

A közzállalatokról 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 Gázművek Kommunális Közzállalat Szabadka 2019. évi működési tervének jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Szabadkai Gázművek Kommunális Közzállalat Szabadka 2019. évi működési tervét, melyet a Szabadkai Gázművek Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága 2019. január 11-én fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

Jogalap: A közzállalatokról 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 szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

A meghozatal indokai: A közzállalatokról 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 árpoltikájának, foglalkoztatási és bérpoltikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket; a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A közhasznú tevékenységet folytató közzállalatok 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; Bérezési 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 közzállalat 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 helyrendeken 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 okiratnak megfelelően kell tervezni (a Szabadka város 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet előírja, hogy a Szabadka város által alapított köztársasági vállalatok 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 közszerében 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/községi elnökség elnökének és tagjainak kizárólag az e területet szabályozó törvényekkel és jogszabályokkal összhangban kell megtervezni (a Szabadka város által alapított köztársasági vállalatok és közművállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai tiszteletdíja mértékének meghatározásáról szóló határozat összhangban van a Szerb Köztársaság Kormányának a köztársasági vállalatok 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, sporttevékenységekre, 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 köztársasági vállalatok, melyek működési költségeiket (a béreket, anyagi költségeket, stb.) költségvetési eszközökből fedezik, továbbá azok a köztársasági vállalatok, melyek a legutóbb közzétett pénzügyi jelentés szerint veszteségesen gazdálkodtak, szponzorálásra és adományokra nem tervezhetnek eszközöket.

A Szabadkai Gázművek KKV felügyelőbizottsága a 2019. január 11-én megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2019. évi működési tervét, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: Szabadkai Gázművek Kommunális Köztársasági Vállalat Szabadka;

A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása: A jelen határozat végrehajtásához nem kell pénzt biztosítani Szabadka Város költségvetésében.

SZABADKAI GÁZMŰVEK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT

Iratszám: 17/19

Kelt: 2019.01.11.

S Z A B A D K A

K I V O N A T

A Szabadkai Gázművek Kommunális Közvállalat felügyelőbizottságának 2019.01.11. napján 7 óra 30 perces kezdettel a vállalat irodájában, a Jovana Mikića 58. alatt megtartott 13. üléséről készült jegyzőkönyvből.

Szükségtelen kihagyva

N a p i r e n d

1. A Szabadkai Gázművek Közvállalat 2019. évi működési tervének meghozatala

Szükségtelen kihagyva

DÖNTÉST

Meghozzuk a Szabadkai Gázművek Közvállalat 2019. évi működési tervét

Az 1. bekezdésben foglalt terv a jelen döntés alkotórészét képezi.

Szükségtelen kihagyva

a felügyelőbizottság elnöke

Dr. Némedi Imre



A VÁLLALAT 2019 – ES ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERVE

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

Szabadka, 2019 januárja

Tartalom

I. ÁLTALÁNOS ADATOK	2
STÁTUSZ, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG.....	2
JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS	3
STRATÉGIAI DOKUMENTUMOK, TÉRSÉGFEJLESZTÉSI TERVEK, TÖRVÉNYEK, ALÁRENDELTELT JOGI AKTUSOK ÉS BELSŐ SZABÁLYOK	3
ALKALMAZOTT TÖRVÉNYES KERET	3
AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLESZTÉS HOSSZÚ- ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE	4
A KÖZVÁLLALAT SZERVEZETI SÉMÁJA	4
II. A 2018-AS ÉV ÜGYVITELÉNEK ELEMZÉSE	5
A TEVÉKENYSÉG BECSÜLT FIZIKAI KERETE	5
A 2018-AS ÉVI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSA	27
BEVÉTELEK BECSLÉSE A 2018-AS ÉVRE	27
KIADÁSOK BECSLÉSE A 2018-AS ÉVRE	27
TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE – 2018-AS TERVMEGVALÓSÍTÁS	28
A MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI MUTATÓK ELEMZÉSE	31
A TERVEZETT MUTATÓKTÓL VALÓ ELTÉRÉSEK OKAI	31
AZ ÜGYVITEL ÉS A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA CÉLJÁBÓL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG	34
III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉG A 2019-ES ÉVBEN	34
VÁLLALATI CÉLOK A 2019-ES ÉVBEN	34
A CÉLOK ELÉRÉSE ÉRDEKÉBEN KULCSFONTOSÁGÚ TEVÉKENYSÉGEK	35
A PIAC ELEMZÉSE	36
BERUHÁZÁSOK	37
ÜGYVITELI KOCKÁZATOK	37
KOCKÁZATKEZELÉSI ÁBRA/TERV	39
A 2019-ES ÉVRE TERVEZETT MUTATÓK	42
A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI TERVE A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA ÉRDEKÉBEN	43
IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS RENDELTETÉSÜK SZERINTI KIADÁSOK POZÍCIÓI	44
A 2019-ES TERV	66
AZ ELADÁS FIZIKAI KERETTERVE 2019-RE	66
AZ ELADÁS FIZIKAI KERETÉNEK TERVE A 2019-ES ÉVBEN HAVI LEBONTÁSBAN	66
A 2019-ES ÉVRE TERVEZETT BEVÉTELEK	67
A 2019-ES ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK	68
A 2019-RE TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE	69
A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK TELJES KÖRŰ ÁTTEKINTHETŐSÉGÉNEK ELEMELI	77
A KÖZELLÁTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE	78
A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE	78
SZUBVENCIOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	79
A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK MEGVALÓSÍTÁSA 2018-BAN	83
A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK TERVE 2019-BEN	83
V. HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉS A VESZTESÉGEK LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDOZATA	85
VI. A BÉREK ÉS A FOGLALKOZTATÁS TERVEZETE	87
VI. FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA	90
VII. HITELADÓSSÁGOK	99
VIII. BESZERZÉSEK TERVE	99
JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK 2019-RE	99
IX. NAGYBEFEKTETÉSEK ÉS BERUHÁZÁSOK TERVE	112
X. KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ESZKÖZÖK	114

I. ÁLTALÁNOS ADATOK

STÁTUS, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG

A Szabadkai Gázművek KK egy energetikai szubjektum, mely a következő licencekkel rendelkezik:

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

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

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

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

A Gazdasági társaságok jegyzékében szereplő adatainkat az alábbi táblázat tartalmazza:

Ügyviteli név	Szabadkai Gázművek KK Kommunális Közzvállalat
Vállalat neve	SZABADKAI GÁZMŰVEK KK
Bejegyzés dátuma	2005.12.30.
Törzsszám	20114223
Adóazonosító szám	104200200
Bejegyzett székhely	SZABADKA
Szervezeti forma	KÖZZVÁLLALAT
Alaptevékenység bejegyzési kódja	3522
Bejegyzett vagyon	730.264.999,79 dinár
Vagyon fajtája	Pénzbeli
Alapító	Szabadka Város 100%-ban

JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS

A küldetés és a jövőkép vállalatunk 2019-re szóló Ügyviteli tervének megvalósításában olyképpen szerepel, miszerint továbbra is egy minőségi, átfogó, időben történő és megbízható gázszolgáltatást kívánunk nyújtani, legnagyobb részt Szabadka Város területén.

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

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

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

Összegezve, a Szabadkai Gázművek KK világos ügyviteli vízióval rendelkezik, ami szerves részét képezi 2019-es Ügyviteli tervének, ami: a lakosság minél komfortosabb életét, a gázvezetékrendszerről történő elegendő földgáz, valamint a fogyasztók nagyobb biztonságának biztosítását jelenti.

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

A 2019-es Ügyviteli programot a következő törvényes előírások foglalják keretbe:

ALKALMAZOTT TÖRVÉNYES KERET

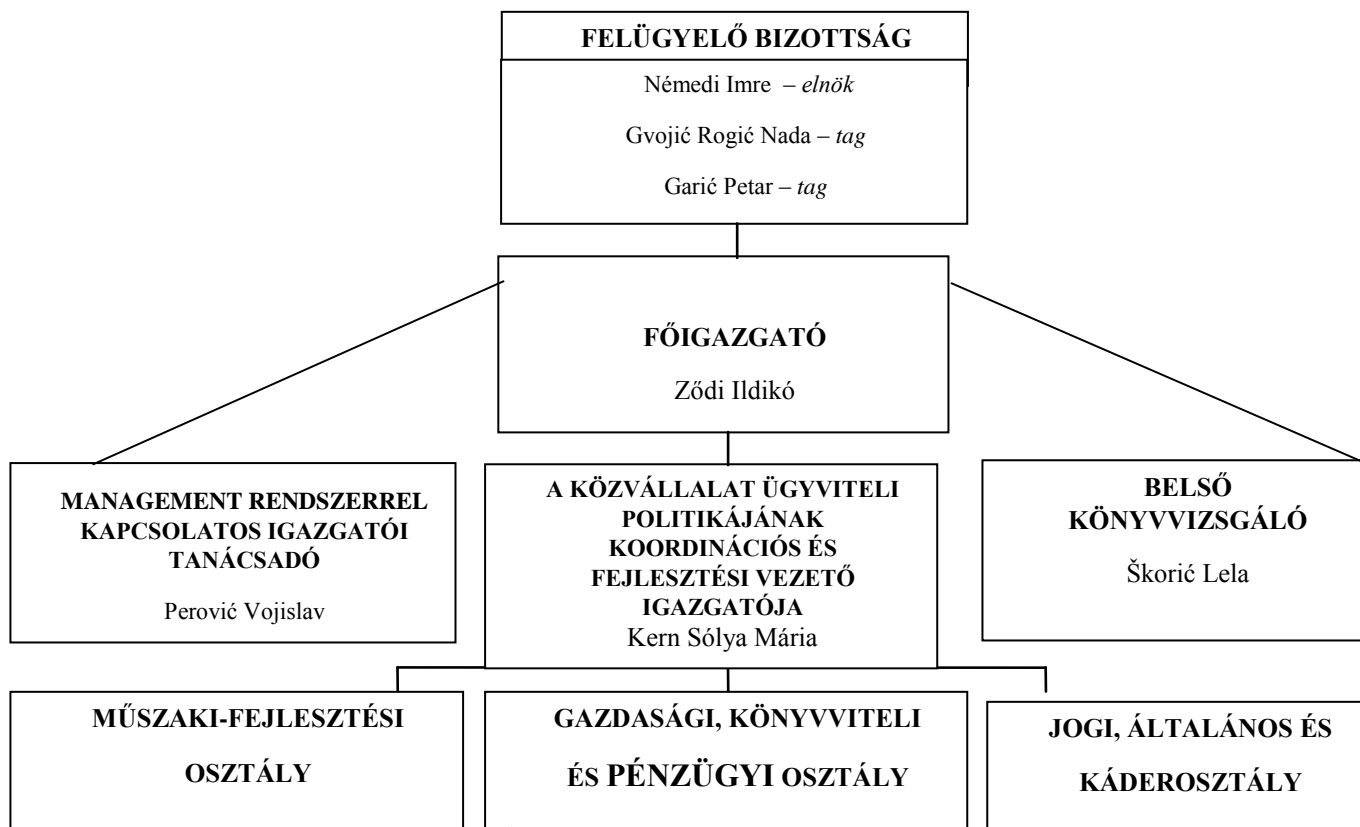
- Energiaügyi törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 145/14 szám),
- A közzvállalatok és egyéb, közhasznú tevékenységet folytató szervezetek 2019-es ügyviteli terveik elemeinek, valamint a 2019-2021-es időszakra szóló hároméves ügyviteli terveik meghatározását leíró: 110-101701/2018 számú, 2018.11.08-án kelt Rendelet, melynek alapján körvonalazódtak a programok Irányelvei,
- A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 és 95/18 szám),
- A közszférában alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 68/15 és 81/16 szám – AB-i döntés, „SZK Hivatalos Közlönye”, 95/18 szám),
- A földgázhálózatra való rákapcsolódás költségei meghatározásának Módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 42/16 szám),
- A földgázhálózathoz való hozzáférés ára meghatározásának Módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 105/16 és 29/17 szám),
- A földgázhálózatra való rákapcsolódás ára meghatározásának Módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 és 62/16, 111/17 szám),

- A földgázhálózatra való rákapcsolódás ára meghatározásának Módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 és 62/16, 111/17 szám),
- Munkatörvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 24/05, 61/05 és 75/14, 13/17- AB-i döntés, 113/17 szám),
- Közbeszerzési törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 124/12, 14/15 és 68/15 szám),
- Kommunális tevékenységekről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 88/11, 104/16 és 95/18 szám),
- Közművállalatokról szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 15/16 szám),
- Könyvviteli törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 62/2013 és 30/18 szám),
- Könyvvizsgálati törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 62/2013 és 30/18 szám),
- Szabadka Város köz- és közművállalatainak külön kollektív szerződése,
- A Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződése,
- Szabadka Város 2019-es évi költségvetési határozata,
- Alárendelt és belső jogi aktusok, melyeket a KK alkalmaz (Vállalati Alapszabály; az 551/06 szám alatt iktatott Könyvviteli politika, melyet a Szabadkai Gázművek KK alkalmaz 2006.09.25-e óta, az utolsó Módosítással 335/16 szám alatt 2016.06.24-e óta; az 577/15 számú, a Szabadkai Gázművek KK által 2015.12.04-én meghozott Beszerzési Szabályzat az utolsó, 2018.02.27-én meghozott, 127/18-as szám alatt iktatott, A Szabadkai Gázművek KK Beszerzési Szabályzatának Módosítása és Kiegészítése, és hasonló).

AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLESZTÉS HOSSZÚ- ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE

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

A KÖZVÁLLALAT SZERVEZETI SÉMÁJA



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

A közzvállalat ügyviteli politikájának koordinációs és fejlesztési vezető igazgatója – Kern Solya Mária, munkakörébe a Munkaszerződés 2017.04.12-én kelt, 325-2/17 iktatási számú Melléklete alapján került.

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG – a vállalat vezetési szervének elnöke Némedi Imre és két tagja, akik közül egy a foglalkoztatottak köréből került ki. A vállalat felügyelő bizottságát Szabadka Város Képviselő Testülete nevezi ki. A Szabadkai Gázművek Felügyelő Bizottságának elnökévé Némedi Imre, tagjává Garić Petar kapott kinevezést, míg a vállalat foglalkoztatottjait Rogić Gvojić Nada, a Felügyelő Bizottság harmadik tagja képviseli.

A Felügyelő Bizottság elnöke és tagjai, Szabadka Város Képviselő Testületének I-00-0223-31/2018 iktatási számú, 2018.02.22-én kelt, a Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjainak felmentéséről és kinevezéséről szóló Végzése alapján kapták kinevezésüket.

II. A 2018-AS ÉV ÜGYVITELÉNEK ELEMZÉSE

A TEVÉKENYSÉG BECSÜLT FIZIKAI KERETE

2. táblázat: A földgázellátás fizikai kerete 2018-ban

Sor szá m	Fogyasztók felosztása	Egység	Megvalósítás 2018.	Terv 2018.	Megvalósít ás (becslés)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Ellátás	m ³	9.981.259	9.823.154	9.673.903	98,48
2	Közellátás	m ³	12.860.947	12.123.110	12.617.067	104,08
	ÖSSZESEN:	m³	22.842.206	21.946.264	22.293.970	101,59

A földgázellátás tervezett fizikai keretének megvalósítására legnagyobb hatással az energiahordozó árának stabilitása (2018 folyamán nem változott), valamint az időjárás alakulása volt. Az ellátás terén a földgázellátás keretére legnagyobb hatást a gazdasági tevékenységek mértéke, valamint az energiahordozók aktuális ára fejtett ki.

ÁLLAPOTEGYENLEG 2018.12.31-én

000 dinárban

Számlacsomag-számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2018.12.31.
	AKTÍVUM			
0	A. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	834.261	839.911
1	I. SZELLEMI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	208	21
010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	0004		
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	208	21
013 és 019 része	3. Goodwill	0006		
014 és 019 része	4. Egyéb szellemi vagyon	0007		
015 és 019 része	5. Előkészítésben levő szellemi vagyon	0008		
016 és 019 része	6. Szellemi vagyonra szán előlegek	0009		

2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	833.606	839.443
020, 021 és 029 része	1. Földterület	0011	967	967
022 és 029 része	2. Épületek	0012	694.572	694.597
023 és 029 része	3. Berendezések és felszerelés	0013	13.067	13.879
024 és 029 része	4. Beruházási ingatlanok	0014		
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	0015		
026 és 029 része	6. Előkészítésben levő berendezések, ingatlanok és felszerelés	0016	125.000	130.000
027 és 029 része	7. Befektetések idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	0017		
028 és 029 része	8. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	0018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030,031 és 039 része	1. Erdők és több éves ültetvények	0020		
032 és 039 része	2. Ősállomány	0021		
037 és 039 része	3. Előkészületben levő biológiai eszközök	0022		
038 és 039 része	4. Biológiai eszközök előlegei	0023		

04 kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447
040 és 049 része	1. Tőkerészesedések függőségben levő jogi személyeknél	0025		
041 és 049 része	2. Tőkerészesedés kapcsolódó jogi személyek tőkéjében és közös vállalkozásokban	0026		
042 és 049 része	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyeknél és egyéb értékesíthető értékpapírok	0027	447	447
043, 044 és 049 része	4. Hosszútávú kihelyezések saját és függőségben levő jogi személyeknél	0028		
043, 044 és 049 része	5. Hosszútávú kihelyezések egyéb kapcsolódó jogi személyeknél	0029		
045 és 049 része	6. Hosszútávú belföldi kihelyezések	0030		
045 és 049 része	7. Hosszútávú külföldi kihelyezések	0031		
046 és 049 része	8. Lejártig tartott értékpapírok	0032		
048 és 049 része	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi kihelyezések	0033		
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 és 059 része	1. Követelések saját és kapcsolódó személyektől	0035		
051 és 059 része	2. Követelések egyéb kapcsolódó személyektől	0036		
052 és 059 része	3. Követelések áruhitel eladása alapján	0037		

053 és 059 része	4. Követelések áru, hitel és pénzügyi lízing alapján	0038		
054 és 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039		
055 és 059 része	6. Vitatott és kétes követelések	0040		
056 és 059 része	7. Egyéb hosszútávú követelések	0041		
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0042	14.000	14.000
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	421.926	542.359
1-es osztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	29.300	30.200
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszámok és apróleltár	0045	29.000	29.900
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048		
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Készletekért és szolgáltatásokért fizetett előlegek	0050	300	300
	II. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	250.000	230.000

200 és 209 része	1. Belföldi vásárlók – saját és függőségben levő jogi személyek	0052		
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – saját és függőségben levő jogi személyek	0053		
202 és 209 része	3. Belföldi vásárlók – egyéb kapcsolódó jogi személyek	0054		
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolódó jogi személyek	0055		
204 és 209 része	6. Belföldi vásárlók	0056	250.000	230.000
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057		
206 és 209 része	7. Eladáson alapuló egyéb követelések	0058		
21	III. SAJÁTSÁGOS ÜGYLETEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK	0059	300	300
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	800	888
236	V. AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL ÉRTÉKELT FER PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	101.500	241.471
230 és 239 része	1. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0063		
231 és 239 része	2. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – egyéb függőségben levő jogi személyek	0064		
232 és 239 része	3. Rövidlejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0065	1.500	1.471

233 és 239 része	4. Rövidlejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0066		
234,235,238 és 239 része	5. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi befektetések	0067	100.000	240.000
24	VII. KÉSZPÉNZ-EKVIVALENCEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	39.500	39.500
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069		
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0070	526	
	E. ÖSSZ AKTÍVUM=ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.270.187	1.396.270
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0072	80.608	80.608
	PASSZÍVUM			
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.036.704	1.051.495
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Kft-k részesedései	0404		
302	3. Betétek	0405		

303	4. Állami tőke	0406	730.265	730.265
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részesedések	0408		
306	7. Kibocsátási díj	0409		
309	8. Egyéb alaptőke	0410		
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0411		
047 és 237	III. VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉKOK	0413	12.063	12.063
330	V. SZELLEMI VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE UTÁNI ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK	0414		
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTLAN NYERESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	0415	1.100	
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTLAN VESZTESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	0416		

34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	292.661	309.167
340	1. Előző évek felosztatlan nyeresége	0418	255.734	267.991
341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0419	37.542	41.176
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421		
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó év vesztesége	0423		
	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	4.000	7.000
40	X. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4.000	7.000
400	1. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0426		
401	2. Természeti kincsek költségeinek tartalékai	0427		
403	3. Átszervezési költségek tartalékai	0428		
404	4. Foglalkoztatottak térítménye és benefícióinak tartalékai	0429	4.000	7.000

405	5. Bírósági eljárások tartalékai	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszútávú tartalékolások	0431		
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0433		
411	2. Saját és kapcsolódó jogi személyek iránti kötelezettségek	0434		
412	3. Egyéb kapcsolódó jogi személyek iránti kötelezettségek	0435		
413	4. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek egy évnél hosszabb időszakban	0436		
414	5. Hosszútávú belföldi kölcsönök	0437		
415	6. Hosszútávú külföldi kölcsönök	0438		
416	7. Pénzügyi lízing utáni hosszútávú kötelezettségek	0439		
419	8. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	0440		
498	C. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441		
42-től 49-ig (kivéve 498)	D. RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	229.483	337.775
42	I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		

420	1. Rövidlejáratú hitelek saját és függőségben levő jogi személyektől	0444		
421	2. Rövidlejáratú hitelek egyéb kapcsolódó jogi személyektől	0445		
422	3. Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0446		
423	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0447		
427	5. Eladásra szánt és megszakított ügyvitel utáni eszközökből fakadó kötelezettségek	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	2.000	1.500
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	18.018	25.000
431	1. Beszállítók-saját és függőségben levő hazai jogi személyek	0452		
432	2. Beszállítók-saját és kapcsolódó hazai jogi személyek	0453		
433	3. Beszállítók-egyéb kapcsolódó hazai jogi személyek	0454		
434	4. Beszállítók-egyéb kapcsolódó külföldi jogi személyek	0455		
435	5. Hazai beszállítók	0456	18.018	25.000
436	6. Külföldi beszállítók	0457		

439	7. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	1.200	1.200
47	V. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0460	15.000	15.681
48	VI. EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS DÍJAK UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0461		
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0462	193.513	294.394
	E. ALAPTŐKÉN FELÜLI VESZTESÉGEK (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	F. ÖSSZ PASSZÍVUM (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.270.187	1.396.270
89	G. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0465	80.608	80.608

AAF 0005- a licencekre vonatkozó részben eltérés mutatkozik, mivel a vállalat egy éves határidőre két licencet vásárolt.

AAF 0056- a fogyasztók iránti követelések kisebbek a tervezettnél, aminek oka az energiahordozó árnövekedésének elmaradása, valamint a megfizettetés nagyobb szintje.

AAF 0067- az egyéb rövidlejáratú kihelyezések szintjére kihatással volt a megfizettetés magasabb elért szintje, valamint a közbeszerzési folyamatok során alkalmazott hosszabb fizetési határidők.

AAF 0456- a beszerzőkkel szembeni fizetési kötelezettségek szintjére hatottak a közbeszerzések során kapott hosszabb fizetési határidők.

AAF 0462- a passzív időbeni elhatárolások szintjére nagyrészt a Srbijagas KV iránti kötelezettségek hatottak ki.

EREDMÉNYEGYENLEG a 2018.01.01 – 12.31. időszakban

000 dinárban

Számlacsop.- számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2018.01.01. -12.31.	Megvalósítás (becslés) 2018.01.01.- 12.31.
	ÁLLANDÓ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
60tól 65ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.050.000	815.000
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	915.000	692.000
600	1.Saját és függőségben lévő saját jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1003		
601	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1004		
602	3. Egyéb függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1005		
603	4. Egyéb függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1006		
604	5.Eladási bevételek a hazai piacon	1007	915.000	692.000
605	6. Eladási bevételek a külföldi piacon	1008		

61	II. TERMÉKELADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	131.000	120.000
610	1. Saját és függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1010		
611	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1011		
612	3. Kapcsolódó hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1012		
613	4. Kapcsolódó külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1013		
614	5. Hazai piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1014	131.000	120.000
615	6. Külföldi piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1015		
64	III. PRÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIÓKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1016	4.000	3.000
65	IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1017		
	RENDES ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK			
50-től 55-ig, és 62 és 63	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	1.013.160	778.575
50	I. ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	820.000	622.000
62	II. TERMÉKEKBŐL ÉS AKTIVÁLÁSOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020	10.000	9.000

630	III. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKNÖVEKMÉNYE	1021		
631	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	30.474	25.338
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	4.150	1.430
52	VII. BÉREK, FIZETÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	1025	54.188	47.794,00
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	42.195	28.926
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	42.000	41.000
541-től 549-ig	X. HOSSZÚTÁVÚ TARTALÉKOLÁS KÖLTSÉGEI	1028	500	500
55	XI. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	29.653	20.587
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.840	36.425
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	11.000	10.000
666 kivéve 662,663 és 664	I. KAPCSOLÓDÓ SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Saját és függőségben levő jogi személyektől származó bevételek	1034		
661	2. Egyéb kapcsolódó jogi személyektől származó bevételek	1035		
665	3. Részesedés függőviszonyban lévő jogi személyek hasznából és közös tevékenységből	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	11.000	10.000
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS VALUTAZÁ-RADÉK POZITÍV HATÁSA (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039		

56	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	158	63
56, kivéve 562,563 és 564	I. SAJÁT ÉS FÜGGŐVISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	
560	1. Saját és kapcsolódó viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	1042		
561	2. Egyéb kapcsolódó viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	1043		
565	3. Részesedés függő viszonyban lévő jogi személyek veszteségéből és közös befektetésekből	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	50	
562	II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	105	60
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	3	3
	G. PÉNZELÉS HASZNA (1032 – 1040)	1048	10.842	9.937
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉGEK (1040 – 1032)	1049		
683 és 685	I. BEVÉTELEK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN	1050	2.550	1.000
583 és 585	J. KIADÁSOK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN	1051	3.000	1.500
67 és 68, kivéve 683 és 685	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	290	822
57 és 58, kivéve	L. EGYÉB KIADÁSOK	1053	2.780	2.101

583 és 585				
	LY. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	44.742	44.583
	M. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	N. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1056		
59-69	NY. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1057		
	O. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	44.742	44.583
	P. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	R. HASZONADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060	7.200	4.107
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061		
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		
723	S. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1063		700
	SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	37.542	41.176
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. KISBEFEKTETŐK NETTÓ HASZNA	1066		
	II. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ HASZNA	1067		
	III. KISBEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1068		

	IV. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069		
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON			
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1070		
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1071		

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS

a 2018.01.01. - 12.31. időszakban

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Összeg	
		Terv 2018	Megvalósítás (becslés) 2018
		1	2
A. ÜGYVITELI PÉNZFORGALOM			
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1- től 3- ig)	3001	806.500	797.916
1. Eladás és felvett előlegek	3002	800.000	794.400
2. Ügyviteli kamatbevételek	3003	4.000	2.016
3. Egyéb ügyviteli bevételek	3004	2.500	1.500
II. Ügyviteli készpénzkiáramlás (1-től 5-ig)	3005	878.395	804.460
1. Beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3006	763.855	680.000
2. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3007	42.235	42.200

3. Kamatfizetés	3008	105	60
4. Haszonadó	3009	2.200	2.200
5. Egyéb közbevételek utáni kiáramlások	3010	70.000	80.000
III. Nettó ügyviteli készpénzbevételek (I-II)	3011		
IV. Nettó ügyviteli készpénzkiadások (II-I)	3012	71.895	6.544
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM			8.000
I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3013	58.000	
1. Részvény- és részesedés eladás (nettó bevételek)	3014		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3015		1.000
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016	50.000	
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3017	8.000	7.000
5. Osztalékok	3018		
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3019	1.635	1.000
1. Részvény- és részesedésvásárlás (nettó kiáramlások)	3020		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	3021	1.635	1.000

3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó kiáramlások)	3022		
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I-II)	3023	56.365	7.000
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II-I)	3024		
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM			
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 5-ig)	3025		
1. Alaptőke növelés	3026		
2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlások)	3027		
3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlások)	3028		
4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029		
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030		
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 6-ig)	3031	32.635	48.621
1. Saját részvények és részesedések vásárlása	3032		
2. Hosszútávú kölcsönök (kiáramlás)	3033		
3. Rövidtávú kölcsönök (kiáramlás)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035	32.635	48.621

5. Pénzügyi lízing	3036		
6.Kifizetett osztalékok	3037		
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3038		
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3039	32.635	48.621
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	864.500	805.916
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	912.665	854.081
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042		
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043	48.165	48.165
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3044	87.665	87.665
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3045		
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3046		
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	39.500	39.500

A 2018-AS ÉVI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSA

BEVÉTELEK BECSLÉSE A 2018-AS ÉVRE

3. táblázat: 2018-ra becsült bevételek

Kontó	Bevétel fajtája	Terv 2018.	Becsült megvalósítás 2018.	Mutató becslés/ terv
604	Gázszolgáltatási bevételek	915.000.0000	692.000.000	75,63
614	Egyéb szolgáltatások eladási bevételei	131.000.000	120.000.000	91,60
621	Sajátszervezésű beruházások	10.000.000	9.000.000	90,00
641	Feltételes adományok bevételei	4.000.000	3.000.000	75,00
662	Kamatbevételek	11.000.000	10.000.000	90,91
664	Megvalósítási hatékonyság bevételei			
669	Egyéb pénzügyi bevételek			
670	Alapeszköz eladásából származó haszon		531.000	
673	Anyageladásból származó haszon		9.000	
679	Egyéb, nem említett bevételek	290.000	282.000	97,24
685	Követelések összehangolásának bevételei	2.550.000	1.000.000	39,22
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.073.840.000	835.822.000	77,83

KIADÁSOK BECSLÉSE A 2018-AS ÉVRE

4. táblázat: 2018-ra becsült kiadások

Kontó	Kiadás fajtája	Terv 2018.	Becsült megvalósítás 2018.	Mutató 4/3
1	2	3	4	5
501	Az eladott gáz beszerzési ára	820.000.000	622.000.000	75,85
511	Kidolgozási anyagok költségei	22.296.360	20.000.000	89,70
512	Egyéb anyagok költségei	5.210.000	3.100.000	59,50
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.150.000	1.430.000	34,46
514	Pótalkatrészek költségei	200.000	50.000	25,00
515	Szerszámok és leltári anyagok egyszeri leírásának költségei	2.767.600	2.188.000	79,06
520	Bruttó bérek költségei	37.482.335	34.395.570	91,77
521	Fizetési hozzájárulások költségei	6.709.337	6.156.807	91,77
523	Szerzői jogdíjak	200.000	100.000	5,00
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződés	1.000.000	260.000	26,00
526	A Felügyelő Bizottság díjköltségei	1.789.956	1.650.000	92,18
529	Egyéb személyes kiadások	7.006.200	5.232.000	74,68
531	Szállítási szolgáltatások költségei	4.790.000	4.411.000	92,09
532	Karbantartási szolgáltatások költségei	8.415.000	5.415.000	64,35
533	Bérleti költségek	21.050.000	16.000.000	76,01

535	Reklám és propaganda költségei	1.200.000	1.200.000	100,00
539	Egyéb szolgáltatások költségei	6.240.000	1.900.000	30,45
540	Amortizációs költségek	42.000.000	41.000.000	97,62
545	Végkielégítési tartalékok	500.000	500.000	100,00
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	14.089.000	10.272.000	72,91
551	Reprezentációs költségek	300.000	300.000	100,00
552	Biztosítási költségek	490.000	490.000	102,04
553	Pénzforgalmi költségek	1.000.000	500.000	50,00
554	Tagsági díjak költségei	450.000	280.000	62,22
555	Vagyonadó költségei	4.410.000	3.840.000	87,07
559	Egyéb nem anyagi kiadások	8.914.000	4.905.000	55,03
562	Kamatkiadások	105.000	60.000	57,14
563	Negatív árfolyamkülönbségek	3.000	3.000	100,00
569	Egyéb pénzügyi költségek	50.000	0	0,00
570	Alapeszközök leírásának költségei	20.000	55.700	278,50
574	Hiányok	10.000	10.000	100,00
576	A követelések leírása utáni költségek	1.500.000	1.500.000	100,00
579	Egyéb nem említett költségek	1.750.000	1.035.045	59,15
585	Követelések értékvesztése	3.000.000	1.500.000	50,00
591	Az előző időszak hiba-kiigazítása			
	ÖSSZKIADÁSOK (A+B+C)	1.029.097.788	791.239.122	76,89

TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE – 2018-AS TERVMEGVALÓSÍTÁS

A 2018-as Ügyviteli tervben az alapvető bevételi forrást a földgáz eladása képezte, valamint az elosztó hálózat hozzáféréseinek ára (hálózati díjak), ami külön kerül megfizettetésre azoktól az ellátóktól, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatát igénybe veszik. Az Energiaügyi törvény léteznek más, licencekkel rendelkező gázszolgáltatók is, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatát használva végzik fogyasztóik ellátását. Tőlük csupán a hálózati díjat fizettetjük meg, míg az elhasznált földgáz árát a másik, licenccel rendelkező szolgáltató fizeteti meg. Ez volt a helyzet a 2018-as évben a CESTOR VEX nevű céggel, melynek saját fogyasztói vannak, de lévén használja a Szabadkai Gázművek KK hálózatát, a hozzáférés díját, az úgynevezett hálózati díjat fizeti.

A 2018-as év során nem került sor a közellátási kategória fogyasztóinak esetében az árkiigazításra, habár a beszállító részéről ez jelezve volt, ami a gázszolgáltatási bevételek közel 15%-os csökkenését eredményezte a tervezetthez képest.

A földgázbeszerzés kiadásainak tervezésekor a Vállalat abból a becslésből indult ki, hogy az energiahordozó ára növekedni fog. Mivel a közellátás számára nem következett be az árkorrekció (a jóváhagyást a Szerbiai Energiaügynökség adhatja csak ki), valamint az energiahordozó fogyasztási kerete is kisebb volt a tervezettnél, ez a beszerzési érték 23%-os csökkenését eredményezte.

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

A pénzügyi bevételek tétele magában foglalja a kamatbevételeket, melyek összegére a kamatláb és a lekötött eszközök mennyisége volt számottevő hatással. Minden törvényes intézkedés foganatosításával a vállalat számottevően növelte a megfizettetést, ami lehetővé tette az így felszabaduló pénzeszközök lekötését, rendkívül előnyös feltételek mellett.

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

Mindent egybevetve, a 2018-as év során a legnagyobb eltérések a kiadások megvalósulása terén az árkorrekció elmaradása, valamint a közbeszerzési folyamatok során elért jobb feltételek elérése nyomán jöttek létre. A Szabadkai Gázművek KK a 2018-as év során egyes kiadásait sikeresen csökkentette, tevékenysége végzése zökkenőmentességének biztosítása mellett.

A Vállalat a 2018-ra szóló tervezés és eszközfogyasztás tekintetében a Szerb Köztársaság Kormányának végzésében foglaltak minden egyes elemét tiszteletben tartotta.

1. 501-es kontó – az eladott gáz beszerzési értéke

A tervezetthez viszonyítva a legnagyobb eltérés a földgáz beszerzése kapcsán alakult ki, mivel elmaradt a várt árkorrekció a közellátás számára.

A földgáz beszerzése kiadásainak tervezésekor a Vállalat abból indult ki, hogy a beszállító által előrejelzett árnövekedés be fog következni. Mivel a közellátás számára nem történt meg a földgáz árának korrekciója (amit csupán a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége hagyhat jóvá), valamint csökkent a gázfogyasztás is, ez végeredményben a beszerzési érték 24%-os csökkenéséhez vezetett. A Srbijagas KV az ellátás számára negyedévenként végzi az árkorrekciót, így az ár, a dollár árfolyama és a mennyiség hatottak ki a beszerzés költségeire.

2. 511-es kontó - kidolgozási anyagok költségei

A szerelvények kidolgozásának anyagköltségei részben, jelentős eltérés jött rétre a tervhez képest, amit a csökkent anyagfogyasztás okozott. A közbeszerzési folyamatban az anyagokra kedvezőbb árajánlatok jelentek meg (polietilén anyagok, csavaráru és hasonló), ami eltérést eredményezett a megvalósítás és a terv között (a tervhez viszonyított megvalósítás 90%-os).

3. 512-es kontó - egyéb anyagok

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

4. 513-as kontó - üzemanyag és energiaköltségek

Az üzemanyag és energiaköltségek az elektromos energiát, az üzemanyagokat és az ügyviteli épületünk fűtését fedik. A tervhez viszonyított legnagyobb eltérés az üzemanyagköltségek terén mutatkozott. E kiadások szintjére a kivitelezett rákapcsolások, a lecserélt gázórák, valamint a reklamációk és sürgősségi beavatkozások száma, továbbá a Vállalat által a 2018-as ügyviteli évben foganatosított takarékosági intézkedések voltak hatással.

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

5. 514-es kontó - pótalkatrészek költségei

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

6. 515-ös kontó - szerszámok és leltári anyagok egyszeri leírásának költségei

A tervezettnél kisebbek mivel ezek közbeszerzése a 2018-as évben zajlott le, a megvalósítás viszont a 2019-es évben lesz.

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

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

8. 523-as kontó - szerzői jogdíjak költségei

A szerzői jogdíjak terén is kisebbek voltak a költségeink, lévén csupán egy személy volt alkalmazva az adatbázis feldolgozásának céljából, biztosítandó a számlázás zavartalanságát.

9. 524-es kontó - ideiglenes és időszakos munkaszerződések

Az ideiglenes és időszakos munkaszerződések terén is kisebb költségek bukkantak fel, mivel az ilyen jellegű foglalkoztatásra kisebb szükséglet mutatkozott.

10. 524-es kontó - A Felügyelő Bizottság díjköltségei

A Felügyelő Bizottság díjköltségei kisebb terjedelemben valósultak meg, mint azt terveztük, aminek oka az, hogy a Bizottság tagjai más alapon vannak biztosítva (a vállalat így nem köteles fizetni a bizottsági tagok egészségügyi hozzájárulását).

11. 529-es kontó - egyéb személyes kiadások

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

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

A szolgálati utak napidíjai és térítményei a tervezettnél kisebb terjedelemben valósultak meg és a Vállalat 2018-ban eszközölt takarékoságának eredményeit tükrözik.

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

A Vállalat a 2018-as ügyviteli évben takarékosági intézkedéseket foganatosított, és ésszerűen használta a rendelkezésre álló erőforrásait, ami többek között az egyéb személyes kiadások tételét is csökkentette.

12. 531-es kontó - szállítási szolgáltatások költségei

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

13. 532-es kontó - karbantartási szolgáltatások költségei

A karbantartási költségek közé soroljuk a gázmérők és kaloriméterek vizsgálatának, ügyviteli épületünk, gázberendezéseink és gépjárműparkunk karbantartásának kiadásait. A gázmérők vizsgálati és beállítási költségei kisebbek voltak, mint a tervezettek. A Srbijagas KV az egyedüli felhatalmazott cég a nagyobb fogyasztásmérők beállítására, így ezek cseréjének dinamikája egyrészt tőlük függ, másrészt pedig maguktól a nagy ügyviteli fogyasztóktól (a lecserélés idejét egyeztetni kell, hogy a termelési folyamatuk zökkenőmentes legyen). A gépjárműpark és ügyviteli épületünk karbantartási költségei terén is alacsonyabb szintű a megvalósítás, mert nem történtek nagyobb meghibásodások.

14. 533-as kontó - bérleti költségek

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

15. 535-ös kontó - reklámköltségek

Az e célra elköltött eszközök szintje az előirányzott szinten van.

16. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

Az egyéb szolgáltatások költségei a gázvezeték áthelyezését, a felügyelet, a be- és lekapcsolásokat, jóváhagyások kiadását és hasonlókat jelent. A tervhez viszonyított legnagyobb eltérés a gázvezeték áthelyezésének részében mutatkozott, továbbá a felügyelet terén is számottevő volt, ahol a közbeszerzési eljárás során kedvezőbb ár lett ajánlva (alacsonyabb ár). 2018-ban nem volt nagyobb szükség a gázvezeték áthelyezésére. E költségek mértéke pedig más jogi személyek szükségleteinek függvénye, mint például olyanoké, akik az aszfaltozást, optikai kábel lehelyezését, fasorok kiültetését és hasonlókat végzik.

Ami a fogyasztók vissza- és lekapcsolásait illeti, az elmúlt évben illetően tevékenységre nem mutatkozott szükség.

Az illetékes intézményektől és vállalatoktól beszerzendő jóváhagyások terén is kisebb szükséglet mutatkozott, ami az ilyen jellegű költségek tervhez viszonyított csökkenését is maga után vonta.

17. 550-es kontó – termelésen kívüli szolgáltatások költségei

A termelésen kívüli szolgáltatások alatt értendők a kommunális, szellemi, szakmai továbbképzési, internetes, szakirodalmi szolgáltatások, továbbá a földmérő intézet díja, a leolvasási díj és hasonlóak. A legnagyobb az eltérés a földmérői intézet díjában, a leolvasási díjban és a szellemi szolgáltatásokban mutatkozik, mivel a közbeszerzési eljárásban előnyösebb feltételeket kaptunk (ár illetve fizetési határidő), míg egyes projektek csak a 2019-es tervezési időszakban fognak lezárulni.

18. 552-es kontó - biztosítási költségek

Az e célra elköltött eszközök szintje az előirányzott szinten van.

19. 559-es kontó - egyéb nem anyagi kiadások

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

20. 562-es kontó - kamatkiadások

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

21. 576-os kontó - a követelések leírása utáni költségek

Az e célra elköltött eszközök szintje az előirányzott szinten van.

22. 579-es kontó - egyéb nem anyagi költségek

Az egyéb nem anyagi költségek az adományozást, szponzorálást, emberbaráti segítyezést, a sport és rekreációs kiadásokat, valamint a rendkívüli költségeket jelentik. A tervhez viszonyítva eltérés csupán a rendkívüli költségek részben bukkan fel.

A MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI MUTATÓK ELEMZÉSE

A TERVEZETT MUTATÓKTÓL VALÓ ELTÉRÉSEK OKAI

2. Melléklet

A tervezett és megvalósított ügyviteli mutatók bemutatása

000 dinárban

Ügyviteli bevételek	2016-os év	2017-es év	2018-as év	2019-es év
Terv	1.007.110	985.000	1.050.000	1.054.000
Megvalósítás	925.660	885.647	815.000	-
Megvalósítás/Terv (%)	91.92%	89.92	77.62	-

000 dinárban

Ügyviteli kiadások	2016-os év	2017-es év	2018-as év	2019-es év
Terv	947.977	948.626	1.013.160	1.013.272
Megvalósítás	837.547	851.964	779.288	-
Megvalósítás/Terv (%)	88.35%	89.81	76.92	-

000 dinárban

Összbevételek	2016-os év	2017-es év	2018-as év	2019-es év
Terv	1.024.540	1.001.299	1.073.840	1.078.710
Megvalósítás	949.949	905.021	835.822	-
Megvalósítás/Terv (%)	92.72%	90.38	77.84	-

000 dinárban

Összkiadások	2016-os év	2017-es év	2018-as év	2019-es év
Terv	996.117	964.289	1.029.098	1.030.712
Megvalósítás	853.067	868.190	791.952	-
Megvalósítás/Terv (%)	85.64%	90.04	76.96	-

000 dinárban

Ügyviteli eredmény	2016-os év	2017-es év	2018-as év	2019-es év
Terv	59.133	36.388	36.840	41
Megvalósítás	88.113	33.683	35.712	-
Megvalósítás/Terv (%)	149.01%	92.57	96.94	-

000 dinárban

Nettó eredmény	2016-os év	2017-es év	2018-as év	2019-es év
Terv	26.093	30.986	37.542	43
Megvalósítás	87.661	69.458	40.570	-
Megvalósítás/Terv (%)	335.96%	224.16%	108.07	-

Foglalkoztatotti létszám 12.31-én	2016-os év	2017-es év	2018-as év	2019-es év
Terv	46	46	40	40
Megvalósítás	46	40	39	-
Megvalósítás - Terv	0	-6	-1	-

dinárban

Nettó átlagbér	2016-os év	2017-es év	2018-as év	2019-es év
Terv	57.399	53.758	56.521	59.347
Megvalósítás	53.089	50.225	53.695	-
Megvalósítás/Terv (%)	92.49%	93.43%		-

Ésszerűségi elemzés	2016-os év Megvalósítás	2017-es év Megvalósítás	2018-as év Megvalósítás	2019-es év Terv
EBITDA	131.673	80.403	83.930	90,098
Fizetőképesség	1,75	1,37	1,61	1,54
Adósság / tőke	0,23	0,28	0,33	0,26
Bruttó haszonperem	0,03	0,05	0,05	0,04
Gazdaságosság	1,03	1,05	1,05	1,04
Termelékenység	0,06	0,06	0,06	0,06

MEGJEGYZÉS:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) az adózás előtti vállalati hasznot jelenti, amit csupán a működési költségek levonásával kapunk, de a kamat és amortizációs költségek kikapcsolása nélkül. Számításakor a haszon/veszteség arányt az adózás előtt a kamatkiadásokkal korrigáljuk és arányba hozzuk az összbevételekkel.

A Fizetőképesség a forgóeszközök / rövidtávú kötelezettségek arányát jelenti.

A Tartozás / tőke az osztartozás (hosszútávú tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adó- és rövidtávú kötelezettségek), valamint a tőke (az állapotegyenleg passzívumtételének összessége) aránya.

A bruttó haszonperem az összhaszon (adózás előtti ügyviteli haszon) / eladásból származó haszon (áru, termékek és szolgáltatások eladásának haszna) arányát jelenti.

A Gazdaságosság az ügyviteli bevételek / ügyviteli kiadások aránya.

A Termelékenység a bruttó bértömeg és személyi kiadások (bérek, térítmények és egyéb személyi kiadások) / összbevételek (az eredményegyenleg minden bevételi kategóriáinak összessége) aránya.

EBITDA: a 2018-as évre becsült érték tervezettől való eltérésének oka a tervezettől nagyobb ügyviteli haszon – az ügyviteli kiadások kisebbek a tervezettnél, nagyrészt azok, melyek a földgázbeszerzésre vonatkoznak, valamint az egyéb működési költségekre (kedvezőbb árszint lett elérve a közbeszerzéseknél, valamint a 2018 során eszközölt takarékosági lépések is kifejtették hatásukat).

FIZETŐKÉPESSÉG:

A tervezett és becsült értékek eltérésére a rövidtávú pénzügyi kihelyezések nagyobb összege és a nagyobb készletek voltak hatással. A fizetőképességi mutató 1-nél nagyobb, ami azt jelenti, hogy a vállalat elegendő eszközzel rendelkezik kötelezettségeinek kielégítésére.

ADÓSSÁG/TŐKE:

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

BRUTTÓ HASZONPEREM:

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

TERMELÉKENYSÉG:

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

AZ ÜGYVITEL ÉS A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA CÉLJÁBÓL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG

- Folytatódott az ingyenes rákapcsolási akciónk a lakosság és a kis ügyviteli fogyasztók részére.
- Az új törvényes és piaci feltételekhez való további alkalmazkodás, miközben a fogyasztókkal kötött szerződések átláthatósága továbbra is ügyviteli célunk és elkerülhetetlen feltétel az ügyviteli bizalom megtartásában, elsősorban a nagyobb üzleti fogyasztóknál.
- Az ügyvitel részeredményeinek állandó és dinamikus nyomon követése, a havi mutatók elemzése, különösen azoké melyek számottevő hatást fejtenek ki a földgáz árváltozásaira (dollár árfolyama, kőolajszármazékok árváltozása, gázimportálók részesedése és hasonló).
- A követelések megfizettetésének állandó nyomon követése, ami az előző célok megvalósításának előfeltétele, ezen célokra belül meg lettek határozva olyan belső keretek, melyeken belül fenntartható a vállalat napi és havi likviditása, miközben a követelések maximált összege az I. és IV. negyedévben nem haladhatta meg a havi megvalósítás másfélszeresét, a II. és III. negyedévben pedig csupán az egyhavi megvalósítás értékéig mehetett el.
- A gázfogyasztást mérő berendezések hő kompenzációsakra történt cseréje.
- A piac ellátásának biztosítását ellenőrző rendszer fejlesztése.
- Az ISO 14001, 9001 és 18001 Szabványok bevezetése.
- A foglalkoztatottak nagyobb felelősségtudata, a csapatmunka, befektetés a foglalkoztatottak csapatszellemébe, szakmai továbbképzésébe és ösztönzésébe.
- A Vállalat új szervezeti egységei együttműködési feltételeinek elfogadtatása, belső ellenőrzés bevezetése mellett, ami egyben törvényes kötelezettségünk is az ügyvitel hatékonyságának és törvényességének ellenőrzése kapcsán.
- A Vállalat a PIE (Pénzügyi Irányítás és Ellenőrzés) kidolgozásán tevékenykedik, ennek befejezése a 2019-es év elejére várható.

A 2018-as év során a Szabadkai Gázművek KK lépéseket tett az ügyviteli folyamatok javítása érdekében, a testületi irányítás további fejlesztésével is.

III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉG A 2019-ES ÉVBEN

VÁLLALATI CÉLOK A 2019-ES ÉVBEN

A Vállalat alapvető céljai a következők szerint csoportosíthatók:

- A meglévő fogyasztók megtartása és számuk növelése, úgy a gazdasági szubjektumok, mint a lakosság körében.
- Az ingyenes rákapcsolódás támogatásának folytatása úgy a lakosság, mint a kis ügyviteli fogyasztók körében, ami a 2019-es évben is stratégiai célunk lesz.
- Az új törvényes és piaci feltételekhez való további alkalmazkodás, miközben a fogyasztókkal kötött szerződések átláthatósága továbbra is ügyviteli célunk és elkerülhetetlen feltétel az ügyviteli bizalom megtartásában, elsősorban a nagyobb üzleti fogyasztóknál.
- Az ügyvitel részeredményeinek állandó és dinamikus nyomon követése, a havi mutatók elemzése, különösen azoké melyek számottevő hatást fejtenek ki a földgáz árváltozásaira (dollár árfolyama, kőolajszármazékok árváltozása, gázimportálók részesedése és hasonló).
- A követelések megfizettetésének állandó nyomon követése, ami az előző célok megvalósításának előfeltétele, ezen célokra belül meg lettek határozva olyan belső keretek, melyeken belül fenntartható a vállalat napi és havi likviditása, miközben a követelések maximált összege az I. és IV. negyedévben nem haladhatta meg a havi megvalósítás másfélszeresét, a II. és III. negyedévben pedig csupán az egyhavi megvalósítás értékéig mehetett el.

- A gázfogyasztást mérő berendezések cseréje és felújítása, a 2019-ig tartó törvényes kötelezettségek alapján, ami a hatékony ügyvitel feltétele és célja, ami az amortizációs határidők párhuzamos csökkenését követi a technológiai fejlődés szinten tartása érdekében.

- A piac ellátásának biztosítását ellenőrző rendszer fejlesztése.

- Az ISO 14001, 9001 és 18001 Szabványok végrehajtása.

- A foglalkoztatottak nagyobb felelősségtudata, a csapatmunka, befektetés a foglalkoztatottak csapatszellemébe, szakmai továbbképzésébe és ösztönzésébe.

- A PIE bevezetési folyamatának befejezése.

- A telemetria rendszer, azaz a földgázfogyasztás távleolvasásának alapvető szerepe a felhasználó valós idejű tájékoztatása a fogyasztásáról. Az ilyen adatok alapján a felhasználónak lehetősége van minden egyes fogyasztóját a megfelelő módon beállítani. A napi szintű leolvasás által megállapíthatóvá válnak a fogyasztó működésének esetleges rendellenességei, amik a gázáram hirtelen növekedésében vagy esésében nyilvánulnak meg, mint amilyenek a csorgás, nyomás- és hőmérsékletingadozás és hasonló, amik fényében azonnal alkalmazhatók a szükséges lépések a probléma kiküszöbölése érdekében. Az egyes mérőhelyeken alkalmazott különböző technológiai beavatkozások kihatással lehetnek az energiahordozó össz fogyasztásának mértékére is.

- A mérő és telemetria rendszer felállításával további ellenőrzési lehetőség nyílik a beszállító által leért földgázmennyiség ellenőrző jellegű lekötésére. Ez az adat a beruházónak lehetővé teszi, hogy az átáramlott földgázmennyiséget Szabvány köbméterben (m³) fejezze ki, és pedig szabványos körülmények közepette, tehát 15°C-os hőmérséklet, illetve 1,01235 bar nyomás mellett, amit a SRPS ISO 14532 szabvány előír. Szem előtt tartva az említetteket, az ilyen rendszer bevezetése nagy hatással lesz a gázelosztó rendszer energiahatékonyságára.

Egy kísérleti projekt bevezetése, amely 3 mérőműszer három hónapi leolvasását öleli fel, mindennemű költségek nélkül. A Szabadkai Gázművek KK három kísérleti projektajánlattal rendelkezik a következő cégektől: Konvex – gáz és víztechnika Kft Belgrád, Cím gas Kft Szabadka és WEG Zágráb. A sikeresen bevezetett kísérleti projektek közül a Vállalat a 2020-as évben ki fogja választani a legjobb és legalkalmasabb rendszert és beiktatja saját rendszerébe.

A CÉLOK ELÉRÉSE ÉRDEKÉBEN KULCSFONTOSÁGÚ TEVÉKENYSÉGEK

- A vállalat ügyviteli rendszerének fejlesztése és előmozdítása érdekében a 2019-es évben is a vállalati management olyan tevékenységet fog végezni, ami az elérhető pénzügyi alapoknál történő sikeres pályázást eredményezi (ilyenek az: IPA, valamint a tartományi és köztársasági eszközök).

- A 2019-es évben is tervezett az ügyviteli épületbe történő beruházás.

- A 2019-es évben folytatni kívánjuk a Pénzügyi irányítás és ellenőrzés (PIE) bevezetésével kapcsolatos tevékenységünket.

- A 2019-es terveink között szerepel egy új szoftver bevezetése is.

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

- Az ingyenes rákapcsolódások kiosztása terén egy újdonság bevezetése várható: 5 társasház ingyenes gázhálózatra való rákapcsolódását tesszük lehetővé.

- Egy kísérleti projekt bevezetése, amely 3 mérőműszer három hónapi leolvasását öleli fel, mindennemű költségek nélkül. A Szabadkai Gázművek KK három kísérleti projektajánlattal rendelkezik a következő cégektől: Konvex – gáz és víztechnika Kft Belgrád, Cím gas Kft Szabadka és WEG Zágráb. A sikeresen bevezetett kísérleti projektek közül a Vállalat a 2020-as évben ki fogja választani a legjobb és legalkalmasabb rendszert és beiktatja saját rendszerébe.

A PIAC ELEMZÉSE

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

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

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

II. csoport - „ellátás“ (nagyobb ügyviteli fogyasztók), amelyek a Szabadkai Gázművek KK részéről, fogyasztási arányuk és az Energiaügynökség utasítása értelmében, két kereskedelmi csoportba soroltatnak:

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

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

Ki kell hangsúlyozni, hogy a szerbiai gázpiac feléledésével, a Srbijagas, amely egyben a városok közszolgáltatóinak ellátója és a nagyobb fogyasztók közvetlen beszállítója is, jóval kedvezőbb helyzetben van, mint a szerbiai közszolgáltatók, mert a saját közvetlen fogyasztóinak (nagyvállalatoknak) jóval jutányosabb áron kínálhatja a gázt, mint amilyenén azt a közszolgáltatóknak teszi.

2018-ban a megfizetési arány a lakossági fogyasztóknál 90% feletti volt, viszont a többi fogyasztó esetében mindig fennáll a veszélye a megfizetés ellehetetlenedésének (csőd, zárolás, likviditási gondok, stb.), illetve e fogyasztóknál a megfizetés nagy kockázatokkal jár, azok előre nem látható ügyviteli viselkedése és mind nagyobb likviditási gondjai miatt.

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

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

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

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

Az új energetikai törvény értelmében minden szerbiai és más energetikai szubjektum, amely rendelkezik a szükséges licencekkel, az egész ország területén potenciális gázellátóvá válhat.

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

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

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

BERUHÁZÁSOK

A 2019-es évben a Szabadkai Gázművek KK a saját képességeinek függvényében jelentős beruházásokat tervez. Ezek a következők:

- a Branislav Nušić, az Iva Vojinović, a Dušan cár, a Radić fivérek (mindkét oldalon), az Ago Mamužić, és a Maksim Gorkij utcákban a gázelosztó hálózat bővítésének befejezése;
- a gázelosztó hálózat bővítése a Központ III HK területén, a Lazar Nešić tér, a Maksim Gorkij és az Ivan Goran Kovačić utcák övezte részén,
- a gázelosztó hálózat bővítése a Jovan Mikić utcában és környékén,
- a gázelosztó hálózat bővítése a Matko Vuković utcában és a Jovan Nenad cár téren,
- a gázelosztó hálózat bővítése Palicsfürdő területének József Attila, Prežihov Vorenc, 49. Új utcák és a Horgisi út övezte részén,
- a gázelosztó hálózat bővítése a Békovai úton.

ÜGYVITELI KOCKÁZATOK

KOCKÁZATI KATEGÓRIA	
KÜLSŐ KOCKÁZATOK	
Makro kockázatok	Energiahordozó hiánya, az energiahordozó árnövekedése a piacon, valuta árfolyam ingadozása, makrogazdasági egyensúlyzavar.
Költségvetési - pénzügyi kockázatok	A kötelezettségek kielégítésének ellehetetlenülése: helyi költségvetési fogyasztók (iskolák, óvodák), köztársasági költségvetési fogyasztók (Kórház) esetében. A vállalati haszon egy részének befizetése az alapító kívánságára.
Törvényalkotási kockázatok	A vállalat ügyvitelére jelentős hatással bíró új törvények (új HÉA törvény), Közbeszerzési törvény módosítása, kiegészítő jogszabályok hiánya (nincs kidolgozva az UGI szabályzat).
A konkurencia kockázata	Az Energiatörvény a földgázelosztásba konkurens cégeket engedett be (MET), akik az alacsonyabb árakkal a vállalatunk fogyasztóinak egy része elvesztésével fenyeget.
Közbeszerzés megghiúsulásának kockázata	Az ajánlattevők jogvédelmi kérvényei benyújtási folyamatának hosszadalmassága (3-5 hónap).

A közfogyasztásban történő fogyasztáscsökkenés kockázata	Az időjárási viszonyok nagyban hatnak a földgázfogyasztás mértékére, különösen a közellátásban.
A közfogyasztás árjavaslata elvetésének kockázata	Vállalatunk az előírt módszertan szerint nyújtja be árkiigazítási kérelmét az Energiaügynökségnek, mégpedig az Energiaügyi törvényben foglaltak tiszteletben tartásával.
A gázvezeték harmadik személy általi rongálódásának kockázata	Vállalatunk minden esetben a kivitelezőknek kiadja a különféle szükséges helyzetrajzokat, pl. kábelfektetésnél, mégis gyakoriak a gázvezeték rongálódásai, elszakításai.
Követelések megfizetési kockázata	Fogyasztóink nehéz anyagi helyzetbe kerülhetnek, ami kihatással lehet a Szabadkai Gázművek KK iránti adósságaik törlesztésére.

A számlázás késésének kockázata (torlódások a postán)	A számlák nyomtatásának és kézbesítésének késése nyomán a számla is késő lehet, ami a kamatmentes befizetés időtartamát lerövidítheti.
Rossz médiahatás és fogyasztók iránti kommunikáció kockázata	A médiumok a vállalatunk által nem ellenőrzött információkat vehetnek át, vagy azokat rosszul fordítják le, illetve értelmezik.

Kockázati valószínűség szintjének táblázati kimutatása

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

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

BELSŐ KOCKÁZAT	
Fizetéseképtelenség kockázata	A vállalatot a fizetéseképtelenség fenyegeti, különösen a fűtési időnyben, a gázszállítmányozó (Srbijagas) iránti kötelezettségeinek kielégítése terén.
Mérőműszerek téves leolvasásának kockázata	A vállalat nem rendelkezik a gázórak távleolvasásának lehetőségével, ami a leolvasás minőségének kockázatát hordozza magában.
Számlák téves kiállításának kockázata	Különböző elemek (tartozások) bevitele az adatbázisba, hiba történhet ami azt eredményezheti, hogy a végső számla hibásan kerül kiadásra.
Emberi erőforrások	Szakemberek és közvetlen munkavégzők elvándorlása.
Beszerezés	A beszerzések határidőn belüli elvégzése és tervezett kereteinek megüthetőségi kockázata, a közbeszerzések legolcsóbb ajánlattevőjének előírása miatt, a nem kielégítő minőség gondot okozhat egy olyan tevékenység esetében amilyen a gázszolgáltatás.
Törvénytiszteltetés	A vállalati ügyvitel nem kielégítő összehangoltsága a törvényes előírásokkal, büntetések lehetősége, a törvényes előírások összehangolt alkalmazásának lehetetlensége azok hiányos teljessége vagy ellentmondásossága, valamint azok illetékesek általi különböző értelmezése miatt.
Belső kommunikáció	A kommunikáció nem kielégítő mértéke vagy késedelme – horizontális vagy vertikális.
Adatbázis védelme (IT) Információs rendszer	Az előírt folyamatok figyelmen kívül hagyása és mellőzése. Nem megfelelő hardver és szoftver (számítógépek száma, hálózat fejlettsége, kábelek képzettsége, az IT rendszer nem kielégítő biztonsága).
Munkahelyi biztonság és egészségvédelem	Nem megfelelő védelem, hiányos eljárás, munkavédelmi előírások mellőzése, valamint hiányos tűzvédelem és gázszivárgás elleni védelem.

KOCKÁZATI HATÁSOK SZINTJEI – AZOK LEÍRÁSA ÉS PONTOZÁSA

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

KOCKÁZATKEZELÉSI ÁBRA/TERV

Annak érdekében, hogy a vállalat sikeresen tudja hárítani az említett kockázatokat, szükséges minden foglalkoztatott tájékoztatása e kockázatok kapcsán, valamint közre kell működniük a folyamatok megfigyelésekor és követésénél.

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

Vállalatunk a 2019-es tervezési évben a PIE (Pénzügyi irányítás és ellenőrzés) bevezetését foganatosítja, kiképzésben részesülnek az érintettek.

Vállalatunk továbbá határidőre kidolgozta és benyújtotta a 2019-es évre szóló Integritási tervét.

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

A vállalatot a fizetésektelenség fenyegeti, különösen a fűtési idényben, a gázszállítmányozó (Srbijagas) iránti kötelezettségeinek kielégítése terén.	Közepes	A bevételek és kiadások negyedéves tervezése és azok állandó pénzügyi ellenőrzése.
A vállalat nem rendelkezik a gázórák távleolvasásának lehetőségével, ami a leolvasás minőségének kockázatát hordozza magában.	Közepes	A fogyasztás leolvasása során az azt végző személy logikus hozzáállása, a vállalatvezetés részéről pedig erőfeszítések megtétele a fogyasztás távleolvasásának bevezetésére.
Különféle elemek (tartozások) bevitele az adatbázisba, hiba történhet ami azt eredményezheti, hogy a végső számla hibásan kerül kiadásra.	Közepes	A kiszámlázás előtt a vezetők által elvégzett belső ellenőrzés.
Szakemberek és közvetlen munkavégzők elvándorlása.	Közepes	Folyamatok megfigyelése
A beszerzések határidőn belüli elvégzése és tervezett kereteinek meghiúsulási kockázata, a közbeszerzések legolcsóbb ajánlattevőjének előírása miatt, a nem kielégítő minőség gondot okozhat egy olyan tevékenység esetében amilyen a gázszolgáltatás.	Magas	A pályázati anyag szakszerű összeállítása, több kritérium megadásával, hogy biztosított legyen a minőséges áru beszerzése.
A vállalati ügyvitel nem kielégítő összehangoltsága a törvényes előírásokkal, büntetések lehetősége, a törvényes előírások összehangolt alkalmazásának lehetetlensége azok hiányos teljessége vagy ellentmondásossága, valamint azok illetékesek általi különböző értelmezése miatt.	Alacsony	Előírások jogi osztály általi figyelemmel kísérése.
A kommunikáció nem kielégítő mértéke vagy késedelme – horizontális vagy vertikális.	Alacsony	Az PIE bevezetése.
Az előírt folyamatok figyelmen kívül hagyása és mellőzése. Nem megfelelő hardver és szoftver (számítógépek száma, hálózat fejlettsége, káderek képzettsége, az IT rendszer nem kielégítő biztonsága).	Közepes	A régi és elavult számítógépes felszerelés cseréje, az adatvédelem biztosítása.
Nem megfelelő védelem, hiányos eljárás, munkavédelmi előírások mellőzése, valamint hiányos tűzvédelem és gázszivárgás elleni védelem.	Magas	Foglalkoztatottak kiképzése, védőfelszereléssel történő ellátása és orvosi ellenőrzése.

A 2019-ES ÉVRE TERVEZETT MUTATÓK

2. Melléklet

A 2019-es évre tervezett mutatók

000 dinárban

Ügyviteli bevételek	2019-es év
Terv	1.054.300

000 dinárban

Ügyviteli kiadások	2019-es év
Terv	1.013.272

000 dinárban

Összbevételek	2019-es év
Terv	1.078.710

000 dinárban

Összkiadások	2019-es év
Terv	1.030.712

000 dinárban

Ügyviteli eredmény	2019-es év
Terv	41.028

000 dinárban

Nettó eredmény	2019-es év
Terv	42.678

000 dinárban

Foglalkoztatotti létszám 12.31-én	2019-es év
Terv	40

000 dinárban

Nettó átlagbér	2019-es év
Terv	59.886

Ésszerűségi elemzés	2019-es év
EBITDA	90.098
Fizetőképesség	1.54
Adósság / tőke	0.26
Bruttó haszonperem	0.04
Gazdaságosság	1.04
Termelékenység	0.06

A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI TERVE A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA ÉRDEKÉBEN

A 2019-es év során a Szabadkai Gázművek KK tevékenységének egy része az ügyvitel testületi irányításának folyamatos fejlesztését, valamint a Foglalkoztatottak etikai és ügyviteli viselkedési kódexének további alkalmazását fogja célozni.

IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS RENDELTETÉSÜK SZERINTI KIADÁSOK POZÍCIÓI

3. Melléklet

ÁLLAPOTEGYENLEG 2019.12.31-én

000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF				
			Terv 2019.03.31.	Terv 2019.06.30.	Terv 2019.09.30.	Terv 2019.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVUM					
0	A. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	860.397	851.086	830.686	880.914
1	I.SZELLEMI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	28	4.000	3.900	3.800
010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	0004				
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	28	4.000	3.900	3.800
013 és 019 része	3. Goodwill	0006				

014 és 019 része	4. Egyéb szellemi vagyon	0007				
015 és 019 része	5. Előkészítésben levő szellemi vagyon	0008				
016 és 019 része	6. Szellemi vagyonra szán előlegek	0009				
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	859.922	846.639	826.339	876.667
020, 021 és 029 része	1. Földterület	0011	967	967	967	967
022 és 029 része	2. Épületek	0012	736.105	717.632	707.282	726.500
023 és 029 része	3. Berendezések és felszerelés	0013	12.850	13.040	13.090	14.200
024 és 029 része	4. Beruházási ingatlanok	0014				
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	0015				
026 és 029 része	6. Előkészítésben levő berendezések, ingatlanok és felszerelés	0016	110.000	115.000	105.000	135.000
027 és 029 része	7. Befektetések idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	0017				
028 és 029 része	8. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030,031 és 039 része	1. Erdők és több éves ültetvények	0020				

032 és 039 része	2. Ősállomány	0021				
037 és 039 része	3. Előkészületben levő biológiai eszközök	0022				
038 és 039 része	4. Biológiai eszközök előlegei	0023				
04 kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 és 049 része	1. Tőkerészesedések függőségben levő jogi személyeknél	0025				
041 és 049 része	2. Tőkerészesedés kapcsolódó jogi személyek tőkéjében és közös vállalkozásokban	0026				
042 és 049 része	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyeknél és egyéb értékesíthető értékpapírok	0027	447	447	447	447
043, 044 és 049 része	4. Hosszútávú kihelyezések saját és függőségben levő jogi személyeknél	0028				
043, 044 és 049 része	5. Hosszútávú kihelyezések egyéb kapcsolódó jogi személyeknél	0029				
045 és 049 része	6. Hosszútávú belföldi kihelyezések	0030				
045 és 049 része	7. Hosszútávú külföldi kihelyezések	0031				
046 és 049 része	8. Lejártig tartott értékpapírok	0032				
048 és 049 része	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi kihelyezések	0033				
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				

050 és 059 része	1. Követelések saját és kapcsolódó személyektől	0035				
051 és 059 része	2. Követelések egyéb kapcsolódó személyektől	0036				
052 és 059 része	3. Követelések áruhitel eladása alapján	0037				
053 és 059 része	4. Követelések áru, hitel és pénzügyi lízing alapján	0038				
054 és 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039				
055 és 059 része	6. Vitatott és kétes követelések	0040				
056 és 059 része	7. Egyéb hosszútávú követelések	0041				
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0042	13.500	13.500	13.500	14.500
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	459.751	418.889	383.037	508.254
1-es osztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	39.000	42.888	41.500	41.000
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszámok és apróleltár	0045	38.000	41.388	40.000	40.000
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048				

14	5.Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Készletekért és szolgáltatásokért fizetett előlegek	0050	1.000	1.500	1.500	1.000
	II. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	170.000	85.000	56.200	200.000
200 és 209 része	1. Belföldi vásárlók – saját és függőségben levő jogi személyek	0052				
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – saját és függőségben levő jogi személyek	0053				
202 és 209 része	3. Belföldi vásárlók – egyéb kapcsolódó jogi személyek	0054				
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolódó jogi személyek	0055				
204 és 209 része	6. Belföldi vásárlók	0056	170.000	85.000	56.200	200.000
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057				
206 és 209 része	7. Eladáson alapuló egyéb követelések	0058				
21	III. SAJÁTSÁGOS ÜGYLETEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK	0059	301	301	301	300
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	8.000	12.000	7.436	7.500
236	V. AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL ÉRTÉKELT FER PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0061	180.250	206.550	210.500	191.800
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				

230 és 239 része	1. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0063				
231 és 239 része	2. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – egyéb függőségben levő jogi személyek	0064				
232 és 239 része	3. Rövidlejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0065	250	1.550	500	1.800
233 és 239 része	4. Rövidlejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0066				
234,235,238 és 239 része	5. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi befektetések	0067	180.000	205.000	210.000	190.000
24	VII. KÉSZPÉNZ-EKVIVALENCEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	60.000	70.000	65.000	65.000
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	200	150	100	154
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0070	2.000	2.000	2.000	2.500
	E. ÖSSZ AKTÍVUM=ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.333.648	1.283.475	1.227.223	1.403.668
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0072	80.608	80.608	80.608	80.608
	PASSZÍVUM					
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.111.510	1.098.081	1.055.629	1.065.350
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Részvénytőke	0403				

301	2. Kft-k részesedései	0404				
302	3. Betétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti részesedések	0408				
306	7. Kibocsátási díj	0409				
309	8. Egyéb alaptőke	0410				
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0411				
047 és 237	III. VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412				
32	IV. TARTALÉKOK	0413	12.063	12.063	12.063	12.063
330	V. SZELLEMI VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE UTÁNI ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK	0414				
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTLAN NYERESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	0415				

33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTLAN VESZTESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	0416				
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	369.182	355.753	313.301	323.022
340	1. Előző évek felosztatlan nyeresége	0418	309.167	309.167	309.167	280.344
341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0419	60.015	46.586	4.134	42.678
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421				
350	1. Előző évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó év vesztesége	0423				
	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	7.500	7.500	7.500	7.500
40	X. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	7.500	7.500	7.500	7.500
400	1. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0426				
401	2. Természeti kincsek költségeinek tartalékai	0427				
403	3. Átszervezési költségek tartalékai	0428				

404	4. Foglalkoztatottak térítménye és befícióinak tartalékai	0429	7.500	7.500	7.500	7.500
405	5. Bírósági eljárások tartalékai	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszútávú tartalékolások	0431				
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0433				
411	2. Saját és kapcsolódó jogi személyek iránti kötelezettségek	0434				
412	3. Egyéb kapcsolódó jogi személyek iránti kötelezettségek	0435				
413	4. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek egy évnél hosszabb időszakban	0436				
414	5. Hosszútávú belföldi kölcsönök	0437				
415	6. Hosszútávú külföldi kölcsönök	0438				
416	7. Pénzügyi lízing utáni hosszútávú kötelezettségek	0439				
419	8. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	0440				
498	C. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441				
42-től 49-ig (kivéve 498)	D. RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	214.638	177.894	164.094	330.818

42	I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Rövidlejáratú hitelek saját és függőségben levő jogi személyektől	0444				
421	2. Rövidlejáratú hitelek egyéb kapcsolódó jogi személyektől	0445				
422	3. Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0446				
423	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0447				
427	5. Eladásra szánt és megszakított ügyvitel utáni eszközökből fakadó kötelezettségek	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449				
430	II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	2.000	2.000	2.000	818
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	6.144	5.000	11.000	20.000
431	1. Beszállítók-saját és függőségben levő hazai jogi személyek	0452				
432	2. Beszállítók-saját és kapcsolódó hazai jogi személyek	0453				
433	3. Beszállítók-egyéb kapcsolódó hazai jogi személyek	0454				
434	4. Beszállítók-egyéb kapcsolódó külföldi jogi személyek	0455				
435	5. Hazai beszállítók	0456	6.144	5.000	11.000	20.000

436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	1.100	2.500	3.200	500
47	V. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0460	11.000	4.000	3.500	12.500
48	VI. EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS DÍJAK UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0461				
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0462	194.394	164.394	144.394	297.000
	E. ALAPTŐKÉN FELÜLI VESZTESÉGEK (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	F. ÖSSZ PASSZÍVUM (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.333.648	1.283.475	1.227.223	1.403.668
89	G. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0465	80.608	80.608	80.608	80.608

ÁLLAPOTEGYENLEG

A 2019-es évben a Vállalat a következő tevékenységeket tervezi:

- Új szoftver beszerzése és bevezetése (a beszerzés körülmények között lesz áttekintve a Vállalat teljes szükségleteivel való kompatibilitás tekintetében),
- A Vállalat által használt szoftverek szükséges licenceinek további biztosítása a meglévő informatikai rendszer használatának szabályos és legális alkalmazása céljából,
- Számítógépes és irodai felszerelések beszerzése,

- Biztonsági-felügyeleti és tűzvédelmi felszerelés beszerzése,
- IP telefonközpont és egyéb, a zökkenőmentes ügyviteli tevékenységet elősegítő felszerelés beszerzése,
- Az általános informatikai biztonság szintjének növelése,
- A dokumentumok archiválási rendszerének fejlesztése, a meglévő dokumentumok elektronikus formába történő átvitele (digitalizálása),
- Beruházás az emberi erőforrásokba a Vállalat szolgáltatásainak minőségi és mennyiségi növelése érdekében, a foglalkoztatottak szakmai továbbképzése és kiképzése által,
- Egy kísérleti projekt bevezetése, amely 3 mérőműszer három hónapi leolvasását öleli fel, mindennemű költségek nélkül. A Szabadkai Gázművek KK három kísérleti projektajánlattal rendelkezik a következő cégektől: Konvex – gáz és víztechnika Kft Belgrád, Cím gas Kft Szabadka és WEG Zágráb. A sikeresen bevezetett kísérleti projektek közül a Vállalat a 2020-as évben ki fogja választani a legjobb és legalkalmasabb rendszert és beiktatja saját rendszerébe.

EREDMÉNYEGYENLEG a 2019.01.01 – 12.31. időszakban

000 dinárban

Számla- csoport- számla	POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG			
			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	2	3	4	5	6	7
	ÁLLANDÓ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK					
60-tól 65-ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	420.000	615.000	64.000	1.054.300
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	380.000	550.000	550.000	915.000
600	1.Saját és függőségben lévő saját jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1003				
601	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1004				

602	3. Egyéb függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1005				
603	4. Egyéb függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	1006				
604	5. Eladási bevételek a hazai piacon	1007	380.000	550.000	550.000	915.000
605	6. Eladási bevételek a külföldi piacon	1008				
61	II. TERMÉKELADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	40.000	65.000	90.000	135.000
610	1. Saját és függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1010				
611	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1011				
612	3. Kapcsolódó hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1012				
613	4. Kapcsolódó külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1013				
614	5. Hazai piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1014	40.000	65.000	90.000	135.000
615	6. Külföldi piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	1015				
64	III. PRÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1016				4.300
65	IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1017				

	RENDES ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK					
50-től 55-ig, vala- mint 62 és 63	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	361.210	571.819	599.300	1.013.272
50	I. ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	302.333	458.500	470.000	820.000
62	II. TERMÉKEKBŐL ÉS AKTIVÁLÁSOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020				11.000
630	III. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKNÖVEKMÉNYE	1021				
631	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	7.860	20.470	21.500	37.220
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	613	1.325	1.300	2.750
52	VII. BÉREK, FIZETÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	1025	17.691	31.601	38.000	56.643
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	13.235	22.412	21.500	39.675
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	10.500	21.000	31.500	42.000
541-től 549-ig	X. HOSSZÚTÁVÚ TARTALÉKOLÁS KÖLTSÉGEI	1028				500

55	XI. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	8.978	16.511	15.500	25.484
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 – 1018) ≥ 0	1030	58.790	43.181	40.700	41.028
	D. ÜGYVITELI VESZTESEG (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.500	4.850	8.000	11.950
66 kivéve 662,663 és 664	I. KAPCSOLÓDÓ SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	1.530	50		160
660	1. Saját és függőségben levő jogi személyektől származó bevételek	1034	30			
661	2. Egyéb kapcsolódó jogi személyektől származó bevételek	1035				
665	3. Részesedés függőviszonyban lévő jogi személyek hasznából és közös tevékenységből	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037	30	50		160
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	1.500	4.800	8.000	11.790
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039				
56	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	25	85	123	160
56,kiv. 562,563 és 564	I. SAJÁT ÉS FÜGGŐVISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	25	20	50

560	1. Saját és kapcsolódó viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	1042				
561	2. Egyéb kapcsolódó viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	1043				
565	3. Részesedés függő viszonyban lévő jogi személyek veszteségéből és közös befektetésekből	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	10	25	20	50
562	II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	15	50	100	100
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047		10	3	10
	G. PÉNZELES HASZNA (1032 – 1040)	1048	1.505	4.765	7.877	11.790
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉGEK (1040 – 1032)	1049				
683 és 685	I. BEVÉTELEK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN	1050	200	200		1.000
583 és 585	J. KIADÁSOK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN	1051				2.000
67 és 68, kivéve 683 és 685	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	150	200	800	460
57 és 58, kivéve 583 és 585	L. EGYÉB KIADÁSOK	1053	630	1.760	1.500	4.280

	LY. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	60.015	46.586	47.877	47.998
	M. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	N. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1056				
59-69	NY. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1057				
	O. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	60.015	46.586	4.134	47.998
	P. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	R. HASZONADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060				5.920
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061				
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062				600
723	S. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1063				
	SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	60.015	46.586	4.134	42.678
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. KISBEFEKTETŐK NETTÓ HASZNA	1066				

	II. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ HASZNA	1067				
	III. KISBEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1068				
	IV. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON					
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1070				
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1071				

3b. Melléklet

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS

a 2019.01.01. - 2019.12.31. időszakban

000
dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Összeg			
		Terv 2019.01.01- 03.31.	Terv 2019.01.01- 06.30.	Terv 2019.01.01- 09.30.	Terv 2019.01.01- 12.31.
A. ÜGYVITELI PÉNZFORGALOM					
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1-től 3-ig)	3001	401.600	662.650	755.000	806.500
1. Eladás és felvett előlegek	3002	400.000	660.000	750.500	800.000
2. Ügyviteli kamatbevételek	3003	750	1.500	3.000	4.000
3. Egyéb ügyviteli bevételek	3004	850	1.150	1.500	2.500
II. Ügyviteli készpénzkiáramlás (1-től 5-ig)	3005	381.500	629.650	704.500	775.500
1. Beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3006	330.000	555.000	620.000	650.000
2. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3007	12.000	25.000	34.000	50.000
3. Kamatfizetés	3008			100	100
4. Haszonadó	3009	400	400	400	5.400
5. Egyéb közbevételek utáni kiáramlások	3010	39.000	49.250	50.000	70.000
III. Nettó ügyviteli készpénzbevételek (I-II)	3011	20.200	33.000	50.500	31.000
IV. Nettó ügyviteli készpénzkiadások (II-I)	3012				
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM					

I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3013	700	2.000		30.000
1. Részvény- és részesedés eladás (nettó bevételek)	3014				
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3015				
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016				30.000
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3017	700	2.000		
5. Osztalékok	3018				
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3019	400	4.500	25.000	5.500
1. Részvény- és részesedésvásárlás (nettó kiáramlások)	3020				
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	3021	400	4.500	5.000	5.500
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó kiáramlások)	3022			20.000	
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I-II)	3023	300			24.500
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II-I)	3024		2.500	25.000	
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM					
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 5-ig)	3025				
1. Alapítvány növelés	3026				
2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlások)	3027				
3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlások)	3028				
4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029				
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030				
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 6-ig)	3031				30.000

1.Saját részvények és részesedések vásárlása	3032				
2. Hosszútávú kölcsönök (kiáramlás)	3033				
3. Rövidtávú kölcsönök (kiáramlás)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035				30.000
5. Pénzügyi lízing	3036				
6.Kifizetett osztalékok	3037				
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3038				
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3039				30.000
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	402.300	665.650	755.000	836.500
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	381.800	634.150	729.500	811.000
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042	20.500	30.500	25.500	25.500
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043				
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3044	39.500	39.500	39.500	39.500
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3045				
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3046				
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	60.000	70.000	65.000	65.000

A 2019-ES TERV

AZ ELADÁS FIZIKAI KERETTERVE 2019-RE

5. táblázat: Az eladás fizikai kerete 2019-ben

Sor szám	Fogyasztók felosztása	Egység	Terv 2019.
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Ellátás	m ³	10.367.430
2	Közellátás	m ³	12.244.343
	ÖSSZESEN:	m³	22.611.773

Vállalatunk az elkövetkezendő tervezési időszakban 320.801 m³-el nagyobb gázfogyasztást tervez, mint az volt a 2018-as évben, amit a fogyasztóink számának növekedése indokol.

A FOGYASZTÓK SZÁMA

6. táblázat: a fogyasztók számának alakulása az elmúlt években

Év	2017	2018	2019-es terv
Ügyviteli	1,151	1,195	1,240
Lakossági	9,155	9,485	9,740
ÖSSZESEN	10.306	10.680	10.980

AZ ELADÁS FIZIKAI KERETÉNEK TERVE A 2019-ES ÉVBEN HAVI LEBONTÁSBAN

7. táblázat: Az eladás fizikai keretének terve a 2019-es évben havi lebontásban

Hónap	Közellátás (m ³)	Ellátás (m ³)	Összesen (m ³)
I	2.404.238	1.236.274	3.595.487
II	1.671.487	1.142.996	2.769.459
III	1.459.740	1.075.679	2.490.395
IV	533.078	715.261	1.239.833
V	352.635	674.140	1.018.431
VI	157.348	621.432	770.275
VII	131.234	496.090	626.824
VIII	156.495	574.329	730.324
IX	225.332	658.840	883.671
X	1.034.341	1.034.114	2.022.451
XI	1.791.407	1.126.441	2.871.814
XII	2.327.008	1.011.834	3.592.809
ÖSSZESEN	12.244.343	10.367.430	22.611.773

A 2019-ES ÉVRE TERVEZETT BEVÉTELEK

8. táblázat: A 2019-re tervezett bevételek

Kont.	Bevétel fajtája	Terv 2018.	Megvalósítás (becslés) 2018.	Terv 2019.	Megvalósítás (becslés) 2019.	Mutató Becslés/Terv 2018	Mutató Terv 2019./Terv 2018.
604	Gázszolgáltatási bevételek	915.000.000	692.000.000	915.000.000	692.000.000	75.63	100,00
614	Egyéb szolgáltatások eladásából származó bevételek	131.000.000	120.000.000	135.000.000	120.000.000	91.60	103,06
621	Saját szervezésű beruházások	10.000.000	9.000.000	11.000.000	9.000.000	90.00	110,00
641	Feltételes adományokból származó bevételek	4.000.000	3.000.000	4.300.000	3.000.000	75.00	107,50
662	Kamatbevételek	11.000.000	10.000.000	11.790.000	10.000.000	90.91	107,19
669	Egyéb pénzügyi bevételek			160.000			
670	Alapeszköz eladásának haszna		531.000		531.000		
673	Anyageladásból származó bevételek		9.000	10.000	9.000		
679	Egyéb, nem említett bevételek	290.000	282.000	300.000	282.000	97.24	103,45
685	Az egyéb javak összehangolásából származó bevételek	2.550.000	1.000.000	1.060.000	1.000.000	39.22	41,57
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.073.840.000	835.822.000	1.078.620.000	835.822.000	77.83	100,44

A 2019-ES ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK

9. táblázat: A 2019-es évre tervezett kiadások

Kontó	Kontó megnevezése	terv 2018	Megvalósítás becslése 2018	terv 2019	Mutató Becslés/ Terv 2018	Mutató Terv 2019./ Terv 2018.
1	2	3	4	5	4/3	5/3
501	Az eladott gáz beszerzési ára	820.000.000	622.000.000	820.000.000	75,85	100,00
511	Kidolgozási anyagok költségei	22.296.360	20.000.000	27.350.000	89,70	122,67
512	Egyéb anyagok költségei	5.210.000	4.900.000	5.510.000	94,05	105,76
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.150.000	1.430.000	2.750.000	34,46	66,27
514	Pótalkatrészek költségei	200.000	50.000	100.000	25,00	50,00
515	Szerszámok és leltári anyagok leírásának egyszeri költségei	2.767.600	2.188.000	4.260.000	79,06	153,92
520	Bruttó bérek költségei	37.482.335	34.395.570	39.978.826	91,77	106,66
521	Fizetési hozzájárulások költségei	6.709.337	6.156.807	6.856.369	91,77	102,19
523	Szerzői jogdíjak	200.000	100.000	200.000	50,00	100,00
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések	1.000.000	260.000	1.000.000	26,00	100,00
526	A FB juttatásainak költségei	1.789.956	1.650.000	1.789.956	92,18	100,00
529	Egyéb személyes kiadások	7.006.200	5.232.000	6.728.000	74,68	96,03
531	Szállítási költségek	4.790.000	4.411.000	5.490.000	92,09	114,61
532	Karbantartási költségek	8.415.000	5.415.000	11.620.000	60,74	138,09
533	Bérleti költségek	21.050.000	16.000.000	17.050.000	76,01	81,00
535	Reklám és propaganda költségei	1.200.000	1.200.000	1.200.000	100,00	100,00
539	Egyéb szolgáltatások költségei	6.240.000	1.900.000	4.315.000	30,45	69,15
540	Amortizációs költségek	42.000.000	41.000.000	42.000.000	97,62	100,00
541	Végkielégítési tartalékolás költségei	500.000	500.000	500.000	100,00	100,00
550	Nem termelő szolgáltatások	14.089.000	10.272.000	14.693.980	72,91	104,29

	költségei					
551	Reprezentációs költségek	300.000	300.000	300.000	100,00	100,00
552	Biztosítási költségek	490.000	490.000	490.000	100,00	100,00
553	Pénzforgalmi költségek	1.000.000	500.000	700.000	50,00	70,00
554	Tagsági díjak költségei	450.000	280.000	450.000	62,22	100,00
555	Adóköltsegek	4.410.000	3.840.000	4.300.000	87,07	97,51
559	Egyéb nem anyagi kiadások	8.914.000	4.905.000	4.550.000	55,03	51,04
562	Kamatkiadások	105.000	60.000	100.000	57,14	95,24
563	Negatív árfolyamkülönbségek	3.000	3.000	10.000	100,00	333,33
569	Egyéb pénzügyi költségek	50.000	0	50.000	0,00	100,00
570	Alapeszközök leírásának költségei	20.000	55.700	20.000	278,50	100,00
574	Hiányok	10.000	10.000	10.000	100,00	100,00
576	A követelések leírása utáni költségek	1.500.000	1.500.000	2.500.000	100,00	166,67
579	Egyéb nem említett költségek	1.750.000	1.035.045	1.750.000	59,15	100,00
585	Egyéb javak értékvesztése	3.000.000	1.500.000	2.000.000	50,00	66,67
589	Az előző időszak hiba-kiigazítása					
	Összesen	1.029.097.788	791.239.122	1.030.622.131	76,89	100,15

A 2019-RE TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE

A 2019-es évi ügyviteli tervben az alapvető bevételeket a földgáz eladásból származók, valamint a hálózati hozzáférésekből (hálózati díj) származók, amit külön megfizettünk azon ellátókkal, akik a Szabadkai Gázszolgáltató KK gázelosztó hálózatát használják földgáz eladásra azon fogyasztók részére, akik Szabadkán kívüli forgalmazóktól szerzik be a gázt.

A 2019-es évre a földgáz eladásból származó bevételek összegének meghatározásánál a kiinduló értéket a várt árkiigazítás alapján határoztuk meg, úgy a közellátásban, mint az ellátásban.

A 2018-as év során a vállalat az Energiaügynökséghez árkiigazítási javaslatot nyújtott be a közellátás kapcsán (kedvező választ várunk). Az ellátásban az eladási árat vállalatunk a beérkező gáz árának függvényében fogja korrigálni.

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

A hozzáférési díjakból (hálózati díjak) befolyó bevételek törvényes kategória, amit az Energetikai törvény értelmében azon beszerzők fizetnek, amelyek a Szabadkai Gázművek KK elosztó hálózatát használják gáz eladás céljából olyan fogyasztóknak, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatán vannak, de más ellátóval szerződtek. Az ilyen bevételek megfizettetése jogos, mert a Szabadkai Gázművek KK tulajdonát képező gázvezetéket használják, amely felett a Szabadkai Gázművek KK, mint kezelő vállalat külön felügyeletet biztosít. Ez a bevételi tétel a tervezett évben meg fog valósulni, az újvidéki Srbi jagas viszonylatában, a bevétel egy részének azonnali

visszatérítése mellett a Szabadkai Távfűtőművek felé, aki a legnagyobb földgázvásárlónk, egyben ideális társtulajdonosa gázvezetékünk fő mérőállomás és a Szabadkai Távfűtőművek közti szakaszának, valamint a saját telephelyén elhelyezett mérő-vezérlő állomás egészének.

A bevételek egy részét a pénzügyi tranzakciók által tervezzük megvalósítani, banki lekötésekből, pozitív kamatokból, valamint az előző évben perelt ügyviteli fogyasztók irányában esedékes követeléseink megfizettetése által.

A 2019-es évi kiadások terve a következőkön alapszik:

- Az előző év minden kiadási csoportja megvalósulásának elemzésén.
- A 2019-re tervezett beruházási tevékenységen.
- Az egyes költségek tervezett ésszerűsítésén.
- A beruházási tevékenységgel összhangban tervezett közbeszerzések kiadásain.

A 2019-re tervezett költségek eltéréseinek indoklása az e költségek 2018-as megvalósítása, illetve azok előző évre tervezett értékeihez képest:

1. 501-es kontó – gáz beszerzési ára

A földgáz beszerzési költségeinek meghatározásakor a vállalat abból indult ki, hogy a 2019-es évben megvalósul a gáz árának növelése.

A Szabadkai Gázművek KK a közellátás céljaira (a beszerzések összértékének 55%-a), valamint az ellátás céljaira (a beszerzések összértékének 45%-a), az újvidéki Srbijagas KV-tól szerzi be. A közellátás földgáz árára a jóváhagyást a Szerb Energiaügynökség adja. Vállalatunk az árkorrekcióra már átadta kérelmét, így az első negyedévben várja ennek jóváhagyását. Az ellátás árát az újvidéki Srbijagas KV a saját Módszertana alapján állapítja meg. Az ellátás gázára az állandó és a változó rész összegeként születik meg. A változó rész megállapítása negyedévenként történik. A földgázbeszerzés költségeire hatást gyakorol továbbá a gázszállító- és elosztó hálózathoz való hozzáférés ára is, amit egy tarifarendszer alapján lehet megállapítani: energiahordozó és kapacitás. Az energiahordozói tarifát az átvétel helyén mért és átvett energiahordozó mennyisége alapján, míg a kapacitás tarifáját az előző évben észlelt, és a felhasználás helyén mért napi legnagyobb fogyasztás alapján lehet megállapítani, a fogyasztás kiegyensúlyozottsága és az illető kategória függvényében.

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

2. 511-es kontó - kidolgozási anyagok költségei

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

A Vállalat a 2019-es évre 300 új hálózati rákapcsolást tervez.

A gázellátás szükséges anyagköltségeinek tervezett összege nagyobb, mint a 2018-as ilyen költségek, aminek az okai a következők:

1. Nagyobb számú rákapcsolás tervezett, úgy típus, mint individuális,
2. A gázmérők és szabályzók reális beszerzési áron történő beszerzése tervezett,
3. Tervezzük az anyagbeszerzést egy gázvezeték bővítéséhez, aminek célja a fő mérő-vezérlő állomás bővítése az érvényben levő műszaki tervdokumentáció alapján,
4. A 2019-es évben a Szabadkai Gázműveknek folytatnia kell a G-4 és G-6 típusú, valamint a G-6-nál nagyobb gázmérők időszakos hitelesítését, amit a Metrológiai Törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 15/2016 szám), és a Kötelező hitelesítés hatálya alá eső, és azok időszakos hitelesítési időszakait leíró Szabályzat (SZK Hivatalos Közlönye, 49/2010 és 110/2013 szám) ír elő.

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

A Szabadkai Gázművek KK a 2018-as évben összesen 2.500 termo kompenzációs gázmérőt épített be vagy cserélt le.

A tervezési időszakban összesen 2.650 gázmérő beszerzése tervezett, úgy a törvényes kötelezettsége kielégítése, mint az új csatlakoztatások kivitelezése érdekében. A mérőműszerek egy meghatározott számának raktáron kell lennie a sürgősségi beavatkozások számára. A műszerek beszerzése a szükségletek alakulása szerint folyamatosan történik, ami azt jelenti, hogy az ügyviteli költségeket csupán a felhasznált műszerek fogják terhelni. Az elosztó rendszer biztonsága érdekében a vállalatnak rendelkeznie kell egy optimális raktárkészlettel.

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

5. 512-es kontó - egyéb anyagok költségei

A 2018-as évre tervezettekhez képest számottevőbb eltérés mutatkozott az illatosító anyag terén mutatkozott, mivel a közbeszerzési eljárás során alacsonyabb ár és kedvezőbb fizetési határidők születtek. Az erre szánt eszközök a 2018-as szinten lettek tervezve a 2019-es évre is.

Az egyéb anyagköltségek tervezett szintje a 2019-es évre a 2018-as tervezett szinten maradt (tisztálkodási és irodai eszközök, valamint illatosító anyag).

6. 513-as kontó – üzemanyag és energiaköltségek

A 2018-as tervhez viszonyítva nagyobb eltérés jelentkezik az üzemanyag költségeiben.

A 2019-es évre a 2018-as szint alatti költségekkel számolunk az üzemanyag terén (ez a Vállalat által fogantatott takarékosági intézkedéseknek, valamint a GPS követő rendszer alkalmazásának tudható).

Ami a fűtésre és a villamos energiára vonatkozó tételt illeti, a 2019-es évre a 2018-as költségszinttel azonos szinten terveztünk.

7. 514-es kontó - pótalkatrészek költségei

2018-ban kisebb volt a pótalkatrészek beszerzésének szükséglete. Az e célra tervezett eszközök szintjét így a 2018-ra tervezett szint 50%-ra irányoztuk elő.

8. 515-ös kontó – szerszámok és apróanyagok költségei

Ide a különböző beszerzendő szerszámok tartoznak, melyekkel biztosítani lehet a folyamatos karbantartást a gázelosztó hálózaton a biztonságos földgázszállítás érdekében. A szerszámbeszerzési költségek tétele a 2019-es évre növekedtek, mivel ugyan a 2018-as év során folyt le közbeszerzési eljárás a szerszámok beszerzése kapcsán, viszont a szerződés, a szerződött kötelezettségek nyomán (kézbesítési határidő) a megvalósítás csak a 2019-es év első negyedévében várható.

Ide tartoznak továbbá a HMV (Higiéniai Műszaki Védelem – a foglalkoztatottak hivatali öltözéke és védőfelszerelése) költségei is, ami a Szabadkai Gázművek KK Etikai és ügyviteli viselkedési kódexe 22. szakaszában foglalt kritériumok értelmében lett tervezve. Az e célra tervezett összeg nagyobb az előző évihez, aminek oka az, hogy a Vállalat kötelezve lett, hogy a Szabadkai Gázművek KK Etikai és ügyviteli viselkedési kódexét összehangolja a Kockázat felmérési előírásával.

9. 520 és 521-es kontó - bruttó bérek és fizetési hozzájárulások költségei

A 2019-es bértömeg tervezését, amit A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 116/14 és 95/18 szám), A közszférában alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 68/15) és a 2017.11.16-án meghozott Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re, A polgárok bére adójáról szóló Törvény módosításairól és kiegészítéseiről szóló Törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 24/2001, 80/2002-más törv., 135/2004, 62/2006, 65/2006-módosítás, 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-AB határozat, 7/2012-összehang.din.össz., 93/2012, 114/2012- AB határozat, 8/2013- összehang.din.össz., 108/2013, 6/2014- összehang.din.össz., 57/2014, 68/2014,- más törv., 5/2015- összehang.din.össz., 112/2015, 5/2016- összehang.din.össz., 7/2017- összehang.össz.,113/2017, 7/2018- összehang.din.össz. és 95/2018 szám), valamint

alkalmazva a 2016.04.01-én hatályba lépett Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződése, valamint a 2017.09.06-án meghozott A Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződés 462-4/17 számú I. Függeléke, melyek szabályozzák a foglalkoztatottak jogait, rendelkezései szellemében a 2014 októberében fennálló szorzót alkalmazva, rendes munkakör kapcsán azt 5%-al csökkentve, és figyelembe véve a foglalkoztatotti létszámot és a munkahelyi jelentéket végeztünk.

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

- havi munkaórák száma külön-külön minden hónapra,
- tizenkét havi szabadságtérítmény átlaga,
- éjszakai munka térítményei (napi 24 órás ügyelet),
- állami és vallási ünnepek,
- a holtmunka növekedése a Munkaszerződés és a Kollektív szerződésben foglaltak alapján,
- minimálbér (2019 januárjában lett növelve) – ami 1 (egy) foglalkoztatottat érint (143,00-ról 155,30 dinárra munkaóránként),
- bértömeg, mely azon foglalkoztatottaknak jár, akik nem esnek a bércsökkentés hatálya alá, azaz bérük kisebb, mint 25.000,00 dinár,
- egyéb elemek (nyaralási térítmény, egytál étel és hasonló) amelyek szintén nem esnek a csökkentés hatálya alá.

A tervezési időszakban a meghatározatlan időre alkalmazott foglalkoztatotti létszám a Szabadkai Gázművek KK-nál, a Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re értelmében 39.

A 2019-es évben a vállalat e csökkentett létszámmal zajló tevékenységének zökkenőmentessége érdekében két személy alkalmazását tervezi meghatározott időre, akik egyrészt azt a hölgyet helyettesítenék, aki szülési szabadságát tölti, méghozzá hosszabb időtartammal, lévén harmadik gyermekének adott életet, másrészt azt a hölgyet, aki betegállományban van – visszatéréséig szóló munkaszerződés.

8. 529-es kontó - egyéb személyes kiadások

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

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

A foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2019-es évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adótételeket (bruttósítva) és a Szabadkai Gázművek KK 2016.04.01-én hatályba lépett Kollektív Szerződése 61.szakaszát, mely rendezi a foglalkoztatott jogát az utaztatási költségek megtérítésére, és pedig a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján, amennyiben a munkaadó nem biztosított saját közlekedési eszközt.

Az ideiglenes és időszakos munkák költségeit a 2018-as szinten terveztük. Ezek azokat a munkafeladatokat jelentik, amelyek felbukkanhatnak, mint szükséglet, és azokat a rendelkezésre álló emberi erőforrásokkal nem lehetne megvalósítani.

A hivatalos utak költségei és szolidáris segélyek eszközei a 2018-as szinten lettek tervezve.

A 2019-es évre egy foglalkoztatott számára van előirányozva jubiláris díj kifizetése (a Vállalatban eltöltött 10 munkaéve után).

A nyugállományba vonulás kapcsán két foglalkoztatott végkielégítésének eszközei tervezettek a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése 59.szakasza alkalmazásával (rokkantsági nyugdíj).

A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítésére az eszközök a 2017.12.18-án hatályosított, a Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződése II. Függeléke 1. szakasza értelmében lettek eszközök tervezve, az

9. 531-es kontó - szállítási költségek

A 2018-as tervhez képest nagyobb eltérés bukkant fel a költségek azon részében, melyek a postai költségeket fedik, az ilyen szükségletek csökkenése miatt (nem volt szükség a háztartások árkorrekciójáról történő tájékoztatására, lévén a szemlélt időszakban nem voltak földgázárkiigazítások). A 2019-es évben viszont a Vállalatnak rendkívüli tájékoztatót kell fogyasztóihoz eljuttatnia:

- A földgáz tervezett árváltozásáról,
- A 0,15 din/m³-enként elfogyasztott földgáz utáni díjról (A közvagyon használatának díjáról szóló Törvény – SZK Hivatalos Közlönye, 95/2018 szám, kelt 2018.12.8-án).

A tömbházak fogyasztóinak készítendő számlák nyomtatására külön közbeszerzés lesz kiírva. Amennyiben ennek nyertes ajánlattevője nem a Szerbiai Posta KV lesz, ez újabb költségeket von maga után, és pedig a kézbesítendő számlák átvételének és továbbításának költségeit. A fentebb említettek okán a Vállalat postai költségek címén a 2019-es évre a 2018-ra tervezettel azonos összeget irányzott elő.

A telefonszolgáltatás (mobil és vonalas) költségeire tervezett eszközöket a 2019-es évre a Szabadkai Gázművek KK Szabályzat a mobiltelefonok használatáról kereteiben előirányzott összegek alapján állapítottuk meg. A terv szerint ezen eszközök kerete marad a 2018-as évben tervezett eszközszinten.

10. 532-es kontó - karbantartási költségek

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

A 2018-as év során 150 kaloriméter és gázóra-beállítás történt.

A 2019-es évben tervezett azon gázmérők beállítása, melyek termo kompenzátorral és korrektorral rendelkeznek, viszont hitelesítési pecsétjük lejárt, illetve a 2019-es évben lejár (ez a törvényben előirányzott kötelezettségünk az időszakos hitelesítés és bélyegzés kapcsán). Ezek olyan gázmérőket érintenek, melyek használt, és G-10-nél nagyobb fogyasztókhoz kapcsoltak. Az e célra tervezett eszközök megállapítása során a következőkből indultunk ki:

1. a kaloriméterek és gázórák beállítása szolgáltatásainak költségeit a valós piaci áron terveztük,

2. a beállítandó mérőműszerek száma a 2019-es évben több mint a 2018-as évben volt,

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

A gépjárműpark karbantartási költségei a 2018-as évben kisebbek voltak, mint a tervben foglaltak, mert kisebb volt ez iránt az igény. A 2019-re tervezett e költségek összegét a gépjárműpark életkora, valamint a járművek nagyobb meghibásodási esélyei és beavatkozások szükségessége diktálja (a tavalyi szinten tervezve).

A 2019-es évben a Szabadkai Gázművek KK kötelezettségei közé tartozik a gázelosztó hálózat meghosszabbításainak műszaki ellenőrzése is, melyre olyan eszközök lettek tervezve, melyeket a 2018-as évből ütemeztünk át.

Az ügyviteli helyiségek karbantartására és takarítására a 2019-es évben nagyobb összeg lett előirányozva, mint 2018-ban, lévén több munkaerő bevonása válik szükségessé.

A költségvetési szerkezet részét képezi még a földgáz átvételi helyén (fő mérő szabályzó állomás) működő illatosító berendezés és szivattyú szervize is. 2019-re e költségek a 2018-as szinten lettek tervezve (2018-ról átütemezve).

Amikor az ügyviteli helyiségek karbantartását szemléljük, a folyó karbantartások (a 2018-as szinten tervezve) mellett, a 2019-es évben tervezett az ügyviteli épület tetőszerkezetének részleges javítása (az ügyviteli épület karbantartásába az elmúlt 10 év során, apróbb javításokon kívül, nem történt számottevőbb beruházás).

A 2019-es évben tervezett továbbá az illatosító berendezés felújítása, valamint a mérőszabályzó állomások karbantartási és felújítási munkálatai, a műszaki előírások szellemében (ezek a 2018-as évben elmaradtak, így át lettek ütemezve a következő tervezési évre).

11. 533-as kontó - bérleti költségek

A bérleti költségek kategóriája alatt a Szabadkai Távfűtőművek KK iránti bérleti költségtérítést értjük, melyet a fő mérő-szabályzó állomás és a Szabadkai Távfűtőművek KK körletében elhelyezkedő mérő-szabályzó állomás közti közös gázvezeték után, mint hálózati díjat fizetünk. Ezen eszközök összege szerződésileg szabályozott és a Szabadkai Távfűtőművek KK által, saját szükségleteire elhasznált földgáz mennyiségétől függ. Ide tartozik az Állategészségügyi Intézet számára fizetendő bérleti díj is, lévén a fő mérő-szabályzó állomás említett Intézmény körletében foglal helyet. Továbbá ide sorolható a Szerbiai Vasutak iránti ilyen jellegű kötelezettségünk is, a Szabadka területén belüli vasúti vágányaik alatt húzódó gázvezetéseink után. Az e célra tervezett költségek szintje a 2018-as szint alatt van.

12. 535-ös kontó - reklámköltségek

A reklámköltségeket a 2018-as szinten terveztük.

13. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

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

A 2018-as évben vezetékhelyezésre nem volt szükség, így a tervezettnél kisebb volt a megvalósítás. A 2019-es évben e költségek terve reális kell, hogy legyen, mert a tervezés pillanatában nem lehet előre tudni, hány vezetékhelyezési kérelem érkezik, így e költségek eszközei a 2018-as szinten lettek tervezve.

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

A 2018-ban megvalósított felügyeleti költségek jóval alul múlták a tervezetteket, mert a közbeszerzéskor előnyösebb árat sikerült kapni (alacsonyabb ár). A 2019-es költségvetési tervben az eszközök összegét a tervezett rákapcsolások száma határozza meg, valamint a tervezett építési beruházás.

2018-ban tervezett volt a gázelosztó hálózat vizsgálata, továbbá az illatosító áthelyezése. Lévén a 2018-as évben ennek megvalósítása elmaradt, így ezt a 2019-es évre tervezzük.

A le- és visszakapcsolások költségtérítést a 2018-as szinten terveztük.

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

Az amortizációs költségek szintjét a 2019-es évre, a 2018-ra tervezett szinten irányoztuk elő. A tartalékolási eszközök tervezett szintje azonos a 2018-ra tervezett szinttel.

15. 550-es kontó - nem termelő szolgáltatások költségei

Ez a költségcsoport a következőket öleli fel:

1. kommunális költségek,
2. szellemi szolgáltatások,
3. tervkidolgozások költségei (a tavalyihoz képest növekedtek, mert a befejezetlenek egy része a 2019-es évre lett átszármaztatva),
4. az ívhegesztést és gázhegesztést, valamint az elektrofúziós hegesztést végzők atesztálása – törvényes kötelezettség, mely szerint ezek atesztjét kétfévente meg kell újítani,
5. a PIE bevezetésének költségei,
6. leolvasások,
7. fordítások,
8. honlapunk kidolgozása és hasonlók.

A 2018-as évben az eltérések abban a részben jelentkeztek, melyek a földmérő intézet iránti, a gázóra leolvasási és a szellemi szolgáltatások költségeit érintik (külső könyvvizsgálat költségei, a bérelt könyvviteli program karbantartása, konzultációs és felügyeleti vizsgálatok – ISO 14001:2004, 1800:2007 és 9001:2008 – díjai). Ezeknél a közbeszerzési eljárásban előnyösebb árak valósultak meg (ár és fizetési határidő tekintetében is) és a projektek egy része csupán a következő

évben fejeződik be. A projektköltségek 2018-ra tervezett eszközeihez képest a 2019-es ilyen jellegű költségek a 2018-ban befejezetlen projektek költségeivel növekedtek.

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

- a Pionír – Új városháza gázvezeték kivitelezett állapotprojektje,
- a Makkhetes HK gázelosztó hálózatának kivitelezett állapotprojektje,
- a Kelebia HK gázelosztó hálózatának kivitelezett állapotprojektje,
- a Szabadka Város gázelosztó hálózata műszaki sémája és térképe kidolgozásának projektje,
- a Korzó 15 alatti épület gázcsatlakozójának projektje,
- az érdekelt szabadkai fogyasztók igényei szerinti gázelosztó hálózati bővítések (hálózati meghosszabbítások).

A műszaki tervdokumentáció kidolgozása nagyobb mérvű, mivel be kell fejeznünk a gázelosztó hálózatunk helyi közösségenkénti kidolgozott állapotprojektjét (még két helyi közösség van hátra, melyek kapcsán nincs kidolgozott állapotrajz) digitális és nyomtatott változatban egyaránt, továbbá az előző évi beruházások állapotát, és a gázelosztó hálózat, térképpel is ellátott, terheltségi ábráját, a 2018 végéig bekövetkezett változások fényében.

A 2019-es évben a Vállalat köteles felkészülni a 45000-es szabvány alkalmazására, és annak újra szertifikálásával 2020-tól már azt alkalmaznia is kell.

A 2019-es év során bevezetésre kerül minden egyes tevékenység és az ISO szabvány területén történő változások elektronikus nyilvántartása. A Vállalatban a szabvány bevezetésével megbízott személynek képesítést kell szereznie az ISO szabványok alkalmazása terén. Az említettek okán a 2018-as tervben szereplő összegnél nagyobb tétel lett erre az évre tervezve.

A felülvizsgálatok költségei a 2018-as évhez viszonyítva nagyobbak, mivel az Energiaügynökség számára külön mellékelnünk kell a külső könyvvizsgáló véleményezését is.

A leolvasásra szánt eszközöket a 2018-as terv szintjén terveztük.

A kommunális és egyéb szellemi szolgáltatások költségei, az Energiaügynökség díjai, az ügyvédi költségek, a szakirodalom költségei a 2018-ra tervezett költségkeret szintjén kerül tervezésre a 2019-es évben is.

A 2019-es évben kiadási tételt jelent honlapunk karbantartása, valamint a szoftverek licencdíjai, amiket a 2018-as szinten vettünk tervbe.

Az egészségügyi biztosítás költségei a 2019-es évre meg lettek növelve a 2018-as szinthez képest (ennek oka a foglalkoztatottak kétfévente esedékes, és törvénybe foglalt, orvosi vizsgálata).

Kétfévente a vállalat törvényes kötelezettsége, hogy megújítsa az ívhegezőinek és gázhegesztőinek atesztjét, valamint az elektrodifúziós hegesztőit atesztáltassa. Az érvényes ateszt hiányában ugyanis hegesztőink nem végezhetik el munkájukat (a tervezett összeg kisebb, mint volt a 2018-as évben).

A szakmai továbbképzések költségei a 2018-as évi szinten lettek tervezve a 2019-es évre is.

A 2019-es évben tervezettek eszközök a PIE (2018-ban került bevezetésre) kapcsán szükséges szakmai konzultációkra is.

A 2019-es évben a fordításokra is tervezünk eszközöket, melyek szintje a 2018-as szint alatt van.

16. 551-es kontó - reprezentációs költségek

A reprezentációs költségek az ezen kiadások 2018-as költség szintjén lettek tervezve a 2019-es évre is.

17. 552-es kontó - biztosítási költségek

A biztosítási költségek is az ezen kiadások 2018-as költség szintjén lettek tervezve 2019-re is.

18. 553-as kontó - pénzforgalmi költségek

Ezek a költségek a 2019-es évre csökkent terjedelemmel jelennek meg a tavalyi évhez viszonyítva (elektronikus fizetés alkalmazása).

19. 554-es kontó - tagsági díjak költségei

A 2019-es évben e költségeket a 2018-as szinten terveztük (a gazdasági kamarákról szóló törvény értelmében tagságunk a Szerbiai Gazdasági Kamarában, valamint tagság azon szervezetekben, melyeknek Vállalatunk tagja).

20. 555-ös kontó - adóköltések

Az adóköltések felölelik a kommunális illetéket, a környezetvédelmi és vagyonadót. A vagyonadó az ingatlan négyzetméterenkénti árának függvénye (Végzés a megfelelő ingatlanok négyzetméterenkénti átlagára meghatározásáról a 2019-es vagyonadó megállapításához Szabadka Város területén), ezért az e célra szánt eszközszint korrigálva lett a 2018-as tervhez képest (csökkentett összeg).

21. 559-es kontó - egyéb nem anyagi kiadások

Az egyéb nem anyagi kiadások a következőket fedik:

1. különböző illetékek (KAI – Köztársasági Adminisztrációs Illeték, a Gazdasági nyilvántartási ügynökség illetéke, bírósági, közjegyzői és hasonló illetékek),
2. a projektek kidolgozását kísérő illetékek,
3. bérek és díjak csökkentése után esedékes adó,
4. eljárási költségek,
5. közbeszerzési óvások költségei,
6. felügyeleti költségek,
7. veszélyes hulladékok díjköltségei,
8. hirdetések és hasonlóak.

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

A bírósági illetékek költségei, a szakvélemények és eljárások költségei, valamint a rokkantak lehetséges díjköltségei a 2019-es évre a 2018-as szükségletek szintjén kerültek megtervezésre.

A 2019-es évben a felügyeleti szolgáltatások (létesítményeink riasztóberendezéseinek és szolgálati járműveink beépített követő berendezéseinek felügyelete) a 2018-as évi szinten kerültek tervezésre.

A havi szintű törvényes kötelezettségünket, nevezetesen a Fogyasztóvédelmi szervezet díjának fizetését is a 2018-as szinten terveztük be.

A 2019-es évben, mint külön költség lesz kimutatva a vállalati honlap karbantartási költsége.

A 2019-es évben tervezzük dísnövények beszerzését is, valamint virágföld, díszítő elemek és egyéb díszítő anyagok vásárlását (a 2018-as szinten).

22. 562-es kontó - kamatkiadások

Az ilyen jellegű 2018-as eszköztervhez viszonyítva, a vállalat 2019-re kisebb összegű eszközkeretet irányzott elő (minden kötelezettségének azok esedékességi idejében kíván eleget tenni).

23. 563-as kontó - negatív árfolyamkülönbségek költségei

A negatív árfolyamkülönbségek költségei a 2018-as tervben szereplő szinten lettek 2019-re is előirányozva.

24. 574-es kontó - hiányok

Az ilyen jellegű kiadások kisebb összegben kerültek tervezésre, mint az a 2018-as évben történt.

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

Az e célra szánt eszközök szintje a 2019-es évben túlszárnyalja a 2018-as szintet (a rákapcsolások értéke meg lett növelve, bizonyos számú intézmény már kifejezte érdeklődését a gáz bevezetése iránt, nagyobb rákapcsolódási szám – lakótömbök és hasonlóak).

26. 579-es kontó - egyéb nem említett költségek

E költségátétel az adományok, szponzorálások, emberbaráti segélyezés, rendkívüli kiadások költségeit, valamint a sport és rekreációs tevékenység költségeit fedi. A tervezett eszközkeret a 2018-as eszköztervvel megegyező.

A rendkívüli kiadások szintje is a 2018-as tervezet szintjén maradt.

27. 585-ös kontó – követelések értékvesztése

E tétel eszközeit a 2018-as szint alatt terveztük (a követelések megfizettetésének magasabb százalékaránya folytán).

A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK TELJES KÖRŰ ÁTTEKINTHETŐSÉGÉNEK ELEMEI

Az Energiaügyi törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 145/14 szám) 88.szakasza 2. bekezdésének 8. pontja, valamint a Szabadkai Gázművek KK Alapszabálya értelmében, a földgáz árának meghatározása a Vállalat Felügyelő Bizottságának hatáskörébe tartozik, az előzetesen a Szerb Köztársaság Energiaügynökségétől megszerzett jóváhagyás alapján. A földgáz utolsó árváltoztatására a Felügyelő Bizottság 2017.09.25-én megtartott ülésén meghozott döntés nyomán került sor, ami a Hivatalos Közlönyben lett nyilvánosságra hozva 81/2017 szám alatt és 2017.10.01-én került alkalmazásra. A kiigazítás csupán az új Módszertani előírásokkal való összehangolást ölelte fel, aminek hatására a kisfogyasztási kategória számára az addigi 33,72 din/m³-ről 33,73 din/m³-re módosult. A földgáz árának összehangolása a beszerzés valós áraival, a közellátás számára, a 2018-as évben nem történt meg.

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

Az ellátás gázára az állandó és a változó rész összegeként születik meg. A változó rész megállapítása negyedévenként történik. A földgázbeszerzés költségeire hatást gyakorol továbbá a gázszállító- és elosztó hálózathoz való hozzáférés ára is, amit egy tarifarendszer alapján lehet megállapítani: energiahordozó és kapacitás. Az energiahordozói tarifát az átvétel helyén mért és átvett energiahordozó mennyisége alapján, míg a kapacitás tarifáját az előző évben észlelt, és a felhasználás helyén mért napi legnagyobb fogyasztás alapján lehet megállapítani, a fogyasztás kiegyensúlyozottsága és az illető kategória függvényében.

A 2018-as év során az energiahordozó ára 30%-al nőtt, úgy a közellátás, mint az ellátás számára. Erre jóváhagyást vár a Vállalat az elkövetkezendő időszakban.

A KÖZELLÁTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE

10. táblázat: A közellátás kategóriában 2018.12.31-én érvényes gázárak

	Vásárlói kategória	Vásárlói csoport	Vonatkozó tételek „energ.hord.” (din/m ³)	Vonatkozó tételek „kapacitás” din/m ³ /nap/év	Vonatkozó tételek „szállítási hely szerinti díj” (din/szállítási hely/év)	A gázelosztó rendszerhez való hozzáférés díja din./m ³
	2	3	4	5	6	7
1.	1. kategória p < 6 bar	Kisfogyasztás (Kis háztartási és kis egyéb fogyasztók)	33,73		1044,79	6,81
2.		Csúcsidőn kívüli fogyasztás K1	31,12	86,14	1044,79	4,22
3.		Egyenletes fogyasztás K1	31,12	183,04	1044,79	4,22
4.		„Egyenetlen fogyasztás K1”	31,12	215,34	1044,79	4,22

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

1. „közellátás”, ami a kisfogyasztókat jelenti, ezek pedig a következő két csoportba tartoznak:
 - háztartások,
 - egyéb (kis ügyviteli fogyasztók), és
2. „ellátás”, (nagyobb ügyviteli fogyasztók), melyek a Szabadkai Gázművek KK által, fogyasztásuk függvényében a Szerbiai Energiaügynökség utasításai szerint szintén két csoportra oszlanak:
 - évi 500.000 m³/év alatti, és
 - évi 500.000 m³/év feletti fogyasztással rendelkezőkre.

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

A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE

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

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

- a dollár árfolyamának dinárhoz viszonyított mozgásai,
- a kőolajszármazékok világpiaci árváltozásai,
- valamint a forgalmazó infrastrukturális fejlettsége és mérete, ami mind befolyásolja azt az árat, amit az illető forgalmazó fogyasztóinak fizetni kell.

Az említett szubjektumok (háztartások és kis ügyviteli fogyasztók) gázár meghatározója, kizárólagosan csak az Energiaügynökség, amely mint ezen energetikai területnek egyedüli ellenőrző szerve, és az ő döntéseire nem lehet kihatással Szerbia egyetlen forgalmazó háza sem.

Ezen árak meghatározásának elvei magában az Ügynökségben lettek lefektetve, a gázadási ár meghatározásához nélkülözhetetlen tényezőkkel együtt, és összhangban vannak az új Fogyasztói törvény rendelkezéseivel (Hivatalos Közlöny 62/2014, szám), amikor az ár alkalmazásának kezdetéről, a nyilvánosság (fogyasztók) értesítésének módjáról, stb. van szó.

A gázár meghatározásának másik elve a piaci tárgyalás a nagyfogyasztókkal. A Srbijagas meghatározta a javasolt árakat, melyek különböznek minden forgalmazónál, nagyságuk és fontosságuk szerint, miközben minden forgalmazónak az ár a dollár érvényes középárfolyama alapján lett megadva. Lévé a mi piacunkon havonta változik a dollár árfolyama, ez gyakorlatilag azt jelenti, hogy a nagyobb forgalmazók számára a gáz beszerzési ára a 2019-es év minden hónapjában más és más lesz és e szempont szerint megállapított, szem előtt tartva időközben a kőolajszármazékok világpiaci ármozgásait.

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

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

A Szabadkai Gázművek KK a 2019-es évre már alá is írta a szerződéseit eddigi ügyviteli fogyasztóinak túlnyomó többségével.

Feltételezzük, hogy az ilyen piaci tárgyalások módszere a nagyfogyasztókkal a következő évben, amikor feléled a piaci helyzet, változó lesz, a szerződési feltételek változtatásának lehetőségét magukban hordozók, melyek eddig egyszerű leképzése a Srbijagas KV által a forgalmazók felé diktált feltételeknek.

4. Melléklet

SZUBVENCIOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

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

FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

5. Melléklet

Sor-szám	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2018.01.01- 2018.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2018.01.01- 2018.12.31.	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 (a foglalkoztatott terhére írt adók és járulékok levonása után kifizetett bér)	27.890.213	24.610.324	7.145.846	14.413.392	21.579.273	28.745.155
2.	BRUTTÓ 1. bértömeg (bér a foglalkoztatott terhére írt adókkal és járulékokkal)	38.979.019	34.395.570	9.937.013	19.902.608	30.013.231	39.978.826
3.	BRUTTÓ 2. bértömeg (bér a munkáltató terhére írt adókkal és járulékokkal)	45.956.263	40.552.373	11.715.738	23.636,167	35.385.600	47.135.037
4.	Káderszolgálat nyilvántartása szerinti foglalkoztatottak száma - ÖSSZESEN*	40	40	40	40	40	40
4.1.	- határozatlan időre	38	37	38	38	38	38
4.2.	- meghatározott időre	2	3	2	2	2	2
5	Munkaszerződések utáni térítmények	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Munkaszerződések utáni térítményre jogosultak száma *	0	0	0	0	0	0
7	Szerzői szerződések utáni térítményekre jogosultak száma	200.000	100.000	150.000	200.000	200.000	200.000
8	Szerzői szerződések utáni térítményre jogosultak száma *	2	2	2	2	2	2

9	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések utáni térítmények	1.000.000	260.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések utáni térítményekre jogosultak száma*	4	2	4	4	4	4
11	Természetes személyeknek járó egyéb szerződések utáni térítmények						
12	Egyéb szerződések utáni térítményekre jogosultak száma *						
13	Közgyűlési tagoknak járó térítmények						
14	Közgyűlési tagok száma*						
15	Felügyelő bizottsági tagok térítménye	1.789.952	1.650.000	447.488	894.976	1.342.464	1.789.952
16	Felügyelő bizottsági tagok száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak térítménye						
18	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak száma*						
19	A foglalkoztatottak munkára és munkáról való utaztatása	2.190.200	1.600.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.150.000
20	Hivatalos utak napidíja	500.000	500.000	85.000	150.000	400.000	500.000
21	Hivatalos utakkal kapcsolatos költségtérítések	400.000	380.000	300.000	400.000	400.000	400.000
22	Nyugdíjaztatási végkielégítés			680.000	680.000	680.000	680.000
23	Jubileumi díjak						50.000,00
24	Jogosultak száma						1

25	Terepi étkeztetés és elszállásolás						
26	Dolgozók és családtagjaik segélyezése	570.000	270.000	150.000	450.000	500.000	570.000
27	Ösztöndíjak						
28	Foglalkoztatottak és más természetes személyek egyéb költségtérítvényei	400.000	400.000	300.000	300.000	300.000	400.000
29	Szociális segély a foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére	2.146.000	1.900.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000

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

** az 5-től a 29-ig terjedő pozíciókat, melyek pénzegységekben vannak kifejezve, bruttósítva kell kimutatni

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK MEGVALÓSÍTÁSA 2018-BAN

A 2018-as évben a foglalkoztatottak költségeiben eltérések mutatkoztak a tervezetthez képest a következőkben:

- A kifizetett bértömegre vonatkozó részben, a tervezetthez képest eltérés mutatkozik, lévén a foglalkoztatottak egy része munkahelyétől távol maradt (betegállomány, évi szabadság).
- A gyógykezelés és haláleset kapcsán esedékes szociális segélyek részben, mivel kevesebb ilyen jellegű kérelem volt.
- A foglalkoztatottak utaztatási költségeiben is a tervezett alatti a megvalósítás, mivel a foglalkoztatottak betegállománya, szülési szabadsága vagy évi szabadsága csökkenti e költségeket a munkahelytől való távolmaradás napjaira.
- A foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére szánt szociális segély is kisebb keretben valósult meg, mint azt terveztük, lévén egy foglalkoztatott időközben elhagyta vállalatunkat.

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK TERVE 2019-BEN

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

A 2019-es évre esedékes bértömeg meghatározásakor A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvényt ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám), A közszférában alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvényt ("SZK Hivatalos Közlönye", 68/15 szám), valamint Szabadka Város Döntését a 2018-as évben a szervezeti egységekben foglalkoztatottak maximált számának meghatározásáról, mely kelt 2017.11.16-án vettük figyelembe, továbbá a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződésének 2016.04.01-én, és a 2017.09.06-án kelt, 462-4/17 számú A Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése I. Függeléké rendelkezéseit tartottuk szem előtt, amelyek rendezik a foglalkoztatottak jogait, és mindezek alapján a 2014 októberében hatályos szorzószám érték lesz alkalmazva, csökkentve azt 5%-al a rendes munkánál, valamint szem előtt tartva a foglalkoztatotti létszámot és a munkahelyi jelenlétet.

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

- minden egyes hónap munkaóráinak számát,
- a szabadságtérítményhez a bérek tizenkét havi átlagát,
- az éjjeli munka térítményét (napi 24 órás ügyelet),
- állami és vallási ünnepek,
- a holtmunka térítményének növekedését a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződésében foglaltak alapján,
- a minimálbér értékét (megnövelt 2018 január 1-től) – 1 foglalkoztatottra vonatkozik, akinél az 143,00-ról 155,30-ra növekedett munkaóránként,
- a csökkentés alá nem eső foglalkoztatotti béreket, azaz azokat, melyek nem érik el a 25.000 dináros szintet,

- egyéb elemeket (nyaralási térítmény, meleg étel és hasonlók) nem vettünk figyelembe a csökkentés során.

A tervezési időszakban a meghatározatlan időre alkalmazott foglalkoztatotti létszám a Szabadkai Gázművek KK-nál, a Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re értelmében 39.

A 2019-es évben a vállalat e csökkentett létszámmal zajló tevékenységének zökkenőmentessége érdekében két személy alkalmazását tervezi meghatározott időre, akik egyrészt azt a hölgyet helyettesítenék, aki szülési szabadságát tölti, méghozzá hosszabb időtartammal, lévén harmadik gyermekének adott életet, másrészt azt a hölgyet, aki betegállományban van – visszatéréséig szóló munkaszerződés.

Amikor a Felügyelő Bizottság tervezett díjairól van szó, azok is 10%-al lettek csökkentve A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám) rendelkezései alapján, korrigálva az egészségügyi hozzájárulás összegével (annak függvényében, hogy valaki a Felügyelő Bizottság tagjai közül egyéb alapon biztosított vagy sem). A tervezett eszközmenntényiség a 2018-as szinten maradt.

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

A foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2019-es évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adótételeket (bruttósítva) és a Szabadkai Gázművek KK 2016.04.01-én hatályba lépett Kollektív Szerződése 61.szakaszát, mely rendezi a foglalkoztatott jogát az utaztatási költségek megtérítésére, és pedig a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján, amennyiben a munkaadó nem biztosított saját közlekedési eszközt.

Az ideiglenes és időszakos munkák költségeit a 2018-as szinten terveztük. Ezek azokat a munkafeladatokat jelentik, amelyek felbukkanhatnak, mint szükséglet, és a rendelkezésre álló emberi erőforrásokkal nem tudunk megvalósítani.

A hivatalos utak költségei és szolidáris segélyek eszközei a 2018-as szinten lettek tervezve.

A 2019-es évre egy foglalkoztatott számára van előirányozva jubiláris díj kifizetése (a Vállalatban eltöltött 10 munkaéve után), annak egyhavi átlagbére összegében, a kifizetés napján, azzal, hogy az nem lehet kevesebb, mint a munkaadónál kifizetett foglalkoztatottankénti átlagbér, illetve, amennyiben ez a foglalkoztatottnak előnyösebb, mint a statisztikáért felelős szerv által nyilvánosságra hozott foglalkoztatottankénti kifizetett szerbiai átlagbér.

A nyugállományba vonulás kapcsán két foglalkoztatott végkielégítésének eszközei tervezettek a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése 59. szakasza alkalmazásával (rokkantsági nyugdíj), és pedig a végkielégítés kifizetését megelőző három hónapban a foglalkoztatott által megvalósított átlagban, azzal, hogy annak összege nem lehet kevesebb, mint a munkaadónál kifizetett foglalkoztatottankénti háromhavi átlagbér, illetve, amennyiben ez a foglalkoztatottnak előnyösebb, mint a statisztikáért felelős szerv által nyilvánosságra hozott foglalkoztatottankénti kifizetett háromhavi szerbiai átlagbér.

A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítésére az eszközök a 2017.12.18-án hatályosított, a Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződése II. Függelék 1. szakasza értelmében lettek eszközök tervezve, az adóelszámolást követően (2017.09.13-án kelt, 413-00-143/2017-04-es számú Pénzügyminisztériumi Vélemény), valamint a Gazdasági Minisztérium utasítása alapján, mely kelt 2018.10.30-án, 023-02-2016/2017-09 iktatási szám alatt.

V. HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉS A VESZTESÉGEK LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDOZATA

Szabadka Város 2018-ra szóló költségvetési Határozata 27.szakasza első bekezdésében foglaltak alapján és a 2019-es Költségvetési törvény alapján, a Szabadkai Gázművek KK a 2018-as évre a haszon elosztását a következő módon végzi el:

1. A tervezett nettó haszon 70%-os részét a Szabadkai Gázművek KK az alapítónak juttatja,
2. A nettó haszon fennmaradó 30%-át a Szabadkai Gázművek KK, a 2019-es évre tervezett ügyviteli tervében foglalt beruházások pénzelésére szánja, a fizetőképességi szintig.

A 2018-as évi haszon elosztása az Alapító erről szóló Döntésének kézhez vétele után lesz esedékes.

A 2018-as év becsült haszonszintje:

Év	2018
Összbevételek	835.822.000
Összkiadások	791.239,122
Bruttó bevétel	44.582.878
Haszonadó	4.107.000
Átütemezett adóeszközök	700.000
Nettó haszon	41.175.878
Alapítónak 70%	28.823.115
Beruházásokra 30%	12.352.763

A HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉVENKÉNTI KIMUTATÁSA:

11. táblázat: a nettó haszon évenkénti elosztása

Év	2014	2015	2016	2017
Nettó haszon	35.707.482,58	50.584.812,13	87.601.655,12	69.458.035,80
Alapítónak	17.853.741,29	25.292.406,07	61.321.158,59	48.620.625,06
Beruházásokra	16.068.367,16	25.292.406,06	26.280.496,53	20.837.410,74
Tartalékok	1.785.374,13			

A Szabadkai Gázművek KK a 2014-től 2017-ig terjedő időszakban a fenti táblázatban szemléltetett hasznot valósította meg.

A Felügyelő Bizottság, valamint az alapító haszonelosztási jóváhagyása alapján, a Vállalat minden egyes ügyviteli év után elvégezte a haszon egy részének átutalását az alapító számára, míg a fennmaradó részt beruházásokra fordította. A Szabadkai Gázművek KK mindezen évek során beruházásokat hajtott végre elosztó hálózata bővítése és a minél több rákapcsolás megvalósítása érdekében.

A 2014-től 2018-ig terjedő időszakban a Szabadkai Gázművek KK 13,4 km hosszúságban épített ki hálózati bővítéseket, melyek közül a legjelentősebb a Zentai úttól a Palics felé vezető kerülő ág, valamint a Pionírt és az Új Városházát összekötő szakasz. A szemlélt időszakban ezen felül még 1.060 új rákapcsolás is megvalósult.

A 2018-as év végén a Vállalat 10.112 aktív fogyasztóval rendelkezik, melyek közül 9.031 lakossági, míg 1.081 ügyviteli.

2014	
Leírás	összeg
Alapítónak	35.707,482,58
Beruházásokra	15.938.758,62
Tartalékok	1.785.374,13

A 2014-es évben a Szabadkai Gázművek KK folytatta a megkezdett gázvezeték építését a Zentai úttól Palics felé vezető kerülőút mentén, melynek össz hossza 1.536 m volt. Időközben ki lett építve és aktiválva 186 gázcsatlakozás a helyi közösségekben.

2015	
Leírás	összeg
Alapítónak	25.292.406,07
Beruházásokra	24.146.522,72

A 2015-ös évet a Zentai út és Palics közti kerülőút mentén épülő kerülőág folytatása fémjelezte, 2.724 m hosszon, és további 140 gázcsatlakozás került kiépítésre és aktiválásra a helyi közösségek területén.

2016	
Leírás	összeg
Alapítónak	61.321.158,59
Beruházásokra	26.280.496,53

2016-ban immáron 7.250 m-el bővült a Zentai utat Paliccsal összekötő kerülő úti gázvezeték, amivel egyben be is fejeződött ez a nagymérvű beruházás. Ebben az időszakban újabb 216 aktív fogyasztóval növekedett előfizetőink száma a helyi közösségekben.

2017	
Leírás	összeg
Alapítónak	48.620.625,06
Beruházásokra	20.837.41074

A 2017-es év a rákapcsolódások érdekeit szolgáló hálózathővítésről szóló újabb 198 m-es hosszal és 178 új rákapcsolódással a helyi közösségekben. A szemlélt évben Vállalatunk azon projektjeit is előkészítette, melyek megvalósítása a 2018-as évre volt tervezve. Ezek mindegyike sikeresen meg is valósult az elmúlt év során.

VI. A BÉREK ÉS A FOGLALKOZTATÁS TERVEZETE

6. Melléklet

Foglalkoztatotti struktúra szektoronként/szervezeti egységenként

Sorszám	Szektor/ Szervezeti egység	Rendszerezett munkahelyek száma	Foglalkoztatottak száma	Foglalkoztatottak száma a nyilvántartás szerint	Határozatlan időre foglalkozta- tottak száma	Meghatározott időre foglalkozta- tottak száma	Egyetem		Főiskola		Magas szakképzettség		Középiskola		Szakképzettek		Fél szakképzettek		Szakképzetlen ek		ÖSSZESEN	
							Megvalósítás 2018.12. 31.	Terv 2019.12. 31.	Megvalósítás 2018.12. 31.	Terv 2019.12. 31.	Megvalósítás 2018.12. 31.	Terv 2019.12. 31.	Megvalósítás 2018.12. 31.	Terv 2019.12. 31.	Megvalósítás 2018.12. 31.	Terv 2019.12. 31.	Megvalósítás 2018.12. 31.	Terv 2019.12. 31.	Megvalósítás 2018.12. 31.	Terv 2019.12. 31.	Megvalósítás 2018.12. 31.	Terv 2019.12. 31.
1	Management	4	4	4	3	1	4															
2	Műszaki fejlesztési osztály	20	1 9	19	18	1	2		1		2		13		1							
3	Pénzügyi osztály																					
4	Könyvelési osztály	12	1 3	13	13	1	5		2				7									
5	Általános és jogi osztály																					
6	Káderosztály	4	4	4	4		1						2									
7																			1			
8																						
9																						
..																						
ÖSSZESEN:		40	4 0	40	38	3	12		3		2		22		1				1			

Szakképzettségi struktúra

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.*	Foglalkoztatottak száma 2019.12.31.
1	Egyetem	12	11
2	Főiskola	3	3
3	Magas szakkép.	2	2
4	Középiskola	21	22
5	Szakképzett	1	1
6	Fél szakképzett		
7	Szakképzetlen	1	1
ÖSSZESEN		40	40

*Előző év

Korösszetétel

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.*	Foglalkoztatottak száma 2019.12.31.
1	30 év alatt	1	1
2	30-40 év között	6	6
3	40-50 év között	17	17
4	50-60 év között	14	13
5	60 év felett	2	2
ÖSSZESEN		40	40
Átlagéletkor		46	46

*Előző év

Szolgálati idő szerinti összetétel

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.*	Foglalkoztatottak száma 2019.12.31.
1	5 évig	2	3
2	5-10 év	2	2
3	10-15 év	5	5
4	15-20 év	5	5
5	20-25 év	8	8
6	25-30 év	5	5
7	30-35 év	9	8
8	35 év felett	4	4
ÖSSZESEN		40	40

**Előző év*

Megjegyzés: a foglalkoztatottak létszáma magába foglalja a megválasztott személyt is

Nemek szerinti összetétel

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.*	Foglalkoztatottak száma 2019.12.31.
1	Férfi	22	22
2	Nő	18	18
ÖSSZESEN		40	40

**Előző év*

VI. FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sor-szám	Elvándorlás/felvétel oka	Foglalkoztatottak száma		Sor-szám	Elvándorlás/felvétel oka	Foglalkoztatottak száma
	Állás 2018.12.31-én*	40			Állás 2019.06.30-án	40
	Elvándorlás 2019.01.01 – 03.31.				Elvándorlás 2019.01.01 – 09.30.	
1	<i>ok</i>			1	<i>ok</i>	
2	Rokkantsági nyugdíj	2		2		
3				3		
4				4		
	Felvétel 2019.01.01 – 03.31.				Felvétel 2019.01.01 – 09.30.	
1	<i>ok</i>	2		1	<i>ok</i>	
2				2		
	Állás 2019.03.31-én	40			Állás 2019.09.30-án	40

Sor-szám	Elvándorlás/felvétel oka	Foglalkoztatottak száma		Sor-szám	Elvándorlás/felvétel oka	Foglalkoztatottak száma
	Állás 2019.03.31-én	40			Állás 2019.09.30-án	40
	Elvándorlás 2019.01.01.-06.30.				Elvándorlás 2019.01.01.-12.31.	
1	<i>ok</i>			1	<i>ok</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Felvétel 2019.01.01.-06.30.				Felvétel 2019.01.01.-12.31.	
1	<i>ok</i>			1	<i>ok</i>	
2				2		
	Állás 2019.06.30-án	40			Állás 2019.12.31-én	40

*Előző év

Kifizetett bértömeg, foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbér 2018-ban*- Bruttó 1

dinárban

2018-as kifizetések	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK**			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlag- bér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlag- bér	Foglalkoztatotti létszám	Bér- tömeg	Átlag- bér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	40	3.070.258	76.756	39	2.904.758	74.481				1	165.500	165.500
II	40	2.843.295	71.082	39	2.677.795	68.661				1	165.500	165.500
III	40	2.903.046	72.576	39	2.737.546	70,193				1	165.500	165.500
IV	40	2.971.733	74.293	39	2.806.233	71,955				1	165.500	165.500
V	40	2.915.453	72.886	39	2.749.953	70,512				1	165.500	165.500
VI	40	2.873.585	71.840	39	2.708.085	69,438				1	165.500	165.500
VII	40	2.873.842	71.846	39	2.708.342	69,445				1	165.500	165.500
VIII	40	2.799.001	69.975	39	2.633.501	67,526				1	165.500	165.500
IX	39	2.674.598	66.865	38	2.509.098	66,029				1	165.500	165.500
X	40	2.782.004	69.550	39	2.616.504	67,090				1	165.500	165.500
XI	40	2.814.913	70.373	39	2.649.413	67,934				1	165.500	165.500
XII	40	2.771.639	69.291	39	2.708.342	66,824				1	165.500	165.500
ÖSSZESEN	479	34.293.367	71.594	467	32.409.570	830,087				12	1.986.000	1.986.000
ÁTLAG	40	2.857.781	71.445	39	2.700.798	69,174				1	165.500	165.500

* kifizetés becsléssel az év végéig

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

JELENTÉS A TERVEZETT ÉS KIFIZETETT HAVI BÉREKRŐL

HÓNAP	FOGLALKOZTATOTTI LÉTSZÁM 2018-BAN		ÖSSZ BÉRTÖMEG 2018-BAN		FOGLALKOZTATOTTI LÉTSZÁM 2019-BEN	ÖSSZ BÉRTÖMEG 2019-BEN
	üggyv.progr.	megvalósítás	üggyv.progr.	megvalósítás	üggyv.progr.	üggyv.progr.
január	40	40	3.159.648	3.070.258	40	3.350.410
február	40	40	3.127.541	2.843.295	40	3.331.330
március	40	40	3.063.327	2.903.046	40	3.255.274
április	40	40	3.223.862	2.971.733	40	3.457.428
május	40	40	3.127.541	2.915.453	40	3.331.330
június	40	40	3.111.488	2.873.585	40	3.321.865
július	40	40	3.111.488	2.873.842	40	3.321.865
augusztus	40	40	3.111.488	2.799.001	40	3.321.865
szeptember	40	39	3.111.488	2.674.598	40	3.321.865
október	40	40	3.111.488	2.782.004	40	3.321.865
november	40	40	3.111.488	2.814.913	40	3.321.865
december	40	40	3.111.488	2.771.639	40	3.321.865
ÖSSZESEN	480	479	37.482.335	34.293.367	480	39.978.827

Kifizetett bértömeg, foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbér 2019-ben- Bruttó 1

dinárban

2018-as kifizetések	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK**			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- totti létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	40	3.350.410	83.760	39	3.176.635	81.452				1	173.775	173.775
II	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
III	40	3.255.274	81.382	39	3.081.499	79.013				1	173.775	173.775
IV	40	3.457.428	86.436	39	3.283.653	84.196				1	173.775	173.775
V	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
VI	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
VII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
VIII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
IX	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
X	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
XI	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
XII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
ÖSSZESEN	480	39.978.827	999.471	468	37.893.527	971.629				12	2.085.300	2.085.300
ÁTLAG	40	3.331.569	83.289	39	3.157.794	80.969				1	173.775	173.775

*2019-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki előző év decemberében már foglalkoztatott volt

Kifizetett bértömeg, foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbér 2019-ben- Bruttó 2

dinárban

2018-as kifizetések	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK**			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	40	3.942.175	98.554	39	3.737.294	95.828				1	204.881	204.881
II	40	3.919.679	97.992	39	3.714.798	95.251				1	204.881	204.881
III	40	3.830.010	95.750	39	3.625.129	92.952				1	204.881	204.881
IV	40	4.068.350	101.709	39	3.863.469	99.063				1	204.881	204.881
V	40	3.903.955	97.599	39	3.699.074	94.848				1	204.881	204.881
VI	40	3.831.773	95.794	39	3.626.892	92.997				1	204.881	204.881
VII	40	3.827.515	95.688	39	3.622.634	92.888				1	204.881	204.881
VIII	40	3.828.606	95.715	39	3.623.725	92.916				1	204.881	204.881
IX	40	3.830.010	95.750	39	3.625.129	92.952				1	204.881	204.881
X	40	3.827.515	95.688	39	3.622.634	92.888				1	204.881	204.881
XI	40	3.892.800	97.320	39	3.687.919	94.562				1	204.881	204.881
XII	40	3.908.521	97.713	39	3.703.640	94.965				1	204.881	204.881
ÖSSZESEN	480	46.610.909	1.165.273	468	44.152.337	1.132.111				12	2.341.500	2.341.500
ÁTLAG	40	3.884.242	97.106	39	3.679.361	94.343				1	195.125	195.125

*2019-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki előző év decemberében már foglalkoztatott volt

ELSZÁMOLÁS ÉS BÉRKIFIZETÉS TERVEZETE 2019-RE

dinárban

Hónap	Kifizetett Bruttó 2 2018-ban	Elszámolt Bruttó 2 2019-ben a törvény hatálya előtt*	Elszámolt Bruttó 2 2019-ben a törvény hatálya után*	Köztársasági költségvetésbe befizetett összeg
	1.	2.	3.	(2-3)
I	3.616.195	4.180.966	3.950.133	230.833
II	3.352.245	4.157.633	3.927.638	229.995
III	3.422.691	4.063.128	3.837.968	225.160
IV	3.503.674	4.313.897	4.076.308	237.589
V	3.437.319	4.157.633	3.927.638	229.995
VI	3.387.957	4.145.655	3.916.479	229.176
VII	3.388.260	4.145.655	3.916.479	229.176
VIII	3.300.022	4.145.655	3.916.479	229.176
IX	3.153.351	4.145.655	3.916.479	229.176
X	3.279.983	4.145.655	3.916.479	229.176
XI	3.320.602	4.145.655	3.916.479	229.176
XII	3.390.080	4.145.655	3.916.479	229.176
ÖSSZESEN	40.552.377	49.892.842	47.135.038	2.757.804

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

A felügyelő bizottság/közgyűlés díjazási terve

dinárban

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - előző évi megvalósítás				Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - folyó évi tervezet			
	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
II	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
III	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
IV	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
V	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
VI	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
VII	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
VIII	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
IX	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
X	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
XI	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
XII	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3
ÖSSZESEN	1.026,00	378.000,00	648.000,00	36	1.026,00	378.000,00	648.000,00	36
ÁTLAG	85.500,00	31.500,00	27.000,00	3	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3

A felügyelő bizottság/közgyűlés díjazása bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - előző évi megvalósítás					Felügyelő Bizottság / Közgyűlés – folyó évi tervezet				
	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Befizetés a kötségvetésbe	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Befizetés a kötségvetésbe
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
II				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
III				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
IV				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
V				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
VI				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
VII				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
VIII				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
IX				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
X				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
XI				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
XII				3	15.032,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	15.032,00
ÖSSZESEN				36	180.384,00	1.789.956,00	687.780,00	1.102.176,00	36	180.384,00
ÁTLAG				3	30.064,00	149.163,00	57.315,00	91.848,00	3	30.616,00

VII. HITELADÓSSÁGOK

A Vállalat nem rendelkezik hiteladóssággal.

VIII. BESZERZÉSEK TERVE

JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK 2019-RE

13. Melléklet

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Megvalósítás 2018-ban *	2018-ban kötött szerződések alapján a 2019-es évre átütemezett megvalósítási eszközök	Terv 2019.01.01.- 03.31.	Terv 2019.01.01.- 06.30.	Terv 2019.01.01.- 09.30.	Terv 2019.01.01.- 12.31.
Javak							
1	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcsek és védőcsövek a KMVÁ számára	4.164.150	0	1.400.000	2.200.000	6.830.000	6.830.000
2	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek	4.646.575	1.161.200	1.200.000	6.493.200	7.467.180	7.467.180

3	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez	2.080.232	3.005.219	1.200.000	3.000.000	6.526.000	6.526.000
4	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek	9.426.103	14.287.428	5.000.000	15.000.000	26.147.500	30.069.625
5	Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése	1.000.000	1.767.784	300.000	750.000	1.000.000	1.500.000
6	Villamos energia beszerzése	622.000	499.119	212.500	425.000	637.500	850.000
7	Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése	1.400.511	0		2.000.000	2.000.000	2.000.000
8	Szerszámbeszerzés	0	622.000	0	0	0	878.000
9	Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépítése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében	1.315.266	1.177.248	630.000	960.000	1.500.000	1.570.000
10	Reklámanyagok beszerzése	710.000	25.000		236.000	472.000	710.000
11	Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése	807.988	288.924	225.000	450.000	675.000	810.000
12	Illatosító anyag beszerzése és az illatosító berendezés feltöltésének szolgáltatása az illatosítás szintjének ellenőrzésével	3.312.144	789.031	1.500.000	2.000.000	2.500.000	4.000.000
13	Az információs rendszer szoftvereinek beszerzése				4.000.000	4.000.000	4.000.000
14	A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése	622.000.000		302.333.000	458.499.500	604.666.000	820.000.000
15	Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából	50.000		25.000	50.000	75.000	100.000
16	Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése	392.151	212.268	122.500	245.000	307.500	400.000
17	Szakirodalom – folyóiratok beszerzése	490.000		122.500	245.000	367.500	490.000
18	Reprezentáció	108.000		27.000	37.000	47.000	67.000
19	Irodai felszerelés és bútorok beszerzése	492.000			495.000	495.000	495.000
20	Dísnövények, virágföld, díszek és díszítő elemek beszerzése	150.000		50.000	50.000	100.000	125.000
21	Számítógép felszerelések beszerzése			495.000	495.000	495.000	495.000
22	Biztonsági-felügyeleti és tűzvédelmi felszerelés beszerzése			135.000	135.000	135.000	135.000

23	IP telefonközpont beszerzése			499.000	499.000	499.000	499.000
24	Az alapeszközök és apróeltár védelmét célzó javak beszerzése			280.000	280.000	280.000	280.000
25	Az alapeszközök és apróeltár védelmét célzó javak beszerzése	449.408	0				
Javak összesen:		653.616.528	23.835.221	315.756.500	498.544.700	667.222.180	890.296.805
Szolgáltatások							
1	A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai	3.100.000	1.610.286	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	A Polaris könyvviteli szoftver karbantartása, bérlete és fejlesztése	864.000	360.000	225.000	450.000	675.000	900.000
3	Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása	1.245.620				1.300.000	1.300.000
4	A GEH-on végzett gépészeti és építészeti munkálatok szakmai felügyelete	1.752.000	504.240	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000
5	A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára	498.000	998.000	0	2.502.000	2.502.000	2.502.000
6	A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása	493.200	164.400	200.000	400.000	600.000	800.000
7	A G-2,5 feletti gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt	110.432	94.403		150.000	400.000	600.000
8	Vonalas telefonía szolgáltatásai	210.000		85.000	170.000	255.000	340.000
9	Internet szolgáltatás	90.000	82.800	30.000	60.000	90.000	120.000
10	Reklámszolgáltatások	490.000	210.294	122.500	245.000	367.500	490.000
11	Biztosítási szolgáltatások	450.000	196.772	122.500	245.000	367.500	490.000
12	A hidrant hálózat, a tűzjelző rendszer, az elektromos berendezések, az alkohol teszt készülék, a gázjelző és a törvényes munkakörülmények ellenőrzésének (zaj, világítás) kivizsgálása, ellenőrzése és etalonozása,	113.620	20.050		200.000	300.000	480.000
13	Földmérői szolgáltatások	486.500	486.500	122.500	245.000	367.500	490.000
14	Hegesztők kiképzése ív- és gázhegesztésre, valamint tanúsítvány megszerzése elektrofúziós hegesztésre	193.200			100.000	100.000	100.000

15	A PE elektromos hegesztő berendezésének valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással	142.800			200.000	200.000	200.000
16	Mobiltelefon szolgáltatás	410.000	316.396	111.250	222.500	333.750	445.000
17	Külső könyvvizsgálat szolgáltatása	250.000		300.000	300.000	300.000	300.000
18	Kommunális szolgáltatások (vízellátás, szennyvízelvezetés és szemétszállítás)	270.000		75.000	150.000	225.000	300.000
19	Gázbeszerzés fűtéshez	280.000	162.341	100.000	150.000	200.000	400.000
20	Postai szolgáltatások	3.800.000	925.617	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
21	A Szabadkai Távfűtőművek KK, a palicsi, a 3-as és 4-es mérőállomások szervize és kivizsgálása. A szabályzó és biztonsági felszerelés kivizsgálása és kalibrálása. A mérőállomások áteresztésének vizsgálata	350.000					350.000
22	Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata	400.000	32.372	30.000	110.000	450.000	495.000
23	Éttermi szolgáltatások	142.000		45.750	91.500	137.250	183.000
24	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése	95.580		100.000	100.000	100.000	100.000
25	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk	75.000		190.000	190.000	190.000	190.000
26	A veszélyes hulladék kezelése					60.000	60.000
27	Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata	19.000	5.252	37.500	75.000	112.500	150.000
28	A vállalati és járművek riasztó berendezéseinek folyamatos megfigyelése	425.420	96.825	112.500	225.000	337.500	450.000
29	Nyomdai szolgáltatások	300.000	115.200	175.000	350.000	525.000	700.000
30	A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai	224.400	62.050	60.000	120.000	180.000	240.000
31	Munka- és tűzvédelmi feladatokkal kapcsolatos szolgáltatások elvégzése	480.000	120.000	122.500	245.000	367.500	490.000
32	A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal	85.700	55.000	122.500	245.000	367.500	490.000
33	Hirdetési szolgáltatások	50.000		37.500	75.000	112.500	150.000
34	Járművek mosásának szolgáltatása	10.000	6.600	12.500	25.000	37.500	50.000

35	Vulkanizálói szolgáltatások	70.000	91.800	25.000	50.000	75.000	100.000
36	Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, illatosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai	41.540		75.000	150.000	225.000	300.000
37	Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából	179.999				490.000	490.000
38	A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai	0		122.500	245.000	367.500	490.000
39	A PIE rendszer szolgáltatásai	450.000		25.000	50.000	75.000	100.000
40	Ügyvédi szolgáltatások	480.000	80.000	120.000	240.000	360.000	480.000
41	A Szabadkai Gázművek KK létesítménye berendezéseinek javítási és karbantartási szolgáltatásai, a szükséges anyagokkal	314.782	151.340	97.500	195.000	292.500	390.000
42	Honlapkészítés, Hosting, szoftverek licenceinek díjai és hasonló szolgáltatások	203.400		300.000	300.000	300.000	300.000
43	Fordítói szolgáltatások	141.000		300.000	300.000	300.000	300.000
44	A földgázmérők, valamint a lejárt megjelölésű földgáz számlálókorréktorok kivizsgálása és megjelölése (beállítás) G-40-től G-400-ig				300.000	600.000	1.000.000
45	A hulladékgazdálkodási tervzet kidolgozása			180.000	180.000	180.000	180.000
46	Személyek és vagyoni kockázatbecslés aktusának kidolgozása			380.000	380.000	380.000	380.000
47	Aktusok kidolgozása természeti csapások és egyéb szerencsétlenségek veszélyfelmérésére, valamint vészhelyzeti mentési terv és a foglalkoztatottakra vonatkozó kockázatbecslési aktus kidolgozása			495.000	495.000	495.000	495.000
Szolgáltatások összesen:		19.787.193	6.948.538	7.209.500	15.626.000	23.350.500	29.560.000
Munkálatok							
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ról	6.346.150	4.347.591	2.990.000	5.980.000	8.970.000	11.960.000
2	A MSZÁ karbantartási munkálatai – a MSZÁ adaptálása	0			1.000.000	1.000.000	1.000.000

3	Építészeti és gépészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira. Építészeti és gépészeti munkálatok a a Korzó és környező utcák gázvezetékének kiépítése céljából	0	3.024.789		3.030.000	12.930.000	12.930.000
4	Az illatosító berendezés áthelyezése és felújítása	0			1.000.000	1.000.000	1.000.000
5	Építészeti és kisipari munkálatok a Szabadkai Gázművek létesítményein esedékes karbantartási beruházásaihoz, a szükséges anyagokkal	2.366.500	0		150.000	200.000	250.000
6	Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken	490.000	212.390	45.000	90.000	290.000	490.000
7	Építészeti és gépészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira. Építészeti és gépészeti munkálatok a a Korzó és környező utcák gázvezetékének kiépítése céljából	0	3.024.789				
8	Építészeti és gépészeti munkálatok a Pionír – Új Városháza gázvezeték kiépítése céljaira	5.102.718	0				
	Munkálatok összesen:	14.305.368	10.609.559	3.035.000	11.250.000	24.390.000	27.630.000
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁLATOK		687.709.089	41.393.318	326.001.000	525.420.700	714.962.680	947.486.805

Megjegyzés: Kétéves (24 hónapos) lejáratú időre kötött szerződések a következők:

- 1) Mobiltelefonos szolgáltatások
- 2) Internet szolgáltatások

A többi szerződés kivétel nélkül egyéves (12 hónapos) lejáratú időre lett kötve.

Sorszám	A 2019-es évi beszerzések indoklása
Javak	
1	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcsek és védőcsövek a KMVÁ számára, a megvalósítás becslése a 2018-as keretterv értékeiben.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés a 2019-es évben nagyobb a 2018-as évhez képest, mert nőtt a rákapcsolások és bővítések tervezett beruházásainak a száma.</p>
2	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek, a becsült megvalósítás 2018-ban 72% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben a karbantartási szükségletek alacsonyabb szintje és a nyilvános közbeszerzések során elért kedvezőbb árak okán.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés a 2019-es évben nagyobb a 2018-as évhez képest, mert nőtt a tervezett beruházások száma, beruházások a gázvezeték kiépítésére a jóváhagyott projektek nyomán.</p>
3	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez, a becsült megvalósítás 2018-ban 29% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben a karbantartási szükségletek alacsonyabb szintje és a nyilvános közbeszerzések során, a piaci árnál kedvezőbb ár elérése nyomán.</p> <p>A tárgyat képező tervezett beszerzés a 2019-es évben nagyobb a 2018-as évhez képest, mert nőtt a tervezett beruházások száma.</p>
4	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek, a becsült megvalósítás 2018-ban 36% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a becsült értékben a karbantartási szükségletek alacsonyabb szintje és a nyilvános közbeszerzések során, a piaci árnál kedvezőbb ár elérése nyomán.</p> <p>A tárgyat képező tervezett beszerzés a 2019-es évben nagyobb a 2018-as évhez képest mert nőtt a tervezett beruházások száma.</p>
5	<p>Javak beszerzése, Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése, a becsült megvalósítás 2018-ban 40% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a 2018-ban végzett ügyviteli tevékenység kisebb kerete miatt, valamint a takarékosági intézkedések nyomán.</p>
6	<p>Javak beszerzése, Villamos energia beszerzése, a becsült megvalósítás 2018-ban 73% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a 2018-ban foganatosított takarékosági intézkedéseknek köszönhetően.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
7	<p>Javak beszerzése, Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése, a becsült megvalósítás 2018-ban 83% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a kis értékű közbeszerzési eljárás során kapott kedvezőbb ár nyomán.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés a 2019-es évben nagyobb a 2018-as évhez képest a Kockázatbecslési aktus és a Foglalkoztatottak etikai és ügyviteli viselkedési kódexének összehangolása miatt.</p>

8	<p>Javak beszerzése, Szerszámbeszerzés, nem valósult meg, mert a szerződéskötésre csak 2018 decemberének második felében került sor. E szerződés megvalósítása a 2019-es év első negyedében esedékes.</p> <p>A tervezett érték a tárgyat képező beszerzés kapcsán nagyobb a 2019-es évben, mint volt 2018-ban, aminek oka az említett megvalósítási határidő eltolódása, valamint további szerszámok beszerzésének szükségessége a Vállalat tevékenysége folytonosságának és zavartalanságának biztosítása érdekében.</p>
9	<p>Javak beszerzése, Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépíttetése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében, a becslült megvalósítás 2018-ban 84% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a nyilvános közbeszerzési eljárás során kapott kedvezőbb ár miatt.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
10	<p>Javak beszerzése, Reklámanyagok beszerzése, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
11	<p>Javak beszerzése, Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése, a becslült megvalósítás 2018-ban 100,00% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
12	<p>Javak beszerzése, Illatosító anyag beszerzése és az illatosító berendezés feltöltésének szolgáltatása az illatosítás szintjének ellenőrzésével, a becslült megvalósítás 2018-ban 83% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a 2018-as tervhez viszonyítva, mivel kedvezőbb ajánlatot adott a javaslattevő.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
13	<p>Javak beszerzése, Az információs rendszer szoftvereinek beszerzése, nem szerepelt a 2018-as tervben.</p> <p>A szóban forgó terv a 2019-es évben fontos a vállalati tevékenység végzéséhez szükséges megfelelő szoftver beszerzéséhez.</p>
14	<p>Javak beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése, a becslült megvalósítás 2018-ban 76% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a 2018-as tervhez viszonyítva, mert elmaradt a gázár növelése.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
15	<p>Javak beszerzése, Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából, a becslült megvalósítás 2018-ban 25% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mert kisebb volt a szükséglet az ilyen szolgáltatások iránt. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
16	<p>Javak beszerzése, Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése, a 2018-as évi megvalósítás 98% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
17	<p>Javak beszerzése, Szakirodalom – folyóiratok beszerzése, a megvalósítás becslült értéke a 2018-as évben a tervezett értékhatárok között van.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
18	<p>Javak beszerzése, Reprezentáció, a becslült megvalósítás 2018-ban 100,00% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A tervezett érték a 2019-es évben a szóban forgó beszerzés kapcsán csökkentve lett az éttermi szolgáltatásokra előirányzott és átütemezett értékkel.</p>
19	<p>Javak beszerzése, Irodai felszerelés és bútorok beszerzése, a becslült megvalósítás 2018-ban 99% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
20	<p>Javak beszerzése, Dísznövények, virágföld, díszek és díszítő elemek beszerzése, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>

21	Javak beszerzése, Számítógép felszerelések beszerzése, nem volt tervezett a 2018-as évben. A szóban forgó tervezett beszerzés szükséges a vállalat tevékenységéhez nélkülözhetetlen számítógépes felszerelés beszerzéséhez.
22	Javak beszerzése, Biztonsági-felügyeleti és tűzvédelmi felszerelés beszerzése, nem volt tervezett a 2018-as évben. A szóban forgó tervezett beszerzés szükséges a biztonsági és felügyeleti, valamint tűzvédelmi felszerelés beszerzése érdekében, hogy teljesíteni tudjuk a meglévő felszerelésünk cseréjére és pótlására vonatkozó törvényes kötelezettségünket.
23	Javak beszerzése, IP telefonközpont beszerzése, nem volt tervezett a 2018-as évben. A szóban forgó tervezett beszerzés szükséges a vállalat tevékenységéhez szükséges IP telefonközpont beszerzéséhez.
24	Javak beszerzése, Az alapeszközök és apróleltár védelmét célzó javak beszerzése, nem volt tervezett a 2018-as évben. A szóban forgó beszerzés a 2019-es évben a személy- és vagyonvédelmi kockázat becsléséről szóló aktuson alapszik.
Szolgáltatások	
1	Szolgáltatások beszerzése, A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai, a becslt megvalósítás 2018-ban 78% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mivel nem volt szükség rendkívüli leolvasásokra. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
2	Szolgáltatások beszerzése, A Polaris könyvviteli szoftver karbantartása, bérlete és fejlesztése, a becslt megvalósítás 2018-ban 96% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
3	Szolgáltatások beszerzése, Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása, a becslt megvalósítás 2018-ban 96% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó beszerzés 2019-re tervezett értéke kisebb, mint a 2018-as évi, a 2019-ben esedékes szükséges beállítások számával arányosan.
4	Szolgáltatások beszerzése, A GEH-on végzett gépészeti és építészeti munkálatok szakmai felügyelete, a becslt megvalósítás 2018-ban 97% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
5	Szolgáltatások beszerzése, A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára, a becslt megvalósítás 2018-ban 33% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mivel késtek a földmérői szolgáltatások. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, mert nagyobb a műszaki tervdokumentáció mennyisége.
6	Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása, a becslt megvalósítás 2018-ban 100,00% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, mert több foglalkoztatott alkalmazása szükséges 2019-ben.
7	Szolgáltatások beszerzése, A G-2,5 feletti gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt, a becslt megvalósítás 2018-ban 96% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, mivel több gázórát kell beállítani ebben az évben.
8	Szolgáltatások beszerzése, Vonalas telefonia szolgáltatásai, a becslt megvalósítás 2018-ban 56% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mert a vonalas telefon iránti igény kisebb, mint a 2018-as évi tervben volt. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re kisebb a mobiltelefonokra

	vonatkozó átütemezett értékkel.
9	Szolgáltatások beszerzése, Internet szolgáltatás, a becslült megvalósítás 2018-ban 75% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mert a beszerzés során kedvezőbb árajánlatot kaptunk. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
10	Szolgáltatások beszerzése, Reklámszolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
11	Szolgáltatások beszerzése, Biztosítási szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 92% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
12	Szolgáltatások beszerzése, A hidrant hálózat, a tűzjelző rendszer, az elektromos berendezések, az alkohol teszt készülék, a gázjelző és a törvényes munkakörülmények ellenőrzésének (zaj, világítás) kivizsgálása, ellenőrzése és etalonozása, a becslült megvalósítás 2018-ban 38% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mert a beszerzés során kedvezőbb árajánlatot kaptunk. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
13	Szolgáltatások beszerzése, Földmérői szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 99% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
14	Szolgáltatások beszerzése, Hegesztők kiképzése ív- és gázhegesztésre, valamint tanúsítvány megszerzése elektrofúziós hegesztésre, a becslült megvalósítás 2018-ban 39% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mert nem lettek vizsgáztatva az autogén és ívhegesztők. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re kisebb, a vizsgáztatások kisebb száma miatt, mint 2018-ban.
15	Szolgáltatások beszerzése, A PE elektromos hegesztő berendezésének valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással, a becslült megvalósítás 2018-ban 71% a tervezett értékhez képest. Az ilyen szolgáltatások iránti kisebb szükséglet miatt a beszerzésük is a tervezettnél kisebb terjedelemben valósult meg. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
16	Szolgáltatások beszerzése, Mobiltelefon szolgáltatás, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb a vonalas telefonokra vonatkozó tétel átütemezett értékével.
17	Szolgáltatások beszerzése, Külső könyvvizsgálat szolgáltatása, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, az Energiaügynökség számára leadott könyvvizsgálati vélemény leadása okán.
18	Szolgáltatások beszerzése, Kommunális szolgáltatások (vízellátás, szennyvízelvezetés és szemétszállítás, a becslült megvalósítás 2018-ban 90% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
19	Szolgáltatások beszerzése, Gázbeszerzés fűtéshez, a becslült megvalósítás 2018-ban 70% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mivel nem emelkedett a gáz ára. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
20	Szolgáltatások beszerzése, Postai szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 95% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.
21	Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Távfűtőművek KK, a palicsi, a 3-as és 4-es mérőállomások szervize és kivizsgálása. A szabályzó és biztonsági felszerelés kivizsgálása és kalibrálása. A mérőállomások áteresztésének vizsgálata, a becslült

	<p>megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
22	<p>Szolgáltatások beszerzése, Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, ami a munkahelyi egészségvédelem és a személy- és vagyonvédelmi kockázatbecslés szellemével van összhangban.</p>
23	<p>Szolgáltatások beszerzése, Éttermi szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, és pedig a reprezentációs tételről történt átütetmezés értékével.</p>
24	<p>Szolgáltatások beszerzése, Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése, a becslült megvalósítás 2018-ban 80% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, aminek oka az ISO 1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokban történt változások, a felügyeleti ellenőrzés a 2019-es év első negyedében válik esedékessé. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, a felügyeleti ellenőrzések számának növekedése okán.</p>
25	<p>Szolgáltatások beszerzése, Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, a szükséges konzultációk megnövekedett száma miatt.</p>
26	<p>Szolgáltatások beszerzése, A veszélyes hulladék kezelése, nem valósult meg, lévén a 2018-as évben elégtelen mennyiségű veszélyes hulladékunk volt, amit így nem szállítottak el és nem kezeltek. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
27	<p>Szolgáltatások beszerzése, Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata, a becslült megvalósítás 2018-ban 19% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett összegben a 2018-as évben, a 2019-ben viszont növelve lesz, mivel időközben a gépjárművek műszaki ellenőrzésének ára a többszörösére nőtt.</p>
28	<p>Szolgáltatások beszerzése, A vállalati és járművek riasztó berendezéseinek folyamatos megfigyelése, a becslült megvalósítás 2018-ban 95% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
29	<p>Szolgáltatások beszerzése, Nyomdai szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, lévén nőtt az igény is a nyomdai szolgáltatások iránt (számlák nyomtatása).</p>
30	<p>Szolgáltatások beszerzése, A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai, a becslült megvalósítás 2018-ban 94% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
31	<p>Szolgáltatások beszerzése, Munka- és tűzvédelmi feladatokkal kapcsolatos szolgáltatások elvégeztetése, a becslült megvalósítás 2018-ban 98% a tervezett értékhez képest. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
32	<p>Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal, a becslült megvalósítás 2018-ban 17% a tervezett értékhez képest. A kevesebb szükséges javítás okán lett kisebb a beszerzés megvalósítása az előirányozottnál. A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
33	<p>Szolgáltatások beszerzése, Hirdetési szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 11% a tervezett értékhez képest. A beszerzés kisebb becslült terjedelemben valósult meg 2018-ban a nyilvánosságra</p>

	<p>hozott hirdetések kisebb száma miatt.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re kisebb, mint a 2018-as, lévén csökkent a hirdetések iránti szükségletünk.</p>
34	<p>Szolgáltatások beszerzése, Járművek mosásának szolgáltatása, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, mivel e szolgáltatások iránt nagyobb igény mutatkozik.</p>
35	<p>Szolgáltatások beszerzése, Vulkanizálói szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 70% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés kisebb becslült terjedelemben valósult meg az ilyen fajta szolgáltatások iránti igény csökkenése miatt.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
36	<p>Szolgáltatások beszerzése, Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, illatosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai, a becslült megvalósítás 2018-ban 14% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés kisebb becslült terjedelemben valósult meg az ilyen fajta szolgáltatások iránti igény csökkenése miatt.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
37	<p>Szolgáltatások beszerzése, Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, a törvényes kötelezettségek és az ilyen fajta szolgáltatások iránti igény növekedése miatt.</p>
38	<p>Szolgáltatások beszerzése, A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai, 2018-ban nem valósult meg, hanem át lett ütemezve a 2019-es évre.</p>
39	<p>Szolgáltatások beszerzése, A PIE rendszer szolgáltatásai, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A 2019-re, a PIE rendszer bevezetése kapcsán szükséges konzultációkra szánt eszközök értéke kisebb, mint a 2018-as évben volt.</p>
40	<p>Szolgáltatások beszerzése, Ügyvédi szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
41	<p>Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK létesítménye berendezéseinek javítási és karbantartási szolgáltatásai, a szükséges anyagokkal, a becslült megvalósítás 2018-ban 64% a tervezett értékhez képest.</p> <p>Az ilyen szolgáltatások iránti kisebb szükséglet miatt, a beszerzés is kisebb terjedelemben valósult meg, mint a tervezett.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.</p>
42	<p>Szolgáltatások beszerzése, Honlapkészítés, Hosting, szoftverek licenceinek díjai és hasonló szolgáltatások, hozzávetőlegesen 23%-al kisebb értékben valósult meg, mivel a beszerzéskor kedvezőbb feltételeket kaptunk, valamint az igény is kisebbnek mutatkozott az ilyen szolgáltatások iránt.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2019-re nagyobb, mint a 2018-as, mivel a honlap karbantartása nagyobb feladat lesz, mint tavaly volt.</p>
43	<p>Szolgáltatások beszerzése, Fordítói szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2018-ban 29% a tervezett értékhez képest.</p> <p>Az ilyen szolgáltatások iránti kisebb szükséglet miatt, a beszerzés is kisebb terjedelemben valósult meg, mint a tervezett.</p> <p>A 2019-re tervezett érték a szóban forgó beszerzésre kisebb, mint az előző évi, mivel csökkent az ilyen jellegű szolgáltatás iránti igény.</p>
44	<p>Szolgáltatások beszerzése, A földgázmérők, valamint a lejárt megjelölésű földgáz számlálókorrrektorok kivizsgálása és megjelölése (beállítás) G-40-től G-400-ig, nem volt tervezett a 2018-as évben.</p> <p>A tervezett beszerzés a 2019-es évben nélkülözhetetlen a törvényes kötelezettségeink kielégítése céljából.</p>

45	Szolgáltatások beszerzése, A hulladékgazdálkodási tervezet kidolgozása, nem volt tervezett a 2018-as évben. A tervezett beszerzés a 2019-es évben nélkülözhetetlen a törvényes kötelezettségeink kielégítése céljából.
46	Szolgáltatások beszerzése, Személyek és vagyoni kockázatbecslés aktusának kidolgozása, nem volt tervezett a 2018-as évben. A tervezett beszerzés a 2019-es évben nélkülözhetetlen a törvényes kötelezettségeink kielégítése céljából.
47	Szolgáltatások beszerzése, Aktusok kidolgozása természeti csapások és egyéb szerencsétlenségek veszélyfelmérésére, valamint vészhelyzeti mentési terv és a foglalkoztatottakra vonatkozó kockázatbecslési aktus kidolgozása, nem volt tervezett a 2018-as évben. A tervezett beszerzés a 2019-es évben nélkülözhetetlen a törvényes kötelezettségeink kielégítése céljából.
Munkálatok	
1	Munkálatok beszerzése, Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről, a becsült megvalósítás 2018-ban 61% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a nyilvános közbeszerzési eljárás során kapott kedvezőbb ár okán. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke növelve lett a 2018-as szinthez képest, és össze lett hangolva a 2019-re tervezett rákapcsolási számmal és hálózati bővítésekkel.
2	Munkálatok beszerzése, A MSZÁ karbantartási munkálatai – a MSZÁ adaptálása, a becsült megvalósítás a 2018-as évben nem realizálódott. A tervezett beszerzést a 2019-es évre ütemeztük át.
3	Munkálatok beszerzése, Építészeti és gépészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira, nem szerepelt a 2018-as tervben. Építészeti és gépészeti munkálatok a Korzó és környező utcák gázvezetékének kiépítése céljából pedig a 2018-as évből átütemeződik. A szóban forgó tervezett beruházás szükséges a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték-építés építészeti és gépészeti munkálatai céljaira.
4	Munkálatok beszerzése, Az illatosító berendezés áthelyezése és felújítása, nem valósult meg 2018-ban, hanem átütemeződik 2019-re.
5	Munkálatok beszerzése, Építészeti és kisipari munkálatok a Szabadkai Gázművek létesítményein esedékes karbantartási beruházásaihoz, a szükséges anyagokkal, nem volt tervezett a 2018-as évben. A szóban forgó tervezett beszerzés szükséges a Szabadkai Gázművek KK létesítményei karbantartási beruházásaihoz.
6	Munkálatok beszerzése, Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken, a becsült megvalósítás 2018-ban 100% a tervezett értékhez képest. A tárgyát képező beszerzés terve a 2019-es évben azonos a 2018-as évvel.

IX. NAGYBEFEKTETÉSEK ÉS BERUHÁZÁSOK TERVE

14. Melléklet

BEFEKTETÉSI BERUHÁZÁSOK TERVEZETE

000 dinárban

Elsőbbség	Kapitális projekt megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdő éve	Projekt finanszírozásának záró éve	Projekt összértéke	Megvalósítva 2018.12.31-vel bezárólag	Finanszírozási struktúra	A finanszírozási forrás szerinti összeg	2019 terv	2020 terv	2021 terv	2021 után
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai a GEH-on (típus és egyéni), a szükséges anyagokkal	2005	∞			Saját eszközök	29.000	29.000			
						Kölcsönzött eszközök					
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)					
						Egyéb					
2	Építészeti és gépészeti munkálatok a jóváhagyott projektek alapján történő gázvezeték kiépítéseken	2019	2019	13.400	0	Saját eszközök	12.766	12.766			
						Kölcsönzött eszközök					
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)					
						Egyéb					

BERUHÁZÁSOK TERVE

000 dinárban

Sorszám	Beruházás megnevezése	Eszközforrás	Projekt finanszírozásának kezdő éve	Projekt finanszírozásának záró éve	Projekt összértéke	Beruházás összértéke az előző évvel bezárólag	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	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai a GEH-on (típus és egyéni), a szükséges anyagokkal	Saját eszközök	2005	∞				5.000	12.000	29.000
2	Építészeti és gépészeti munkálatok a jóváhagyott projektek alapján történő gázvezeték kiépítéseken	Saját eszközök	2019	2019	12.766				12.766	12.766
Összesen:										

X. KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ESZKÖZÖK

15. Melléklet

KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ESZKÖZÖK

dinárban

Sorszám	Pozíció	Terv 2018-ra (előző év)	Megvalósítás 2018-ban (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.	Szponzorálás	150.000,00	150.000,00	40.000,00	140.000,00	150.000,00	150.000,00
2.	Adományok	300.000,00	300.000,00	80.000,00	200.000,00	300.000,00	300.000,00
3.	Emberbaráti tevékenység	200.000,00	200.000,00	50.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00
4.	Sporttevékenységek	400.000,00	400.000,00		400.000,00	400.000,00	400.000,00
5.	Reprezentáció	300.000,00	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
6.	Reklám és propaganda	1.200.000,00	1.200.000,00	122.500,00	481.000,00	839.500,00	1.200.000,00
7.	Egyéb						

A külön célokra tervezett eszközök kerete a 2018-as tervezési szinten készült.

A Szabadkai Gázművek KK meghozta Szabályzatát a donációk és szponzorálások jóváhagyásáról, melynek iktatási száma 130/18, kelt 2018.február 27-én, melyben részletezve van, hogy ki és milyen célokra kaphat eszközöket.

Aláírás és bélyegző