontó)* a békovai regionális központ, a topolyai, a zentai és a magyarkanizsai átrakóállomások, valamint a csókai, a kishegyesi és törökkanizsai hulladékudvarok őrzését foglalja magában. A felsorolt létesítmények építése során azok őrzésének költségeit a munkálatok kivitelezője fedezte. Az előző időszak költségei alacsonyabbak, mint ami a tervekkel előre volt látva, tekintettel arra, hogy a szerződést április óta egy évre kötötték. A 2019. költségeket ugyanazzal a céllal tervezték, a folyó év áprilisától kezdődően.

*A takarítási szolgáltatások költségei (5508-as Kontó)* – ezek a költségek a Társaság irodáinak takarításával kapcsolatos költségekre vonatkoznak a 2019-es évre. Miután az átköltözési határidő elhalasztódott, ez a pont változatlan marad.

*A munkavédelmi és tűzvédelmi költségek (55093-as Kontó)* – a tűzvédelmi és a munkavédelmi intézkedések végrehajtására és fejlesztésére vonatkoznak. A munkahelyi biztonság és a tűzvédelem költségeinek tervezett pénzeszközein keresztül a jogi kötelezettségeknek megfelelően számos tevékenységet és jogi aktusok kidolgozását kell végrehajtani, amely két évre tervezhető az illetékes hatóságok szolgáltatásainak dinamikájával összhangban. A próbaidő késése miatt az előző év tervezett pénzeszközei nem lettek elkölthetők. Tekintettel arra, hogy a munka pontos kezdési időpontja nem ismert, az elkövetkező évre alacsonyabb pénzeszközöket terveznek a 2018-as tervhez képest, mivel bizonyos tevékenységek 2020-ban várhatóan megvalósulnak. A költségek változása esetén a 2019-es üzleti terv módosítása következik.

*A könyvelői költségek (55098-as Kontó)* – az ebben a pontban a tervezett költségek a könyvelői szolgáltatásokra vonatkoznak, amelyek magukban foglalják: az üzleti könyvek vezetését az IAS-ben meghatározott számviteli elvekhez hűen, a számviteli és könyvvizsgálói törvény rendelkezéseinek és más pozitív szabályoknak megfelelően; az előírt adóbevallások megszervezése és kezelése, a hozzáadottérték-adó kiszámítása és az adóbevallások összeállítása a hea tekintetében, valamint az ingatlanadó, a társasági adó és a levonási adók adóbevallása; a jövedelem kiszámítása, a bérek kompenzálása, valamint az egyéb jövedelem, amelyre az adó- és adófizető az adó- és járulékszámítás a jelen Szerződésben meghatározott szolgáltatások felhasználójaként; az előzetesen meghatározott éves formanyomtatványok összeállítása a kiszámított és fizetett adókról és a fizetésekről, járulékfizetésekből és egyéb bevételekből az előző bekezdésből (M-4 forma); az előírt formanyomtatványok kitöltése a munkavállalók bejelentésére és leiratkozására, munkaszerződések és egyéb, a szolgáltatón kívüli munkavállalók bérbeadására vonatkozó szerződések kidolgozása és az illetékes szolgálatok részére történő átadása; szakmai tanácsadási szolgáltatások az adózás, a pénzügyek és a számvitel, a munka és a jogszabályok területén.

*Az egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások költségei (5509-es Kontó)* – ezen a helyrenden könyveljük el a Társaság által használt szoftvereket, a Cégjegyzéket Vezető Ügynökség elektronikus bejelentésekkel kapcsolatos szolgáltatásainak költségét, a parkolási díjakat és egyéb, másutt nem említett, nem termelő jellegű szolgáltatásokat. Az előrelátott pénzösszeg nem lett teljesen elkölthetők, mivel a projektet nem valósították meg. Ha jelentkezik szükséges változás az benne lesz a 2019-es terv módosításában.

*Biztosítási díjak költségei (552-es Kontó)*– az átrakóállomások biztosítására (tűz, betörés, számítógépek), a felelősségbiztosításra, és a hulladékgazdálkodási engedély feltételeinek teljesítésére kötött biztosításra vonatkozik, amely a hulladéklerakó üzemelésének teljes idejére szól, beleértve a lerakó felhagyásának folyamatát is (a hulladékgazdálkodási törvénynek megfelelően). Az új munkavállalók, a regionális hulladéklerakó és a hulladékszállító teherkocsik biztosítása 2018 júniusában lesz aktuális, és azt a működési terv módosítása tartalmazza majd, amikor biztosítva lesz a folyó működési költségek fedezése.

*A járművek regisztrációs költségei (552-es kontó)*– a Társaság tulajdonát képező járművek éves regisztrációs díjaira vonatkoznak. Az előző periódushoz tartozó megvalósítás a késedelmek miatt alacsonyabb a tervezettnél, ezért a 2019-es terv megfelelően alakul.

Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások költségei – ezen a helyrenden könyveljük el a Társaság által használt szoftvereket, a

*A pénzforgalmi költségek (553-as Kontó)* a pénzforgalmi szolgáltatások és egyéb banki szolgáltatások költségeire vonatkoznak. A megvalósítás az előző periódusban alacsonyabb volt a tervezettnél, tekintve arra, hogy a késlekedés miatt nem volt nagyobb pénzköltség növekedés. A 2019-es évre tervezett költségvetés ugyanaz, mint az előző periódusra tervezett.

*A tagsági díjak költségei (554-es Kontó)*– a szakmai szervezetek tagsági költségeire vonatkoznak.

*Az adó- és díjköltségek (555-ös Kontó)*– az e helyrenden tervezett pénzösszeg az állami szervek által kiszabott illetékek és díjak költségeire vonatkozik. A előző periódusra tervezett megvalósítás alacsonyabb a tervezettnél. A tervezett összegek a 2019-es évre csökkennek az előző évhez képest, ugyanis nem várható a munka kezdete az év elejétől. Abban az esetben, a költségvetés változik, ez benne lesz a 2019-es Programmódosítási tervben.

*Az egyéb immateriális költségek (5599-es Kontó)*– az egyéb immateriális költségeket az újságban megjelentetett hirdetmények, a közigazgatási, bírósági, regisztrációs, helyi, stb. illetékek és egyéb, másutt nem említett immateriális költségek képezik. A előző periódusra tervezett megvalósítás alacsonyabb a tervezettnél. A tervezett összegek a 2019-es évre csökkennek az előző évhez képest, ugyanis nem várható a munka kezdete az év elejétől. Abban az esetben, a költségvetés változik, ez benne lesz a 2019-es Programmódosítási tervben.

Nagyméretű beruházások kiadásai:

*Az építési és műszaki dokumentáció költségei* – A békovai Regionális központban két konténer műszaki dokumentációjára való költségekre vonatkoznak. Az első oktatási célokat fog szolgálni, a vezetőségi épület közvetlen közelében, a második a műhely mellett lesz és öltözőként lesz használva, valamint szanitáris blokként.

*Adó és díjköltségek* – Az IPPS engedély kiadását fedező keret.

*Az építmények műszaki vizsgálatának költségei* – a műszaki vizsgálatot végző bizottság munkájára vonatkoznak. A használatbavételi engedély megszerzéséhez először el kell végezni az építmények műszaki vizsgálatát.

*A munkálatok szakmai felügyeletének költségei* – az ellenőrző piezométerek építése felett gyakorolt szakmai felügyelet költségeire vonatkoznak. A szakmai felügyelet nagyjából már megtörtént a 2017. év folyamán, de egy része még 2018-ra maradt, ezért a költségek ennek megfelelő arányban lettek csökkentve.

*A műszaki feltételek kiadásait fedező keret* – A felügyelő hatóságok által kiadott feltételekhez szükséges költségek.

*A földmérői szolgáltatások költségei* – magukba foglalják a terepfelmérés költségeit és a piezométerek helyzetének megjelölésével kapcsolatos földmérői munkák tanulmányát.

*A szemétkeszközök- és szállítóközpontok felszereltségét fedező kiadások*- a megmaradt felszerelés, ami nem lett beszerezve a 2018-as évben, a késedelmek miatt, és az a felszerelés ami nem lett előrelátva a pályázattal, a 2019-es évben lesz beszerezve.

*Műanyag kannák beszerzése* - Műanyag szemeteskannák beszerzése – kék kannák, 120 l-esek, a szabadkai polgárok részére lesznek beszerezve. A Társaság 4000 kannát tervez beszerezni.

### **4.3 A termékek és szolgáltatások ára**

A 2019. év folyamán, még a rendszer beüzemelése előtt meg kell szabni a hulladék kezelésének és lerakásának árát.

A hulladékkezelés és -lerakás árának megállapításához az üzleti tervet alkalmazzuk majd, amely tartalmazza a hulladék várható mennyiségére és összetételére, valamint a rendszer működésének operatív költségeire vonatkozó adatokat (energia- és üzemanyagfogyasztás, munkabérek, fenntartási költségek, folyó működési költségek, stb.), az újrahasznosítható anyagok eladásából származó bevételek tervezett összegét, a munkaeszközök értékcsökkenési költségeit és a rendszer fenntartható üzemeltetéséhez szükséges tarifák meghatározására szolgáló egyéb adatokat.

Miután a Társaság megszabja a hulladékkezelés és -lerakás árát és a kidolgozott árjegyzéket a Társaság alapítói jóváhagyják, az a 2018. évi működési terv módosításával lesz majd feldolgozva.

#### 4.4 Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása

A tervezett támogatások a Társaság folyó költségei fedezésére ugyanazon a szinten vannak, mint az előző évben, összhangban az Alapítók mostani lehetőségeivel, de amelyek a 2019-es évben, a büdzsé újratervelésével, meg fognak nőlni, ahogy a regionális hulladéktároló megkezdni munkáját.

*Támogatási terv a Társaság 2019. évi folyó működési költségeinek fedezésére*

Sorszám	A pénzelés, támogatás forrása	2018.évi terv	2019. évi terv
<b>1.</b>	<b>Folyó évi támogatások terve</b>		
1.1.	Szabadka város	34.905	41.601
1.2.	Topolya község	8.282	6.587
1.3.	Magyarokanizsa község	6.218	5.219
1.4.	Zenta község	5.708	3.791
1.5.	Kishegyes község	2.962	2.962
1.6.	Csóka község	2.829	1.953
1.7.	Törökkanizsa község	2.803	2.328
	<b>Összesen</b>	<b>63.707</b>	<b>64.441</b>
<b>2.</b>	<b>Az alapítók korábbi évekből áthozott támogatási kötelezettségei</b>		
2.1.	Szabadka város	0	0
2.2.	Topolya község	0	0
2.3.	Magyarokanizsa község	0	0
2.4.	Zenta község	0	0
2.5.	Kishegyes község	101	0
2.6.	Csóka község	0	0
2.7.	Törökkanizsa község	0	0
	<b>Összesen</b>	<b>101</b>	<b>0</b>
	<b>Összesen 1+2</b>	<b>64.077</b>	<b>64.441</b>

A helyi döntéshozók a 2019-es évre magasabb összeget láttak elő, ahogy az a következő táblázatban látható:

000 dinárban

Sorszám	A pénzelés, támogatás forrása	Előrelátott összeg
---------	-------------------------------	--------------------

1.	Szabadka Város	44.000
2.	Topolya Község	8.300
3.	Kanizs Község	7.000
4.	Zenta Község	9.000
5.	Kishegyes Község	3.064
6.	Csóka Község	4.400
7.	Törökkanizsa Község	6.188
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>81.952</b>

A regionális hulladéktároló munkálataira vonatkozó tevékenységek költségeinek finanszírozásáról szóló szerződés 3. cikke értelmében a Szabadkai regionális hulladéktároló alapítói a Társaság alapító részvényeivel arányosan biztosítják az üzleti tevékenység megkezdéséhez vagy a tevékenységek végzéséhez szükséges pénzeszközöket, az erről szóló rész a dokumentumnak a 16. pontja a Munkaerő-finanszírozási források fejezetben található.

Tekintettel arra, hogy az előrelátott kiadások a helyi közösségek budzsztjében nem a megfelelően vannak előrelátva, a Társaság budzsztje a 2019-es évre a Szerződés alapján lett meghatározva, vagyis a kiadásokat csökkentették, az Alapítók részvényeivel arányosan. A budzszt alakítva lesz még a részvényesekkel a pályázathoz híven. A támogatások ütemét a működési költségek társfinanszírozásáról szóló szerződéssel lesz meghatározva, amit a Társaság az alapítókkal írt alá a 2018. évi működési terv meghozatala után, tekintettel a támogatás fent említett céljaira, valamint az előző évek támogatásainak ütemére, azok kifizetését a korábbiakkal azonos ütemben tervezzük, havi szinten, a megállapított összegekben.

A 2018-ban felhasználatlan pénzeszközök az alapítók 2018-ban folyósított támogatásai, melyek 2018.12.31. napjával felhasználatlanul maradtak a Társaság számláján, és amelyeket az alapítóktól kértünk. Az említett pénzeszközök 2018.12.31. napjával bezárólag nem lettek elkölthetve, mert az adott költséget nem kellett kifizetni, és nem is lettek visszautalva az alapítók költségvetésébe, mert a költségvetési rendszerről szóló törvénynek a felhasználatlan eszközök visszautalását előíró rendelkezése a közvetlen és közvetett költségvetési szervekre vonatkozik, a Társaság pedig az „egyéb költségvetési szerv” kategóriába lett sorolva.

A Társaság nagyméretű beruházásaira szolgáló támogatások a 2019. évben azokra a támogatásokra vonatkoznak, melyeket az alapítóknak 2018-ban kellett volna folyósítaniuk a Társaságnak, de ez nem történt meg, mivel egyes beruházások nem valósultak meg, illetve nem fejeződtek be a 2018. évben, így azokat az alapítók 2019-re áthozott kötelezettségeiként vezetjük, valamint az alapító közösségek pénzügyi lehetőségei miatt nem lettek átutalva.

A Társaság 2015-ben minden alapítóval egyéni három évre szóló támogatási szerződést kötött, melyekben meg lettek határozva az alapítók kötelezettségei a teljes beruházást illetően, a Társaság beindításának és üzemeltetésének finanszírozásáról szóló szerződésben meghatározott százalékok szerinti arányban.

*A Társaság nagyméretű beruházásaira szolgáló támogatások terve a 2019. évre:*

S.sz	Támogatások forrása	Megvalósulás 2015.	Megvalósulás 2016.	Megvalósulás 2017.	Megvalósulás 2018.	2019. évi terv
I.	II.	IV.	V.	VI.	VII.	X.
1	Szabadka város	0,00	29.736.460,35	27.366.797,67	6.341.441,00	5.032.000,00
2	Zenta község	2.288.582,35	2.490.273,38	9.158.000,00	0,00	0,00
3	Magyarkanizsa község	0,00	2.492.920,06	8.771.166,96	0,00	3.917.593,00
4	Csóka község	1.134.074,29	1.742.737,34	2.850.424,94	0,00	0,00
5	Kishegyes község	0,00	1.907.131,77	500.000,00	1.800.000,00	3.026.000,00
6	Topolya község	3.320.487,79	15.497.012,01	1.403.999,98	0,00	0,00
7	Törökkanizsa község	1.123.858,00	826.160,04	2.952.131,76	1.397.914,00	544.136,00
	<b>ÖSSZESEN 1. -7.</b>	<b>7.867.002,43</b>	<b>54.692.694,95</b>	<b>53.002.521,31</b>	<b>9.539.355,00</b>	<b>12.519.729,00</b>

**4.5 Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása**

A folyó működésre szolgáló támogatások terve a Társaság folyó működésére vonatkozik, melyek a következő költségekre lesz felhasználva:

- az alkalmazottak bére és bértérítései,
- a munkáltatót terhelő adók, járulékok és bértérítések
- a természetes személyeknek egyéb szerződések alapján kifizetett díjak – a közgyűlési tagok munkadíjai és
- a Társaság működésének egyéb folyó költségei.

A folyósított támogatásokból megvalósítandó tevékenységek a Társaság beruházásaira vonatkoznak, és a következőket foglalják magukba:

- Az építési és műszaki dokumentáció költségei – A békovai Regionális központban két konténer műszaki dokumentációjának költségeire vonatkoznak. Az első oktatási célokat fog szolgálni, a vezetőségi épület közvetlen közelében, a második a műhely mellett lesz és öltözőként lesz használva, valamint szanitáris pontként. Minkét objektum számára Ötlettervet és építési engedélyt kell csináltatni.
- Az illetékes intézmények illetve vállalatok műszaki követelményei a rendszer létesítményeinek üzemeléséhez szükséges használatbavételi és működési engedélyekhez,
- Geodéziai szolgáltatások a használatba vételi engedély és egyéb engedélyek megszerzése céljából, a rendszer berendezéseinek működtetéséhez,
- Geodéziai szolgáltatások a fent említett engedélyekből kifolyóan
- Építési munkálatok, melyek magukban foglalják a piezométerek beépítését a törökkanizsai hulladékudvarban és a magyarkanizsai átrakóállomáson,
- A hulladékgyűjtő központok berendezéseinek beszerzése ami magában foglalja az átrakóállomások teljes felszerelését és a hulladékgyűjtő edények beszerzését,
- Vízjogi engedélyk, amelyek magukban foglalják a vízjogi engedélyk kiadásának költségeit, valamint a létesítmények vízügyi engedélyezési lehetőségéről szóló jelentés költségeit, amelyek 2019-re tolódtak

## TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

Az előző 2018. év					
Bevételek	Tervezett	költségvetésből átcsoportosítva	Megvalósított (becslés)	Felhasználatlan	Korábbi évekből maradt felhasználatlan eszközök (az előzőhöz viszonyítva)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások,	80.683.000	53.965.719,28	41.061.527,72	12.904.191,56	-
Egyéb költségvetési bevételek*	270.000	268.366,09	268.366,09	0,00	-
ÖSSZESEN	80.953.000	54.234.085,37	41.329.893,81	12.904.191,56	-
Terv a folyó év 2019.01.01-12.31. időszakára					



	01.01. és 03.31. között	01.01. és 06.30. között	01.01. és 09.30. között	01.01. és 12.31. között
Szabadka várostól kapott támogatások	11.658.000	23.316.000	34.974.000	46.632.000
A többi alapítótól kapott támogatások	7.582.000	15.164.000	22.746.000	30.328.000
Egyéb költségvetési bevételek*	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>19.240.000</b>	<b>38.480.000</b>	<b>57.720.000</b>	<b>76.960.000</b>

\* Az egyéb költségvetési bevételek alatt értjük mindazokat a bevételeket, ami nem támogatás (pl. felhívások, pályázatok útján megítélt eszközök, stb.).

## **V. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK ILLETVE A VESZTESÉGEK FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA**

Mivel a Társaságot hét helyi önkormányzat alapította, közhasznú tevékenység végzésére, a Társaság tevékenységére, s így nyeresége elosztásának módjára is a közvállalatokról szóló törvény rendelkezéseit kell alkalmazni.

Figyelembe véve a Társaság működésének tervét és a 2018. évre tervezett bevételeket és kiadásokat, a Kft nem volt sem veszteséges, sem nyereséges. Abban az esetben, ha a végleges 2018-as jelentésben pozitívan alakul az elszámolás, a nyereség elosztása a Szerb Köztársaság törvényei alapján lesz elosztva, valamint a Szabadka Város 2019-es pénzügyi terve szerint

## **VI. BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV**

A 2018. évben a Társaság tevékenységei a regionális hulladékkezelési központ üzembe helyezésének előkészítésére irányulnak majd. A projekt sikeres megvalósítása, a szerb kormány szerződéses kötelezettségeinek teljesítése és a hulladékgazdálkodási rendszer működésének megkezdése közvetlenül függnék a Társaságban alkalmazott munkavállalók számától, kiknek számát már a 2018. évben meg kell növelni, a kiképzés a próbaüzemeltetés miatt.

### **6.1 A dolgozók összetétele részlegenként/szervezeti egységenként**

A Társaságnak 2018-ban összesen 12 munkavállalóval rendelkezett, 5 határozatlan időre felvett végzővel, 6 határozatlan időre felvett végzővel és 1 határozott időre felvett kinevezett vezetővel, vagyis az igazgatóval.

**Az alkalmazottak szervezeti megoszlása részlegek/szervezeti egységek szerint**

S.sz.	Részleg/szervezeti egység	Munkahelyek száma	Dolgozók száma	Dolgozók nyilv. szerinti száma	Határozatlan időre	Határozott időre	Egyetemi végzettség		Főiskolai végzettség		Magas sz. szakképzettség		Középiskolai végzettség		Szakképzett		Félig szakképzett		Szakképzetlen		ÖSSZESEN	
							2018.12.31. megvalósítás	Terv 2019.12.31.	2018.12.31. megvalósítás	Terv 2019.12.31.	Megvalós. 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalós. 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalós. 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalós. 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalós. 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalós. 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.
1	Vezetőség	4	4	4	3	1	4	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4
2	Közös Ügyek Részlege	6	8	8	0	8	1	1	2	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	3	3	8
3	Termelési Részleg	13	32	32	1	31	3	5	0	0	0	0	0	8	0	0	0	0	0	19	3	32
4	Logisztikai, Szállítási és Karbantartó Részleg	10	21	21	0	21	0	0	1	1	0	0	0	16	0	0	0	1	0	3	1	21
5																						
6																						
7																						
8																						
9																						
10																						
ÖSSZESEN:		33	65	65	4	61	8	10	3	3	0	0	0	26	0	0	0	1	0	25	11	65

## 6.2 Az alkalmazottak képzettség, életkor és nemek szerinti összetétele, a munkakor szerinti összetétel, valamint a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak képzettség és nemek szerinti megoszlása

Az alkalmazottak képzettség szerinti összetétele megegyezik a dolgozóknak a Társaság szervezeti és működési szabályzatával előírtaknak megfelelő és a Társaság igényeit kielégítő képzettségi összetételnek. Az alkalmazottak életkor szerinti megoszlása a Társaságban jelenleg alkalmazott dolgozók életkor szerinti megoszlását illetve a tervezett dolgozók becsült életkorának megoszlását tükrözi, mivel az új alkalmazottak felvétele csak a jövőben várható, így az összetételt nem lehet pontosan megállapítani. Ugyan ez vonatkozik a nemek szerinti összetételre, illetve a munkakor szerinti megoszlásra is.

**Szakképzettség szerinti összetétel**

Sor-szám	Leírás	Alkalmazottak		Felügyelőbizottság/közgyűlés	
		Létszám 2018.12.31. napján*	Létszám 2019.12.31. napján	Létszám 2018.12.31. napján*	Létszám 2019.12.31. napján
1	Egyetemi végzettség	11	10	5	5
2	Főiskolai végzettség	1	3	0	0
3	Magas sz. szakképzettség	0	0	0	0
4	Középiskolai végzettség	0	12	2	2
5	Szakképzett	0	0	0	0
6	Félig szakképzett	0	1	0	0
7	Szakképzetlen	0	13	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>		12	39	7	7

\*Az előző év

**Alkalmazottak megoszlása korcsoportok szerint**

Sor-szám	Leírás	Dolgozók száma 2018.12.31.	Dolgozók száma 2019.12.31.
1	Kevesebb mint 30 év	2	11
2	30 és 40 között	6	10
3	40 és 50 között	2	9
4	50 és 60 között	2	9
5	60 felett	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>		12	39
<b>Átlag életkor</b>		35	38

\*Az előző év

**Nemek szerinti megoszlás**

Sor-szám	Leírás	Alkalmazottak		Felügyelőbizottság/közgyűlés	
		Létszám 2018.12.31. napján*	Létszám 2019.12.31. napján	Létszám 2018.12.31. napján*	Létszám 2019.12.31. napján
1	<b>Férfiak</b>	6	19	4	4
2	<b>Nők</b>	6	20	3	3
<b>ÖSSZESEN</b>		12	39	7	7

\*Az előző év

**Munkaévek szerinti megoszlás**

Sor-szám	Leírás	Dolgozók száma 2017.12.31.	Dolgozók száma 2018.12.31.
1	<b>Kevesebb mint 5 év</b>	1	0
2	<b>5 és 10 között</b>	5	3
3	<b>10 és 15 között</b>	4	2
4	<b>15 és 20 között</b>	0	1
5	<b>20 és 25 között</b>	1	9
6	<b>25 és 30 között</b>	1	9
7	<b>30 és 35 között</b>	0	4
8	<b>35 felett</b>	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>		12	39

\*Az előző év

### 6.3 Szabad és megüresedett állások, és a kiegészítő foglalkoztatás

A Társaság a 2018. évben 29 új dolgozót tervez alkalmazni. A Társaság a tervek szerint 2019-től kezd majd teljes kapacitással működni, amikor az alkalmazottak teljes létszáma 27 fő lesz. A munkavállalók száma abban az üzleti tervben lett meghatározva, amit az EU Küldöttség által alkalmazott szakemberek dolgoztak ki.

A 2018. évben a dolgozók száma szukcesszíven, a Társaság igényeinek megfelelően növekszik majd.

#### FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma		S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2018.12.31. napján*	12			Létszámállomány 2019.06.30. napján	39
	Létszámcsökkenés a 2019.01.01. - 03.31. időszakban	0			Létszámcsökkenés a 2019.01.01. - 09.30. időszakban	0
1				1		
	Létszámnövekedés a 2019.01.01.-03.31. időszakban	27			Létszámnövekedés a 2019.01.01.-09.30. időszakban	0
1	<i>Az illetékes minisztérium pozitív véleménye új munkavállalók alkalmazását illetően</i>			1		
2				2		
	Létszámállomány 2018.03.31. napján	39			Létszámállomány 2019.09.30. napján	39
S.sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma		S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2019.03.31. napján	39			Létszámállomány 2019.09.30. napján	39
	Létszámcsökkenés a 2019.01.01. - 06.30. időszakban	0			Létszámcsökkenés a 2019.01.01. - 12.31. időszakban	0
1				1		
	Létszámnövekedés a 2019.01.01.-06.30. időszakban	0			Létszámnövekedés a 2019.01.01.-12.31. időszakban	0
1	<i>Az illetékes minisztérium pozitív véleménye új munkavállalók alkalmazását illetően</i>			1		
2				2		
	Létszámállomány 2019.06.30. napján	39			Létszámállomány 2019.12.31. napján	39

Miután minden feltétel megteremtődik, hogy a reionális hulladéktároló megkezdje munkáját, vagyis próbaidőszakos munkáját, a Kivitelező biztosítani fogja az újonnan foglalkoztatottak kiképzését, míg a Társaságnak kötelezettsége a megfelelő számú munkavégző biztosítása. Ezzel összhangban, a Társaság tervezi a munkavégzők számának megnövekedését, amelyek nélkül a regionális hulladéktároló rendszer nem tudna működni 2019-ben.

#### 6.4 Az alkalmazottak munkabérére szolgáló eszközök és a Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetendő összeg

A költségvetési szervek alkalmazottai bérelszámolási alapjának, illetve bérének és egyéb állandó juttatásainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/2014 száma) értelmében a Társaság köteles a bérekre szolgáló eszközöket e törvény rendelkezéseinek megfelelően tervezni. E rendelkezések értelmében a béreket oly módon kell elszámolni, hogy a nem csökkentett beralappal elszámolt teljes bérösszeg és a csökkentett beralappal elszámolt teljes bérösszeg közötti különbséget kell elszámolni a munkáltatót terhelő járulékokkal együtt, valamint a nem csökkentett egyéb állandó juttatások teljes összege és a csökkentett egyéb állandó juttatások teljes összege közötti különbség, és az elszámolt különbséget be kell fizetni a Szerb Köztársaság költségvetésébe. A Társaság a fentebb leírt módon tervezte a 2019. évi béreket.

A fizetéseket fedező pénzüsszegeket a Közalkalmazottak maximális keresetét meghatározó törvény szerint lesznek meghatározva. (a SZK Hivatalos Közlönye” 93/12-es szám), az Ideiglenesen meghatározott fizetési alapokat formáló törvény, valamint a fizetések és más állandó bevételeket kapó közalkalmazottak (SzK. Hiv.Közlönye 116/14 és 95/2018) a teljes kimutatásos elszámolással, beleszámolva az alap 5%-os csökkenését.

A 2019-es tervvel 12 munkáltató fizetése lett tervbe véve, januárra és februárra, amíg a márciusi és december közötti periódusra 39 munkáltatott van tervben.

#### Tervezett és véghezvitt fizetések 2018-ban.

Hónap	A fizetések költségterve	Véghezvitt fizetések	Tervezett munkavállalók száma	Valós munkavállalók száma
Január	632.929	603.334,58	6	6
Február	632.938	501.506,26	6	6
Március	632.938	568.931,64	6	6
Április	632.938	594.527,50	6	6
Május	632.938	620.571,47	6	6
Június	632.938	572.950,02	6	6
Július	1.017.327	963.185,30	11	11
Augusztus	1.017.327	951.729,64	11	11
Szeptember	1.017.327	917.613,94	11	11
Október	1.017.327	966.617,87	11	11

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину

November	1.017.327	962.987,56	11	11
December	3.790.109	1.052.704,47	66	12
Összesen:	<b>12.674.363</b>	<b>9.276.660,25</b>	<b>157</b>	<b>103</b>

**Kifizetett bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2018. évben\* - Bruttó 1**

Havonkénti kifizetés a 2018. évben	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér
<b>I.</b>	6	603.334,58	100.555,76	5	462.742,30	92.548,46	0	0,00	0,00	1	140.592,28	140.592,28
<b>II.</b>	6	501.506,26	83.584,38	5	363.899,81	72.779,96	0	0,00	0,00	1	137.606,45	137.606,45
<b>III.</b>	6	568.931,64	94.821,94	5	428.686,83	85.737,37	0	0,00	0,00	1	140.244,81	140.244,81
<b>IV.</b>	6	594.527,50	99.087,92	5	456.158,47	91.231,69	0	0,00	0,00	1	138.369,03	138.369,03
<b>V.</b>	6	620.571,47	103.428,58	5	480.821,42	96.164,28	0	0,00	0,00	1	139.750,05	139.750,05
<b>VI.</b>	6	572.950,02	95.491,67	5	433.632,05	86.726,41	0	0,00	0,00	1	139.317,97	139.317,97
<b>VII.</b>	11	963.185,30	87.562,30	10	822.963,05	82.296,31	0	0,00	0,00	1	140.222,25	140.222,25
<b>VIII.</b>	11	951.729,64	86.520,88	10	812.072,15	81.207,22	0	0,00	0,00	1	139.657,49	139.657,49
<b>IX.</b>	11	917.613,94	83.419,45	10	778.296,43	77.829,64	0	0,00	0,00	1	139.317,51	139.317,51
<b>X.</b>	11	966.617,87	87.874,35	10	825.084,09	82.508,41	0	0,00	0,00	1	141.533,78	141.533,78
<b>XI.</b>	11	962.987,56	87.544,32	10	823.004,93	82.300,49	0	0,00	0,00	1	139.982,63	139.982,63
<b>XII.</b>	12	1.052.704,47	87.725,37	11	913.051,69	83.004,70	0	0,00	0,00	1	139.652,78	139.652,78
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>103</b>	<b>9.276.660,25</b>	<b>90.064,66</b>	<b>91</b>	<b>7.600.413,22</b>	<b>83.521,02</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12</b>	<b>1.676.247,03</b>	<b>139.687,25</b>
<b>ÁTLAG</b>	<b>9</b>	<b>773.055,02</b>	<b>85.895,00</b>	<b>8</b>	<b>633.367,77</b>	<b>79.170,97</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>139.687,25</b>	<b>139.687,25</b>

\*\* kifizetés becsléssel az év végéig

\*\*régi alkalmazottak a 2018. évben azok a dolgozók, akik már az előző év decemberében is munkaviszonyban voltak



**A bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2019. évben - Bruttó 1**

dinárban

Havonkénti terv a 2018. évre	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkozta tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztato ttak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatot tak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta tottak száma	Bértömeg	Átlagbér
<b>I.</b>	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
<b>II.</b>	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
<b>III.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>IV.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>V.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>VI.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>VII.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>VIII.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>IX.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>X.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>XI.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>XII.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>ÖSSZESE N</b>	<b>414</b>	<b>28.860.706</b>	<b>69.712</b>	<b>60</b>	<b>6.207.564</b>	<b>103.459</b>	<b>342</b>	<b>20.863.330</b>	<b>61.004</b>	<b>12</b>	<b>1.789.812</b>	<b>1.789.812</b>
<b>ÁTLAG</b>	<b>34</b>	<b>2.405.059</b>	<b>70.737</b>	<b>5</b>	<b>517.297</b>	<b>103.459</b>	<b>28</b>	<b>1.738.611</b>	<b>62.093</b>	<b>1</b>	<b>149.151</b>	<b>149.151</b>

\*régii alkalmazottak a 2018. évben azok a dolgozók, akik már az előző év decemberében is munkaviszonyban voltak

**A járulékokkal megnövelt bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2019. évben - Bruttó 2**

dinárban

Havonkénti terv a 2018. évre	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkozta tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztato ttak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatot tak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta tottak száma	Bértömeg	Átlagbér
<b>I.</b>	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
<b>II.</b>	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
<b>III.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>IV.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>V.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>VI.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>VII.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>VIII.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>IX.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>X.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>XI.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>XII.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>ÖSSZESE N</b>	<b>414</b>	<b>34.026.774</b>	<b>82.190</b>	<b>60</b>	<b>7.318.716</b>	<b>121.979</b>	<b>342</b>	<b>24.597.870</b>	<b>71.924</b>	<b>12</b>	<b>2.110.188</b>	<b>175.849</b>
<b>ÁTLAG</b>	<b>34</b>	<b>2.835.564</b>	<b>83.399</b>	<b>5</b>	<b>609.893</b>	<b>121.979</b>	<b>28</b>	<b>2.049.822</b>	<b>73.208</b>	<b>1</b>	<b>175.849</b>	<b>175.849</b>

\*régii alkalmazottak a 2018. évben azok a dolgozók, akik már az előző év decemberében is munkaviszonyban voltak

**BÉRELSZÁMOLÁSI TERV A 2019. ÉVBEN**

dinárban

Hónap	2018-ben kifizetett bruttó 2	2019-ban tervezett Bruttó 2 a törvény alkalmazása előtt*	2019-ban tervezett Bruttó 2 a törvény alkalmazása után*	A köztársasági költségvetésbe befizetendő összeg terve
	1.	2.	3.	(2-3)
<b>I.</b>	711.331,49	1.462.589	1.397.672	64.917
<b>II.</b>	591.275,86	1.462.589	1.397.672	64.917
<b>III.</b>	670.770,39	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>IV.</b>	700.947,93	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>V.</b>	731.653,77	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>VI.</b>	675.508,08	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>VII.</b>	1.135.595,45	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>VIII.</b>	1.122.089,25	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>IX.</b>	1.081.866,83	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>X.</b>	1.139.642,46	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>XI.</b>	1.135.362,34	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>XII.</b>	1.239.042,54	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>10.935.086,39</b>	<b>35.571.288</b>	<b>34.026.774</b>	<b>1.544.514</b>

\*A közszférában dolgozók bérének illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény

## Alkalmazottak utáni költségek

dinárban

S.sz.	Alkalmazottak utáni költségek	Terv 2018.01.01.- 12.31. előző év	Megvalós. (becslés) 2018.01.01.- 12.31. előző év	Terv 2019.01.01.- 03.31.	Terv 2019.01.01.- 06.30.	Terv 2019.01.01.- 09.30.	Terv 2019.01.01.- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	8.884.483	6.654.838,24	3.518.965	9.089.761	14.660.557	20.231.353
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	12.674.013	9.276.660,25	5.019.922	12.966.850	20.913.778	28.860.706
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	14.942.662	10.935.086,39	5.918.487	15.287.916	24.657.345	34.026.777
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint	66	12	39	39	39	39
4.1.	- Határozatlan időre	5	5	5	5	5	5
4.2.	- Határozott időre	61	7	34	34	34	34
5	Megbízási szerződések szerinti díjak	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma*	0	0	0	0	0	0

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину

7	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma*	0	0,00	0	0	0	0
9	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	2.036.000	1.970.342,23	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők számak*	5	5	0	0	0	0
11	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma*	0	0,00	0	0	0	0
13	A közgyűlési tagok tiszteletdíja	2.231.015	2.219.060,60	545.887	1.115.488	1.661.375	2.231.015
14	A közgyűlés tagjainak száma*	7	7	7	7	7	7
15	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Felügyelőbizottság tagjainak száma*	0	0,00	0	0	0	0
17	Az Ellenőrzési Bizottság tagjainak munkadíjai	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
18	Az Ellenőrzési Bizottság tagjainak száma*	0	0,00	0	0	0	0

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину

19	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	665.000	323.162,06	250,000.00	500,000.00	750,000.00	1.000,000.00
20	Szolgálati utak napidíja	260.000	151.301,87	70,000.00	140,000.00	210,000.00	260,000.00
21	Szolgál. utak költségtérítése	185.000	169.250,66	45,000.00	90,000.00	140,000.00	185,000.00
22	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítések	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
23	Jubiláris jutalmak	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
24	Kedvezményezettek száma	0	0	0	0	0	0
25	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
26	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	150.000	0,00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
27	Ösztöndíjak	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
28	Dolgozók és más term. szermélyek költségtérítései	60.000	59.994,00	0.00	0.00	0.00	0.00

\* alkalmazottak/tagok száma a beszámolóval felölelt időszak utolsó napján

\*\*Az 5-től a 28. helyrendig, melyek pénzegységekben kerülnek kimutatásra, bruttó összegben kell ismertetni

**6.5 A felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak munkadíjai****A felügyelőbizottság / közgyűlés munkadíjai nettó összegben**

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság / közgyűlés - előző évi megvalósítás				Felügyelőbizottság / közgyűlés – folyó évi terv			
	Teljes összeg	Az elnök munkadíja	A tagok munkadíja	Tagok száma	Teljes összeg	Az elnök munkadíja	A tagok munkadíja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
II.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
III.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
IV.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
V.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VI.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VII.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VIII.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
IX.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
X.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
XI.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
XII.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1.320.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>72</b>	<b>1.320.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>72</b>
<b>ÁTLAG</b>	<b>110.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>6</b>	<b>110.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>6</b>

**A felügyelőbizottság / közgyűlés munkadíjai bruttó összegben**

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság / közgyűlés - előző évi megvalósítás					Felügyelőbizottság / közgyűlés - folyó évi terv				
	Teljes összeg	Az elnök munkadíja	A tagok munkadíja	Tagok száma	Befizetés a költségvetésbe	Teljes összeg	Az elnök munkadíja	A tagok munkadíja	Tagok száma	Befizetés a költségvetésbe
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
II.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
III.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
IV.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
V.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VI.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VII.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VIII.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
IX.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
X.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
XI.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
XII.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
ÖSSZESEN	<b>2.219.299,32</b>	<b>379.746,84</b>	<b>306.592,08</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>2.219.299,32</b>	<b>379.746,84</b>	<b>306.592,08</b>	<b>72</b>	<b>0</b>
ÁTLAG	184.941,61	<b>31.645,65</b>	<b>25.549,34</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	184.941,61	<b>31.645,57</b>	<b>25.549,34</b>	<b>6</b>	<b>0</b>



## 6.6 Az Ellenőrző Bizottság tagjainak munkadíja

Az Ellenőrző Bizottság munkájára a Társaság nem tervez eszközöket a 2018. évre, mert a könyvvizsgálatról szóló törvény és a gazdasági társaságokról szóló törvény értelmében nem köteles ellenőrző bizottságot alakítani.

## VII. HITELTARTOZÁSOK

A Társaság nem tervez hitelt felvenni a 2018. évben.

## VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK

### 8.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2018. évben

A Társaság a 2019. évben a folyó működéséhez szükséges eszközbeszerzéseket tervez, tekintettel arra, hogy 2019-ben megkezdődik az alapító községek területéről begyűjtött hulladék fogadása és lerakása, továbbá a hulladék szelektálása, a másodlagos nyersanyagok eladása és a megkezdett beruházások befejezése.

Sor szám	Helyrend	Megvalós. (becslés) a 2018. évben	Előző évből áthozott kötelez.	Terv 2019. 01.01.-03.31.	Terv 2019. 01.01.-06.30.	Terv 2019. 01.01.-09.30.	Terv 2019. 01.01.-12.31.
<b>Javak</b>							
1.	Irodai anyagok	296.749,53	0,00	121.000,00	242.000,00	363.000,00	485.000,00
2.	Irodai eszközök	184.690,00	0,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
3.	Üzemanyag	644.101,68	928.018,32	1.250.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	5.000.000,00
4.	Víz	23.627,88	0,00	50.000,00	90.000,00	120.000,00	150.000,00
5.	Villanyáram	1.883.397,65	0,00	1.250.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	5.000.000,00
6.	Eszközbeszerzés a hulladékgyűjtő központok és átrakó állomások részére	10.168.235,04	0,00	1.166.052,96	1.166.052,96	1.166.052,96	1.166.052,96
7.	Kék hulladékgyűjtő edény	0,00	0,00	5.032.000,00	5.032.000,00	5.032.000,00	5.032.000,00
<b>Javak összesen:</b>		<b>13.200.801,78</b>	<b>928.018,32</b>	<b>8.919.052,96</b>	<b>11.630.052,96</b>	<b>14.281.052,96</b>	<b>16.933.052,96</b>
<b>Szolgáltatások</b>							
1	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	342.023,05	0,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
2	Fenntartás	989.205,60	0,00	350.000,00	500.000,00	800.000,00	990.000,00

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину

3	Vagyonvédelem	9.882.144,00	3.117.856,00	4.250.000,00	7.500.000,00	10.750.000,00	14.515.157,00
4	Járművek regisztrációja	130.750,00	0,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00	630.000,00
5	Könyvelőprogram bérlése	234.912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
6	Irodabérlés	196.001,16	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7	Reklám és propaganda.	280.000,00	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
8	Munka- és tűzvédelem	373.140,00	0,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
9	Külső könyvvizsgálat	153.600,00	0,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	250.000,00
10	Ügyvédi szolgáltatások	378.000,00	0,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
11	Könyvelői szolgáltatások	478.800,00	0,00	120.000,00	240.000,00	360.000,00	478.800,00
12	Fordítás	278.784,00	0,00	100.000,00	185.000,00	250.000,00	350.000,00
13	Takarítás	88.000,00	0,00	24.000,00	48.000,00	80.000,00	100.000,00
14	Egészségügyi szolgáltatások	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
15	Dolgozók szakmai továbbképzése	106.600,00	0,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	170.000,00
16	Reprezentáció	158.652,10	0,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
17	Biztosítás	729.043,00	0,00	950.000,00	1.800.000,00	2.650.000,00	3.284.106,00
18	Földmérői szolgáltatások	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
19	A villamoshálózatra való csatlakozás	129.032,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Épületek műszaki vizsgálata	874.680,00	5.135.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
21	Műszaki tervdokumentáció	1.473.960,00	0,00	656.000,00	656.000,00	656.000,00	656.000,00
<b>Szolgáltatások összesen:</b>		<b>17.277.327,42</b>	<b>8.252.856,00</b>	<b>8.102.000,00</b>	<b>13.861.000,00</b>	<b>19.758.000,00</b>	<b>26.266.063,00</b>
<b>Munkálatok</b>							
1	Építési munkálatok	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	<b>Munkálatok összesen:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>
<b>ÖSSZESEN = JAVAK +SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK</b>		<b>30.478.129,20</b>	<b>9.180.874,32</b>	<b>17.471.052,96</b>	<b>25.941.052,96</b>	<b>34.489.052,96</b>	<b>43.649.115,96</b>

Az üzemanyag beszerzése és a létesítmények fizikai biztonság költsége közbeszerzésen keresztül történik, és a szerződés 12 hónapra szól. A 2018. évi szerződések az adott év áprilisáig érvényesek. Az előző évi átadott kötelezettségek 928 018,32 dinár üzemanyagra, és 3,117,856,00 dinár a fizikai biztonsági szolgálatra.

## 8.2 A 2018. évre tervezett beszerzések részletes indokolása

A regionális hulladékgazdálkodási rendszer működéséhez addig, amíg meg nem teremtnének a feltételek ahhoz, hogy saját jövedelmet valósítson meg, a Társaság működését az alapítók támogatásaiból kell finanszírozni, hogy a keletkező kiadások fedezve legyenek, és biztosítva legyen a stabil és fenntartható gazdálkodás.

A felsoroltak alapján a Társaság folyó működésének a működési tervvel előírányzott alapvető pénzüzési forrásait az alapítók támogatásai képezik. A Társaság működési tervében bizonyos költségek változni fognak az év folyamán, a Társaság szükségleteihez megfelelően, a rendszer beállítása érdekében.

A tervezett elemek beszerzésének indoklása

*Az irodai felszerelés költségei* – a Társaság napi működéséhez szükséges anyagok beszerzésére vonatkoznak.

*Az irodai eszközök költségei* – a Társaság rendes működéséhez szükséges irodai eszközök beszerzésére vonatkoznak.

*Üzemanyag költségek* – e költség a Társaság gépjárműveihez szükséges üzemanyag beszerzésére vonatkozik, a regionális hulladékgazdálkodási központ tervezett tesztelése, próbaüzemelése és üzemelésére szolgáló szükségletekből adandóan

*Víz-költségek* – a hulladékgyűjtő udvarok, az átrakóállomások és regionális központ víz-költségeire vonatkoznak. Üzemelésük során a regionális hulladékgazdálkodási rendszer valamennyi létesítménye vizet fog majd fogyasztani, elsősorban az építmények tűzvédelmére, vagyis a tűzvédelmi tartályok feltöltésére és későbbi újratöltésére, továbbá egészségügyi, tisztasági célokra (mosdók, zuhanyzók)

*Villanyáram költségek* - a hulladékgyűjtő udvarok, az átrakóállomások és regionális központ villanyáram költségeire vonatkozik.

A központok felszerelése – A Hulladékgyűjtő udvarok és és átrakóállomások felszerelését biztosító kiadás.

### A termelő jellegű szolgáltatások költségei

*A szállítási szolgáltatások költségei* – a szállítási szolgáltatások költségeit a postaköltségek, a távközlési és internet költségek alkotják.

*A fenntartási költségek* – a fenntartási költségek a számítógépek, járművek és a Társaság egyéb tárgyi eszközeinek fenntartására vonatkoznak.

*A vagyongvédelmi költségek* a békovai regionális központ, a topolyai, a zentai és a magyarkanizsai átrakóállomások, valamint a csókai, a kishegyesi és törökkanizsai hulladékudvarok őrzését foglalja magában.

*A járművek regisztrációs költségei* – a Társaság tulajdonát képező járművek éves regisztrációs díjaira vonatkoznak.

*A könyvelő program bérleti költségei* – arra a könyvelő programra vonatkoznak amely a regionális hulladékkezelő központ üzembe helyezésével lesz alkalmazv. A program magában foglalja: a pénzügyi számvitelt, az árualapú számvitelt, a számlázást és az ÁFA elszámolását, a pénzforgalom, az állóeszközök és a termelés nyilvántartását, a bérelszámolást, a humánerőforrás menedzsmentet, a járművek nyilvántartását és a kartárkezelést.

*A bérletekkel kapcsolatos költségek* – a bérletekkel kapcsolatos költségek a 2018. évben a Szabadka Város Önkormányzatától bérelt irodahelyiségek használatával.

*A reklám és médiamenedzsment, valamint a reprezentációs költségek.* Ez a beszerzés a reklám és médiamenedzsmentet illető kiadásokra vonatkoznak. A nyomtatott médiákban megjelent reklámok, a TV és rádió reklámok, valamint promóciós aktivitások kiadásai.

*A munkavédelmi és tűzvédelmi költségek* – a tűzvédelmi és a munkavédelmi intézkedések végrehajtására és fejlesztésére vonatkozó beszerzések. Ezzel kapcsolatban a törvénnyel előírt kötelezettségeknek megfelelően egy egész sor tevékenységet kell végrehajtani, és több okiratot kell kidolgozni.

*A könyvvizsgálati költségek* – a pénzügyi beszámolók könyvvizsgálatára vonatkoznak. A tervezett pénzeszközökből a 2018. évi pénzügyi beszámoló könyvvizsgálatának költségei lesznek fedezve. A pénzügyi beszámolók könyvvizsgálatának kötelezettségét a 2016-ban meghozott közvállalati törvény írja elő, melynek értelmében minden közvállalat köteles a pénzügyi beszámolóinak könyvvizsgálatát regisztrált könyvvizsgálóval elvégeztetni, továbbá, hogy ez a rendelkezés alkalmazandó azokra a gazdálkodó társaságokra is, melyek egyetlen alapítója önkormányzat, és melyek közhasznú tevékenységet folytatnak.

*Az ügyvédi szolgáltatások költségei* – Mivel a Társaság nem alkalmaz saját jogászt, egy ügyvédi irodával kötött szolgáltatási szerződést jogi tanácsadásra a gazdasági, pénzügyi (adóügyi), polgári, munka- és büntetőjog terén, jogsegély nyújtására a szerződések és az üzleti partnerekkel, jogi és természetes személyekkel folytatott egyéb jogügyletek előkészítésében, a szükséges jogi segítségre és a közbeszerzési eljárásokban való részvételre, illetve a Társaság működésében jelentkező egyéb jogi teendők ellátására.

*Számviteli költségek* – az e helyrenden tervezett költségek a számviteli szolgáltatásokra vonatkoznak, ami magában foglalja: az üzleti könyvek vezetését a Nemzetközi Számviteli Standardokban definiált számviteli elvekkel, a számvitelről és könyvvizsgálatról szóló törvény rendelkezéseivel és a többi pozitív előírással összhangban; az előírt adónyilvántartások vezetését, az ÁFA elszámolását és az adóbevallások kitöltését az áfára, vagyoadóra, nyereségadóra; a bérelszámolás; az elszámolt és

kifizetett béradóra és járulékokra vonatkozó éves adatlapok kitöltése (M-4-es adatlap); a munkavállalók bejelentésével és kijelentésével kapcsolatos adatlapok kitöltése, a munkaszerződések és megbízási szerződések kidolgozása és továbbítása az illetékes szolgálatokhoz; adótanácsadás, pénzügyi, számviteli és munkaügyi tanácsadás.

*A fordítási költségek* – az alapítók képviselő-testületi ülésein felterjesztett anyagoknak a hivatalos használatban lévő nyelvekre történő fordítására és a Társaság honlapjára kerülő anyagok angol és magyar nyelvű fordításaira vonatkoznak; továbbá a projektum IPA Alapból finanszírozott részével kapcsolatos anyagok fordítására angolról szerb, és szerbről magyar nyelvre.

*A takarítási szolgáltatások költségei* – ezek a költségek a Társaság irodáinak takarításával kapcsolatos költségekre vonatkoznak, melyek a 2018. évben alacsonyabbak lesznek a 2017. évi költségeknél, mivel a Társaság e szolgáltatást csak addig tervezi igénybe venni, amíg saját takarítót nem alkalmaz.

*Az egészségügyi szolgáltatások költségei* – az előzetes orvosi vizsgálatokra vonatkoznak, a munkabiztonságról szóló törvénnyel és a képernyő előtt végzett munka biztonságára és az egészség megőrzésére irányuló megelőző intézkedésekről szóló szabályzattal összhangban.

*Az alkalmazottak szakmai továbbképzése* – ezen a helyrenden az alkalmazottak szakmai továbbképzésére lettek eszközök előíranyozva

*Cégképviselés* – Az erről szóló beszerzés a kiállítási, promóciós és más manifesztációkon való részvételre irányul

*Biztosítási díjak költségei* – az átrakóállomások biztosítására (tűz, betörés, számítógépek), a felelősségbiztosításra, és a hulladékgazdálkodási engedély feltételeinek teljesítésére kötött biztosításra vonatkozik, amely a hulladéklerakó üzemelésének teljes idejére szól, beleértve a lerakó felhagyásának folyamatát is (a hulladékgazdálkodási törvénynek megfelelően).

*A munkálatok szakmai felügyeletének költségei* – a felügyelet az építkezés folyamán történő felügyelő költségeire vonatkoznak, amely a felelős intézmények feltételei mellett történhetnek meg.

*A földmérői szolgáltatások költségei* – magukba foglalják a terepfelmérés költségeit és a piezométerek helyzetének megjelölésével kapcsolatos földmérői munkák tanulmányát.

*A villanyáram-elosztó rendszerre való csatlakozás költségei* – a csókai hulladékgyűjtő központnak a villanyáram-elosztó rendszerre való csatlakoztatásával kapcsolatos költségeket foglalják magukba.

*Az építmények műszaki vizsgálatának költségei* – a regionális hulladékgazdálkodási rendszer építményeinek műszaki vizsgálatának költségeit foglalják magukba.

*A projektterv műszaki dokumentációja* - A beszerzés a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létrehozásához szükséges projekt műszaki dokumentáció elkészítésére vonatkozik, a jogi kötelezettségeknek megfelelően.

A tervezett beszerzés okfejtése, melyek az építkezésekre vonatkoznak

*Építkezési munkálatok* – a beszerzés a piezométerek építésére vonatkozik, a Kanizsai és Törökkanizsai átrakóállomásokon és a gyűjtőközpontokban.

## **IX. BERUHÁZÁSI TERV**

### **9.1 A 2019. évi beruházási terv és a beruházások megvalósításának ütemterve**

Figyelembe véve, hogy a Kivitelezők késtek a munkálatok befejezésével, a Reionális Hulladéktárolón, ez pedig a munkakezdés késlekedését vonta maga után, egyes aktivitásokat nem sikerült megvalósítani, vagy befejezni, azon a módon, ahogyan tervezve volta,, a 2018-as évebn, ebből kifolyólag ezek a 2019-es évre lettek halasztva. További beruházásokat várunk a 2019-es évben.

## BERUHÁZÁSI TERV

000  
dinárban

Prioritás	Projekt elnevezése	A projekt finanszírozásának kezdőpontja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke:	2018.12.31-ével bezárólag megvalósult	finanszírozás módja	A pénzelési forrás szerinti összeg	2019. évi terv (folyó év)	2020. évi terv (folyó év +1)	2021. évi terv (folyó év +2)	2022. után (+3 év)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítése	2008	2019	2.478.616	2.347.549	Saját pénzeszközök	0	0	0	0	0
						Kölcsönök	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszk. (kontók szerint)	12.520	12.520	5.000	0	0
						Egyéb	113.547	113.547	0	0	0

**9.2 A megkezdett illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása**

Tekintettel arra, hogy a kivitelezők nem tervezett körülmények miatt késnek a munkálatok befejezésével, továbbá hogy Szabadka város megismételte a hulladékszállító teherkocsik beszerzésének eljárását, a Környezetvédelmi Minisztérium nevében és számlájára, valamint az alapító községek korlátozott anyagi lehetőségeire, egyes tevékenységek nem valósultak meg teljes egészében, így azok a 2019. első felében lesznek megvalósítva.

**BERUHÁZÁSI TERV**

000 dinárban

Sor-szám	BERUHÁZÁS MEGNEVEZÉSE	Pénzforrás	A projekt finanszírozásának kezdőpont ja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke	Beruházás összege az előző évvel bezárólag	Terv 2018.01.01. – 03.31.	Terv 2018.01.01. – 06.30.	Terv 2018.01.01. – 09.30.	Terv 2018.01.01. – 12.31.
1	Műszaki tervdokumentáció	Költségvetési eszközök	2009	2019	48.178	46.942	1.236	1.236	1.236	1.236
2	Az állami szerveknek fizetendő díjak és illetékek	Költségvetési eszközök	2010	2019	6.328	6.128	200	200	200	200
3	Az illetékes szervek által megadott feltételek	Költségvetési eszközök	2010	2019	1.490	1.370	120	120	120	120
4	Településrendezési feltételek	Költségvetési eszközök	2014	2016	1.130	1.130	0	0	0	0
5	Építési munkálatok és szerelvények beépítése – előkészületben lévő beruházás	Költségvetési eszközök és az IPA Alap eszközei	2016	2019	2.365.177	2.251.180	113.997	113.997	113.997	113.997
6	Munkálatok felügyelete	Költségvetési eszközök	2019	2020	10.032	0	5.032	5.032	5.032	5.032
7	Hulladékszállító teherkocsik vásárlása	IPA Alap eszközei	2016	2017	139	139	0	0	0	0
8	Eszközbeszerezés a hulladékgyűjtő központok részére	Költségvetési eszközök	2017	2019	8.500	8.500	0	0	0	0



Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину

9	Kutatási szolgáltatások	Költségvetési eszközök	2015	2015	706	706	0	0	0	0
10	Földmérői szolgáltatások	Költségvetési eszközök	2014	2019	332	260	72	72	72	72
11	A villamoshálózatra való csatlakozás költségei	Költségvetési eszközök	2015	2018	24.235	24.105	130	130	130	130
12	Munkavédelmi és biztonsági szolgáltatások	Költségvetési eszközök	2015	2015	422	422	0	0	0	0
13	Vízügyi engedélyek	Költségvetési eszközök	2016	2019	943	643	300	300	300	300
14	Épületek műszaki vizsgálata	Költségvetési eszközök	2016	2019	11.004	6.024	4.980	4.980	4.980	4.980
<b>Összesen:</b>					<b>2.478.616</b>	<b>2.347.549</b>	<b>126.067</b>	<b>126.067</b>	<b>126.067</b>	<b>126.067</b>

## **X. A KÜLÖN CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI**

A külön célokra szolgáló eszközöket a Társaság a 2019. évi működési tervek kidolgozására vonatkozó irányelveknek megfelelően tervezi a 2019. évre, és ennek megfelelően csak a reprezentációs, reklám és propaganda költségekre tervez eszközöket.

### **10.1 A külön célokra szolgáló eszközök részletes megindokolása**

A reklám és propaganda célokra szolgáló eszközök arra szolgálnak, hogy a szélesebb közönség megismerje a hulladékgazdálkodási rendszernek a környezetre gyakorolt pozitív hatásait, illetve hogy a lakosságban tudatosodjon a hulladék megfelelő szétválogatásának és helyes kezelésének fontossága, és az újrahasznosítás jelentősége magasabb szintre emelkedjen. Az e célra szolgáló eszközök magukban foglalják a sajtóhirdetések, a televíziós és rádiós promóciós anyagok, a propaganda anyagok és az oktató jellegű tevékenységek költségeire vonatkoznak.

A reprezentációs kiadásokra tervezett eszközök a létszámnövekedésre, valamint a kiállításokon, promóciós és egyéb rendezvényeken való részvételeken felmerülő költségek fedezésére szolgálnak

**KÜLÖN CÉLT SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK**

dinárban

Sorszám	HELYREND	2018. évi terv (előző év)	2018. évi megvalós. (előző év)	Terv 2019.01.01.- 03.31.	Terv 2019.01.01.- 06.30.	Terv 2019.01.01.- 09.30.	Terv 2019.01.01.- 12.31.
1.	<b>Szponzorálás</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Adományok</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Jótékony célú tevékenys.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>Sporttevékenységek</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	<b>Reprezentáció</b>	160.000,00	160.000,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
6.	<b>Reklám és propaganda</b>	280.000,00	280.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7.	<b>Egyéb</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tekintettel, hogy a Társaság költségvetési eszközökből fedezi folyó működési költségeit, a 2018. évben nem tervez külön célra szolgáló eszközöket.

Góli Csilla

---

a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft.  
igazgatója

Sánta Csaba

---

a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft.  
Közgyűlésének elnöke