

A köztársasági törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma) és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11, 15/13 és 4/19 száma) és a Szabadkai Gázművek Kommunális Köztársaság alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján

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

### HATÁROZATOT

#### a Szabadkai Gázművek Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról

#### I.

Jóváhagyjuk a Szabadkai Gázművek Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, melyet a Szabadkai Gázművek Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága 2019. július 18-án fogadott el.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

### Indokolás

**Jogalap:** A köztársasági törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), amely szerint a közérdek védelme érdekében az önkormányzati egység illetékes szerve hagyja jóvá a köztársaságok egyéb döntéseit, a közérdekű tevékenységek folytatását szabályozó törvénnyel és az alapító okirattal összhangban, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11, 15/13 és 4/19 száma), melynek értelmében a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgáltatásokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Szabadkai Gázművek Kommunális Köztársaság alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) amely szerint a felügyelőbizottság fogadja el a működési terv megvalósítási fokáról szóló beszámolót, a képviselő-testület jóváhagyásával.

**A meghozatal indokai:** A köztársasági törvény előírja, hogy a köztársaságok kötelesek minden naptári évre meghozni működési tervüket, valamint hogy a felügyelőbizottságoknak kell elfogadniuk a működési terv megvalósulási fokáról szóló beszámolókat. A vállalat alapító okirata előírja, hogy a működési tervek megvalósulásának fokáról szóló beszámolókat a felügyelőbizottság hozza meg, a képviselő-testület jóváhagyásával.

A vállalatok 2018. évi működési terveit a képviselő-testület jóváhagyta, a működési tervek megvalósulásának fokáról szóló beszámolókat pedig a felügyelőbizottságok fogadták el. A beszámoló, a vállalatra vonatkozó általános adatok mellett tartalmazza a tervezett bevételek és kiadások megvalósulási fokát, a sikermérleget és az állapotmérleget, a szolgáltatások mértékét, az alkalmazottak utáni kiadásokat, a beruházások költségeit, a javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére szolgáló pénzeszközöket, stb.

Az éves pénzügyi beszámoló és a könyvvizsgálói jelentés a számviteli törvénnyel összhangban 2019. június 30-áig át lett adva a Cégnylvtartó Ügynökségnek, és a köztársaságokról szóló törvénnyel összhangban közzé lett téve a vállalat honlapján is.

Javasoljuk a városi képviselő-testületnek, hogy hagyja jóvá a működési terv megvalósulási fokáról szóló beszámolót, az anyagban közölt szöveg szerint.

**Végrehajtó:** Szabadkai Gázművek Kommunális Köztársaság Szabadka;

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

SZABADKAI GÁZMŰVEK  
KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT  
Iratszám: 407/19  
Kelt: 2019.07.18.  
S Z A B A D K A

## **K I V O N A T**

A Szabadkai Gázművek Kommunális Közvállalat felügyelőbizottságának 2019.07.18. napján megtartott 20. üléséről készült jegyzőkönyvből.

Szükségtelen kihagyva

## **N a p i r e n d:**

Ad.2 A Szabadkai Gázművek KKV 2018. évi működési tervének megvalósítási fokáról szóló beszámoló elfogadása

Szükségtelen kihagyva

## **RENDELET**

Elfogadjuk a Szabadkai Gázművek KKV 2018. évi működési tervének megvalósítási fokáról szóló beszámolót

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

Szükségtelen kihagyva

a felügyelőbizottság elnöke

Dr. Némedi Imre



## A SZABADKAI GÁZMŰVEK KKV 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK MEGVALÓSÍTÁSI FOKÁRÓL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ

### ALAPVETŐ CÉGADATOK

ÜZLETI NEVE: SZABADKAI GÁZMŰVEK KKV

Székhelye: SZABADKA, JOVAN MIKIĆ UTCA 58.

Fő tevékenysége: 3522

Törzsszám: 20114223

Adószáma: 104200200

Illetékes minisztérium: Gazdaság

Szabadka, 2019 júliusa

## Tartalom:

A SZABADKAI GÁZMŰVEK KKV ÉVES MŰKÖDÉSI TERVE MEGVALÓSÍTÁSI FOKÁRÓL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ	Error!
<b>Bookmark not defined.</b>	
I BEVEZETŐ	Error! Bookmark not defined.
1.1 Alapvető adatok	Error! Bookmark not defined.
II BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK	Error! Bookmark not defined.
2.1 ELEMEEK A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK ÁTFOGÓ ÁTTEKINTÉSÉHEZ	Error!
<b>Bookmark not defined.</b>	
2.1.1 A FÖLDGÁZ ÁRÁNAK ÁTTEKINTÉSE A FOGYASZTÓK KATEGÓIÁI SZERINT	Error! Bookmark not defined.
<b>not defined.</b>	
2.1.2 A GÁZ ÁRÁNAK MEGSZABÁSA	Error! Bookmark not defined.
2.2 A 2018. ÉVBEN MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKESÍTÉS	Error! Bookmark not defined.
2.3. BERUHÁZÁSOK	Error! Bookmark not defined.
2.4. A 2018. ÉVI BEVÉTELEK	Error! Bookmark not defined.
2.5 A 2018. ÉVI ÖSSZKIADÁSOK	Error! Bookmark not defined.
III SIKERMÉRLEG	Error! Bookmark not defined.
IV ÁLLAPOTMÉRLEG	Error! Bookmark not defined.
4.1 PÉNZÜGYI MUTATÓK	Error! Bookmark not defined.
V AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A MEGVALÓSÍTÁS	Error! Bookmark not defined.
VI A KIFIZETT BÉRTÖMEG, AZ ALKALMAZOTTAK SZÁMA ÉS AZ ÁTLEGBÉREK HÓNAPONKÉNT	Error! Bookmark not defined.
<b>defined.</b>	
VII A FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME	Error! Bookmark not defined.
VIII A TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA	Error! Bookmark not defined.
IX TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK	Error! Bookmark not defined.
X A JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK	Error! Bookmark not defined.

## I. BEVEZETŐ

### 1.1. Alapvető adatok

Cégformája: Közvállalat

Székhelye: SZABADKA, JOVAN MIKIĆ UTCA 58.

Tevékenységi köre: A Szabadkai Gázművek Kommunális Közvállalat gáznemű üzemanyag elosztásával foglalkozik gázvezetéken keresztül. Az említett fő tevékenységi kör mellett a Vállalat más tevékenységeket is folytat, amelyek hozzájárulnak a hatékonyabb és racionálisabb gazdálkodáshoz, úgy mint:

- Gázkereskedelem
- Fémfeldolgozási termék javítása
- Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- Építési terület előkészítése
- Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- Mérnöki tevékenység és műszaki tanácsadás
- egyéb ügyvitelt támogató szolgáltatások

A földgázzal való ellátás Szabadka község területén már 1990-ben megkezdődött, a Szabadkai Gázművek Közvállalat keretében. A vállalat gázvezeték-hálózatot épített ki a helyi közösségek területén. Az új energetikai törvény meghozatalával a távhőellátás és a gázellátás tevékenységeket külön kellett választani. Ennek megfelelően Szabadka Város Képviselő-testülete 2005. december 02-án rendeletet hozott a Szabadkai Távfűtőművek KKV gazdasági formaváltásáról a vállalat gázelosztással foglalkozó részének kiválásával. A 2005.12.28-án megtartott ülésén Szabadka Község Képviselő-testülete rendeletet hozott a Szabadkai Gázművek KKV megalapításáról.

A Szabadkai Gázművek KKV energiaszolgáltató a következő jogosítványokkal rendelkezik:

1. gázelosztásra és gázelosztó rendszer üzemeltetésére, amit az Energetikai Ügynökség adott ki 2017.02.16-án 311.01-257/2006-L szám alatt, és ami 2017.05.26-án lett megújítva 311.01-26/2017-L-I szám alatt,
2. földgázzal való közellátásra, amit az Energetikai Ügynökség adott ki 2013.01.10-én 311.01-107/2012-L-I szám alatt,
3. földgázzal való ellátásra, amit az Energetikai Ügynökség adott ki 2013.11.22-én 311.01-89/2013-L-I szám alatt.

A cégjegyzékben szereplő adatokat a következő táblázat szemlélteti:

Üzleti neve	Szabadkai Gázművek Kommunális Közvállalat Szabadka;
Neve	Szabadkai Gázművek KKV Szabadka
Cégjegyzés dátuma	30.12.2005.
Cégjegyzékszám	20114223
Adóazonosító száma	104200200
Bejegyzett székhelye	SZABADKA
Szervezeti formája	Közvállalat
Bejegyzett TÁOR kód	3522
Bejegyzett tőke	730.264.999,79 dinár
Tőke fajtása	PÉNZBELI

A vállalat szervei:

- A felügyelőbizottság
- az igazgató.

Szervezeti felépítése:

- Az igazgató
- Igazgatói tanácsos
- Az ügyvezető igazgató
- belső könyvvizsgáló
- Műszaki fejlesztési osztály
- Gazdasági, számviteli és pénzügyi osztály
- Jogi, általános és káderügyi osztály

A Szabadkai Gázművek KKV-nek a fentebbi szervezeti felépítés keretében, a Szabadka Város Önkormányzatában a 2017. évben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról szóló 2017.11.16-án kelt I-00-02-61/2017 számú rendeletnek megfelelően 40 dolgozója van, ebből 37 határozatlan és 3 határozott idejű munkaszerződéssel.

A vállalat piaci feltételek szerint üzletel, és ennek megfelelően jövedelmet valósít meg abból a tevékenységből, amelyre alapították, ami azt jelenti, hogy a vállalat saját forrásaiból tartja fenn magát.

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2018.02.22-én megtartott 14. ülésén jóváhagyását adta a Szabadkai Gázművek KKV 2018. évi működési tervére (a határozat száma I -00-352-168/2018, megjelent Szabadka Város Hivatalos Lapjának 2018.02.22-én kelt 5. számában),

Küldetés

A Szabadkai Gázművek KKV küldetését néhány szegmensben definiálta, melyek a vállalat működésének és fejlesztésének alapvető keretét képezik:

- A gázelosztó rendszer meglévő műszaki szintjének megtartása és a rendszer bővítése,
- Tevékenységének folyamatos, minőségi ellátása technológiailag korszerű és környezetileg elfogadható módon,
- Intenzív együttműködés úgy a cégekkel mint a lakossággal és a fogyasztókkal,
- A fogyasztók elégedettségéről való folyamatos gondoskodás, valamint az arra irányuló törekvés, hogy a földgáz jelentős helyet foglaljon el Szabadka város energiapiacán.

Jövőkép

A vállalat jövőképe elsősorban:

- hogy továbbra is sikeresen folytassa a gázszolgáltatást,
- folyamatosan javítsa szolgáltatásai minőségét, az előírások betartásával,
- felismerhető legyen a környező konkurens cégek között,
- alkalmazni az új technológiai vívmányokat, de a környezetvédelmi elvek betartásával.

## II. BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK

A Szabadkai Gázművek gazdálkodása a 2018. évben pozitív és kielégítő, a vezetőség folyamatosan követi az üzleti eredményeket és megteszi a megfelelő lépéseket, hogy a vállalat működése az elfogadott üzletpolitikának és működési tervnek megfelelően folyjon.

2018.12.31. napján a Szabadka Gázművek KKV összesen 585,10 km kiépített gázvezetékkel rendelkezik (a csatlakozásokkal együtt).

A 2018. év folyamán a vállalat folytatta a lakossági fogyasztók ingyenes csatlakoztatását a gázelosztó hálózatra. A csatlakozások száma a 2018. évben 351 volt.

A gázelosztó hálózat bővítésének köszönhetően fogyasztóink száma évről évre folyamatosan növekszik. A Szabadkai Gázművek KKV Szabadka város teljes területén kiépítette a gázvezeték-hálózatot, valamennyi városi helyi közösség, valamint Palics és Kelebia települések területén.

### 2.1. ELEMÉK A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK ÁTFOGÓ ÁTTEKINTÉSÉHEZ

Az energetikai törvény 88. szakaszának 2. bekezdés 8. pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 145/14) és a Szabadkai Gázművek KKV alapszabálya értelmében a földgáz eladási áráról a vállalat igazgatóbizottsága (felügyelőbizottsága) hoz döntést, a Szerb Köztársaság Energetikai Ügynökségétől kapott előzetes engedéllyel. A gáz árának legutóbbi emelését a felügyelőbizottság a 2017.09.25-án megtartott ülésén módosította, ami a 81/2017 számú hivatalos közlönyben lett közzétéve és 2017.10.01-től van alkalmazásban. A korrekció csak az áraknak az új módszerrel való összehangolására vonatkozott, így a kisfogyasztók esetében az ár 33,72 din/m<sup>3</sup> helyett 33,73 din/m<sup>3</sup> lett. A földgáz ára a reális bemeneti árakhoz képest nem módosult a 2018. év folyamán, bár volt pár bejelentés. A tervezés során a Szabadkai Gázművek KKV abból a feltételezésből indult ki, hogy a 2018. évben korrigálni fogja a földgáz árát.

#### 2.1.1. A FÖLDGÁZ ÁRÁNAK ÁTTEKINTÉSE A FOGYASZTÓK KATEGÓRIÁI SZERINT

1. táblázat: A földgáz 2018.12.31. napján érvényes ára

dinárban

	Fogyasztói kategóriák	Fogyasztói csoportok	Energiahordozó tarifátétel (din./m <sup>3</sup> )	Kapacitás tarifátétel (din/m <sup>3</sup> /nap/év)	Szolgáltatás helye szerinti tarifátétel (din./szolgáltatás helye/év)	Csatlakozási díj din./m <sup>3</sup>
	2	3	4	5	6	7
1.	Kateg. 1 p < 6 bar	Kisfogyasztók (Kisfogyasztók – lakossági és Kisfogyasztók – egyéb)	33,73	-	1044,79	6,83
2.		Csúcsidőn kívüli fogyasztás K1	31,12	86,14	1044,79	4,22
3.		Egyenletes fogyasztás K1	31,12	183,04	1044,79	4,22
4.		Egyenetlen fogyasztás K	31,12	215,34	1044,79	4,22

2015.01.01. napjától a fogyasztókat a törvény szerint két csoportra osztottuk:

1. a „közellátás“ a kisfogyasztókat foglalja magában, akik két csoportra oszlanak:

- Lakossági fogyasztók,
- egyéb (kisebb ipari fogyasztók), és

2. „ellátás“ (nagyobb ipari fogyasztók), melyek a Szabadkai Gázművek KKV-ban a fogyasztás mértékével arányosan két csoportra lettek osztva:

- azok a fogyasztók, melyek éves fogyasztása kevesebb mint 500.000 m<sup>3</sup>/év és
- azok a fogyasztók, melyek éves fogyasztása több mint 500.000 m<sup>3</sup>/év.

Az első fogyasztói csoportra (lakossági és kisebb ipari fogyasztók) a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége hagyja jóvá az árakat, míg a második fogyasztói csoportban (nagyobb üzleti fogyasztók) a szabad piac uralkodik, az árak szabadon alakulnak a beszállítók és a fogyasztók közötti kapcsolatok alapján, elsősorban a földgáz beszerzési ára szerint, amit egyelőre saját kritériumai szerint a Srbijagas Novi Sad KV határoz meg és a Szabadkai Gázművek KKV felügyelőbizottsága fogad el.

## 2.1.2 A GÁZ ÁRÁNAK MEGSZABÁSA

A közszolgáltatás minden formájára, amibe beletartoznak a háztartások és a kis ipari fogyasztók is, az árakat a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége határozza meg.

Az alapelv, melyet a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége követ a gáz eladási árának meghatározásakor valamennyi szerbiai szolgáltató számára, a következőkhöz kapcsolódik:

- a dollár árfolyamának alakulása a dinárhoz képest,
- a kőolajszármazékok világpiaci árának alakulása,
- a meglévő infrastruktúra és a szolgáltató mérete, melynek részére a gáz eladási árát meghatározza.

Az említett fogyasztóknál (háztartások és kis ipari fogyasztók) az árak megszabása kizárólag a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége diszkréciós joga és kötelessége, amely az egyedüli szabályozó testület ezen a szakterületen, és döntéseire egyetlen szerbiai szolgáltató sem hathat ki. Az árak megszabásának elvét maga a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége jelöli ki nagy számú tényező alkalmazásával, melyek kihatnak a gáz eladási árának pontos megszabására, és az új fogyasztóvédelmi törvénynek (az SZK Hivatalos Közlönyének 62/2014 száma) megfelelően továbbra is valamennyi jogszabály hatálya alá tartozik az ár alkalmazásának kezdete, a nyilvánosság tájékoztatásának módja, a fogyasztók, stb. tekintetében

Az árképzés másik elve a nagy ipari fogyasztók piaci árának meghatározásához kapcsolódik. Az újvidéki Srbijagas KV mint beszállító minden szerbiai szolgáltatónak különböző árat kínált fel, jelentőségük és nagyságuk szerint, miközben csak a kiinduló beszerzési árat definiálta minden egyes szolgáltató esetében az amerikai dollár középárfolyamának megfelelő dinár ellenértékben. Mivel a mi piacunkon a dollár árfolyama havonta változik, ez gyakorlatilag azt jelenti, hogy a gáz beszerzési ára minden nagyobb szolgáltató részére a 2018. évben minden hónapban változott, és e kritérium alapján lett megszabva, figyelembe véve a kőolajszármazékok világpiaci árának alakulását is.

A szerbiai szolgáltatóknak nincs betekintésük a Srbijagas KKV árszabási módszereibe és nem tudják leellenőrizni a gáz árára kiható többi paramétert sem.

A Szabadkai Gázművek KKV és a nagy ipari fogyasztók közötti árszabás szerződés útján kerül meghatározásra, minek során a gáz eladási árba – a fogyasztó méreteitől függően – beszámítjuk a szolgáltató működési költségeinek lefedését és az elosztórendszerhez való hozzáférést is.

A Szabadkai Gázművek KKV a 2018. évben szerződést kötött az eddigi nagyfogyasztóinak nagy részével.

## 2.2. A 2018. ÉVBEN MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKESÍTÉS

2. táblázat: A 2018. évben megvalósított értékesítés

Sor-szám	Fogyasztói csoport	Mértékegység	Terv 2018.	Megvalósulás	Index 5/4
----------	--------------------	--------------	------------	--------------	--------------



(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Ellátás	m <sup>3</sup>	9.823.154	9.673.903	98,48
2.	Közellátás	m <sup>3</sup>	12.123.110	12.617.067	104,08
ÖSSZESEN			<b>21.946.264</b>	<b>22.293.970</b>	<b>101,59</b>

A földgáz értékesítésének mértékére a 2018. évben, ami átlagban 2%-kal magasabb a tervezettnél, hatással voltak az időjárási viszonyok és az energiahordozó a földgáz ára, valamint a kapacitások bővülése.

A 2018. év folyamán az újvidéki Srbijagas Közvállalat fennakadások nélkül, egyenlő ütemben szállította a földgázt, így biztosítani tudtuk a fogyasztók folyamatos ellátását.

## 2.3. BERUHÁZÁSOK

A kiépített csatlakozó vezetékek és a beruházások értéke helyi közösségenként, a befejezettségi fokkal arányosan:

3. táblázat: csatlakozások helyi közösségenként a 2018. évben dinárban

Sorszám	Helyi közösségek	A kiépített csatlakozások száma	Beruházás értéke
1.	KÖZPONT I HK	8	615.954,47
2.	ÚJFALU HK	31	2.235.806,54
3.	ÚJVÁROS HK	10	712.949,81
4.	KÉR HK	18	1.265.813,07
5.	VASUTAS TELEPÜLÉS HK	21	1.472.363,38
6.	SÁNDOR HK	29	2.073.142,07
7.	KERTVÁROS HK	23	1.620.746,58
8.	KISRADANOVÁC HK	12	855.951,63
9.	HATÁRŐR HK	33	2.317.360,71
10.	KISBAJMIK HK	17	1.231.424,35
11.	PESCSARA HK	9	683.114,42
12.	KÖZPONT II HK	23	1.623.321,47
13.	SÉTAERDŐ HK	23	1.763.959,45
14.	PALICS HK	18	1.274.504,87
15.	GÁT HK	12	858.929,84
16.	BAJNÁT HK	13	957.653,61
17.	KÖZPONT III HK	3	216.568,39
18.	PROZIVKA HK	11	801.174,08
19.	RADANOVÁC HK	10	724.003,55
20.	Zorka HK	9	691.429,68
21.	KELEBIA HK	18	1.291.958,37
ÖSSZESEN		351	25.288.130,34

A csatlakozások legnagyobb száma - 63% az ingyenes csatlakozás, a fennmaradó 27%-uk pedig a fizetett csatlakozás.

## 2.4. A 2018. ÉVI BEVÉTELEK

4. táblázat: a 2018. évben megvalósított bevételek

dinárban

Kont	Bevétel fajtája	Terv	Megvalósulás	Index
------	-----------------	------	--------------	-------

6		2018.	2018.	4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
604	A gáz értékesítéséből származó bevételek	915.000.000	816.281.021	89,21
614	Egyéb, szolgáltatások értékesítéséből befolyó bevételek	131.000.000	129.507.068	98,86
621	Saját kivitelezésű beruházások	10.000.000	14.586.670	145,87
641	Céltámogatásokból származó bevételek	4.000.000	3.394.039	84,85
662	Kamatbevételek	11.000.000	11.465.749	104,23
663	Pozitív árfolyamkülönbségek		41	
670	Állóeszközök eladásából származó bevételek		531.000	
673	Anyagi eszközök eladásából származó nyereség		9.000	
674	többletek		50	
678	A hosszú távú tartalékolások megszüntetéséből szárm. bev.		235.383	
679	Egyéb, másutt nem említett bevételek	290.000	471.978	162,75
685	Az értékcsökkenésből eredő követelések	2.550.000	1.815.921	71,21
691	A korábbi évek anyagilag jelentéktelen hibáinak kiigazításából származó bevételek		76.360	
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN ( A+B+C )</b>	<b>1.073.840.000</b>	<b>978.374.280</b>	<b>91,11</b>

A vizsgált időszakban az összkiadások a tervezett összeg 91%-át teszik ki.

Az alapbevételeket a 2018. évben a földgáz értékesítéséből megvalósított bevételek, valamint az elosztórendszerhez való hozzáférés díjából származó bevételek (az ún. „hálózati díj”) képezik, amit azoktól a gázszolgáltatóktól hajtunk be, melyek a Szabadkai Gázművek KKV elosztó hálózatát használják. Az energiatörvény szerint vannak más engedéllyel rendelkező szállítók is, amelyek földgázzal látják el az ügyfeleiket, és a Szabadkai Gázművek KKV csak az úgynevezett „hálózati díjat” számolja fel számukra, az elfogyasztott gáz mennyiségét pedig egy másik engedéllyel rendelkező beszállító számlázza. Ez volt az eset a 2018. évben a Srbijagas Közvállalattal és a Cestor Veks Kft-vel, melynek megvannak a saját fogyasztói, és mivel a Szabadkai Gázművek KKV elosztó hálózatát használja, azért „hálózati díjat” fizet.

A földgáz értékesítéséből származó bevételek meghatározásának kiindulópontja a 2018. évre az energiaárak várható korrekciója mind a közüzemi ellátás, mind pedig az energiaellátás területén, amely még mindig nem történt meg, mert az Energiaügynökség nem adott hozzájárulást.

•Kontó 604 – gáz értékesítéséből megvalósított bevétel

A földgáz értékesítéséből származó bevételek meghatározásának kiindulópontja a 2018. évre a közszolgáltatás árának korrekciója.

A 2018. év folyamán a vállalat kérelmezte az Energiaügynökségnél a földgáz árának korrekcióját. Az energiahordozó ára nem változott, ami kihatott az értékesítésből származó bevételek kb. 11%-os csökkenésére, ugyanis 915 milliót terveztünk és 816 milliót valósítottunk meg.

•Kontó 614 – Egyéb, szolgáltatások értékesítéséből befolyó bevételek

A „hálózati díj” révén történő bevételszerzés olyan jogi kategória, amit az energetikai törvény értelmében más szolgáltatóktól hajtjuk be, amelyek a Szabadkai Gázművek KKV gázelosztó hálózatát használják olyan fogyasztók ellátására, akik a Szabadkai Gázművek KKV hálózatára vannak csatlakoztatva, de más szolgáltatót választottak. Ezt a díjat felszámítjuk a Szabadkai Gázművek KKV tulajdonában lévő gázvezeték használatáért, és azért a felügyeletért és ellenőrzésért, amit szolgáltatóként a saját gázelosztó rendszerünkön végzünk.

Ez a bevételfajta a tervhez képest 1%-kal kevesebb, mert kevesebb pénz folyt be azoktól a szolgáltatóktól, akik a Szabadkai Gázművek KKV gázvezeték-hálózatát használják (131 millió dinár lett tervezve és 130 millió dinár valósult meg).

- **Kontó 621 - saját kivitelezésű beruházások (saját termékek hasznosításából származó bevételek)**

Az eltérés a tervhez képest 46%, mert a 2018. évben nagyobb arányban hasznosítottunk saját termékeket (a tervezett 10 millió dinárhoz képest 14,6 millió dinárt valósítottunk meg). E bevételek a munkálatok befejezettségétől függnnek. Ezeket a bevételeket nagyon nehéz pontosan megtervezni.

- **Kontó 641 – Céladományokból származó bevételek**

Ez a bevételfajta a csatlakozások elszámolt értékvesztésének mértékétől függ úgy a lakossági mint az ipari fogyasztók esetében. A bevételekre kihatott az aktivált csatlakozások száma, ami a tervhez képest 15%-kal volt kevesebb (a tervezett 4 millió dinárhoz képest 3,4 millió dinárt valósítottunk meg). Az aktivált csatlakozások számára kihat az is, hogy a leendő fogyasztók milyen gyorsan nyújtják be a szükséges dokumentációt.

- **Kontó 662 – Kamatbevételek**

A kamatbevételt a kamatlábak és a lekötött betétek befolyásolták. Az összes rendelkezésre álló jogi intézkedés révén a társaság jelentősen növelte a követelések behajtását, ami lehetővé tette, hogy jelentős mennyiségű szabad készpénzt helyezzünk letétbe kedvező feltételekkel. A vizsgált időszakhoz képest a megvalósulás 104%, ill. 11 millió dinárt terveztünk, a megvalósított bevétel pedig 11,5 millió dinár.

- **Kontó 670 – Állóeszközök eladásából származó bevételek**

A Szabadkai Gázművek KKV több ízben megkísérelte értékesíteni a tulajdonában lévő személygépkocsit, de nem kapott megfelelő ajánlatot. A 2018. évben a felügyelőbizottság jóváhagyásával eladtuk a járművet (0,5 millió dinárt valósítottunk meg). Az említett bevételek bizonytalansága miatt nehéz volt őket pontosan megtervezni.

- **Kontó 678 – A hosszú távú tartalékolások megszüntetéséből származó bevételek**

A Szabadkai Gázművek KKV a 2017. évig a törvény szerint köteles volt eszközöket tartalékolni a jubiláris jutalmakra és végkielégítésekre. Mivel 2018-ban a vállalat méretét tekintve a kis vállalatok közé lett sorolva, ezeket a tartalékokat meg kellett szüntetnie, és azok ki is lettek vezetve a könyvekből (ezekre a bevételfajtákra nem terveztünk eszközöket, és 0,2 millió dinárban valósultak meg).

- **Kontó 679 – Egyéb, máshová nem sorolt bevételek**

Ezek a bevételek legnagyobbbrészt a határozatok alapján behajtott illetékekre, az árendedményekből származó bevételekre, stb. vonatkozik, és a tervhez képest 163%-ban teljesült (a tervezett 0,3 millió dinárhoz képest 0,5 millió dinárt valósítottunk meg).

- **Kontó 685 – A követelések és rövid távú kihelyezések értékcsökkenéséből származó bevételek**

A Szabadkai Gázművek KKV a 2018. év folyamán egy sor lépést tett követeléseinek behajtására. A fogyasztók egy részének 60 napot meghaladó tartozása volt.

A 2018. év folyamán ezeknek a követeléseknek egy részét behajtottuk, a tervezettnél némileg kisebb összegben (nem teljesültek a követeléseink a megnyert bírósági perek alapján) vagyis a tervezett összeg 71%-a valósult meg (a tervezett 2,6 millió dinárhoz képest 1,8 millió dinárt valósítottunk meg).

E bevételek tervezésekor nehéz pontosan megítélni azok összegét.

## 2.5. A 2018. ÉVI ÖSSZKIADÁSOK

5. táblázat: a 2018. évi kiadások

dinárban

Kon tó	Kiadásnem	Terv 2018.	Megvalósulás 2018	Index 4/3
1	2	3	4	5
501	Az eladott gáz beszerzési ára	820.000.000	722.183.766	88,07

511	Termelési anyagok költségei	22.296.360	27.133.090	121,69
512	Egyéb anyagfogyasztás	5.210.000	3.304.183	63,42
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.150.000	1.863.393	44,90
514	Alkatrészek költségei	200.000	10.500	5,25
515	Szerszámok és leltári tárgyak lelejtezésének költségei	2.767.600	1.648.247	59,56
520	Bruttó munkabérek költségei	37.482.335	34.293.367	91,49
521	Bérfárulék-költségek	6.709.337	6.137.743	91,48
523	Felhasználási szerződés	200.000	70.899	35,45
524	Ideiglenes és időszaki munkák	1.000.000	259.684	25,97
526	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai	1.789.956	1.623.418	90,70
529	Egyéb személyi kiadások	7.006.200	4.961.372	70,81
531	Szállítási szolg. költségei	4.790.000	3.891.718	81,25
532	Fenntartási költségek	8.415.000	5.718.288	64,14
533	Bérletekkel kapcs. költségek	21.050.000	18.557.407	88,16
535	Reklám és propaganda költs.	1.200.000	1.137.018	94,75
539	Egyéb szolgáltatások költségei	6.240.000	2.329.606	37,33
540	Amortizációs költségek	42.000.000	41.007.559	97,64
545	Végkielégítésekre tartalékolt eszközök költségei	500.000	741.520	148,3
550	Nem termelő jellegű szolgált. költs.	14.089.000	10.660.759	75,67
551	Reprezentációs költségek	300.000	292.662	97,55
552	Biztosítási költségek	490.000	243.775	49,75
553	Pénzforgalmi költségek	1.000.000	778.319	77,83
554	Tagsági díjak	450.000	263.878	58,64
555	Vagyonadóval kapcsolatos költségek	4.410.000	3.819.266	86,6
559	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	8.914.000	4.924.547	55,25
562	Kamatköltségek	105.000	54.325	51,74
563	Negatív árfolyamkülönbségek	3.000	7.017	233,90
569	Egyéb pénzügyi kiadások	50.000		
570	Allóeszközök selejtezéséből eredő veszteségek	20.000	55.700	278,50
574	Hiányok	10.000		
576	A követelések közvetlen leírásából származó kiadások	1.700.000	1.744.586	102,62
579	Egyéb nem említett kiadások	1.050.000	950.171	90,49
585	Értékvesztett követelések	3.000.000	3.915.233	130,51
591	Előző időszak hibáinak korrekciója		139.673	
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>	<b>1.029.097.788</b>	<b>904.722.689</b>	<b>87,91</b>

A vizsgált időszakban az összkiadások a tervezett összeg 88%-át teszik ki.

1. Kontó 501- a földgáz vételára

A földgáz vásárlásából eredő költségek tervezésekor a vállalat úgy ítélte meg, hogy a 2018. évben a földgáz ára növekedni fog. A vállalat az újvidéki Srbijagas Közvállalattól szerzi be a földgázt közszolgáltatás (részaránya a beszerzési költségekben kb. 49%), valamint ellátás céljából (részaránya a teljes

beszerzési költségekben kb. 51%), amely saját módszerei alapján alakítja az energiahordozó árát. A Srbijagas KV negyedévente korrigálja a földgáz árát, így az ár, a dollár árfolyama és a gáz mennyisége együttesen hatott ki ezekre a költségekre. Mivel a 2018. évben a közellátásra szolgáló földgáz ára nem drágult (amire a Szerbiai Energetikai Ügynökség ad jóváhagyást), a földgáz vételára 12%-kal csökkent (a tervezett 915 millió dinárhoz képest 722 millió dinárt valósítottunk meg).

## 2. Kontó 511 – Termelési anyagok költségei

A gázközművesítésre szolgáló anyagok költsége az elvégzett csatlakozások számától, a csatlakozások átalakításától, a közbeszerzési eljárás során elért ártól, a csatlakozások kiépítésének módjától (a gázóra mérete, az anyag típusa - polietilén vagy acél, a mérő és vezérlőkészlet elhelyezkedése és mérete), valamint a biztonságos földgázellátásra kiható egyéb munkáktól függ. A csatlakozás hossza, amely átlagban meghaladja a szabványos csatlakozás árának meghatározására szolgáló módszertan által előírt szabvány hosszát, szintén befolyásolja a gázközművesítés anyagköltségeit. Más föld alatti szerelvények (optikai, távközlési, elektromos, vízvezeték és egyéb vezetékek) tényleges állapota megnövelte a gázvezeték építéséhez szükséges anyagok fogyasztását, a gázvezeték védelme céljából, továbbá mert vannak jogszabályok, melyek a csővezeték más infrastruktúrával történő párhuzamos futására és keresztezésére vonatkoznak. Ezeket a költségeket a fentiek miatt nehéz pontosan megtervezni, ezért a megvalósítás 21,7%-ban eltért a tervezett összegtől. (a tervezett 22 millió dinárhoz képest 27 millió dinárt valósítottunk meg).

## 3. Kontó 512 – Egyéb anyagok költségei

Az egyéb anyagok költségei magukban foglalják az irodaszereket, a takarítószerket és a gázillatosító anyagokat. A gázillatosítás költségei kisebbek voltak, mert a közbeszerzéssel kedvezőbb feltételeket kaptunk (alacsonyabb ár, kedvezőbb fizetési határidő), a többi költségnél pedig a készletek ésszerű használata és takarékoság folytán sikerült a tervhez képest 63%-os megvalósítást elérni (a tervezett 5 millió dinárhoz képest 3,3 millió dinárt valósítottunk meg).

## 4. Kontó 513 – Üzemanyag és energiaköltségek

Az üzemanyag és energiaköltségek magukban foglalják a villanyáram, az üzemanyag és a fűtési költségeket. A tervhez képest a legnagyobb eltérést az üzemanyag költségek mutatják. E költségek mértékére kihatott a reklamációk és sürgős beavatkozások száma, és a vállalatban alkalmazott takarékosági intézkedések.

Az üzlethelyiségek fűtési költségei szintén alacsonyabbak a tervezett összegnél, mert a földgáz árának tervezett drágulása nem következett be, s emellett takarékoskodtunk is. Az eltérés a tervhez képest 55%. (a tervezett 4,1 millió dinárhoz képest 1,9 millió dinárt valósítottunk meg).

## 5. Kontó 514 – Az alkatrészek költségei

A pótalkatrészek költségei alacsonyabbak voltak a tervezettnél, ugyanis a meglévő alkatrészeket nem kellett cserélni, mert nem voltak olyan meghibásodások, amihez alkatrészcserére lett volna szükség. (a tervezett 0,2 millió dinárhoz képest 0,01 millió dinárt valósítottunk meg).

## 6. Kontó 515 – Szerszámok és leltári eszközök selejtezési költségei

Ezek a költségek a tervhez képest 60%-ban teljesültek, mert kedvezőbb volt a beszerzés, vagyis alacsonyabb volt az ár és kedvezőbbek a fizetési feltételek (a tervezett 2,8 millió dinárhoz képest 1,6 millió dinárt valósítottunk meg). A szerszámok vásárlására 2018-ban indítottunk közbeszerzést, ami a 2019. évben valósul meg.

## 7. Kontó 520 és 521 - Bruttó bérek és bérjárulékok költségei

A bérek, bértérítések és egyéb személyi juttatások költségei azért alacsonyabbak a tervezetthez képest, mert a bértömeg alacsonyabb volt néhány betegszabadságon és szülési szabadságon lévő dolgozó miatt. (a tervezett 37,5 millió dinárhoz képest 34,3 millió dinárt valósítottunk meg).

## 8. Kontó 523 – Felhasználási szerződések szerinti munkadíjak költségei

A felhasználási szerződések szerinti munkadíjak költségei a tervezettnél 65%-kal alacsonyabbak, mivel csak egy személyt alkalmaztunk az adatbázis feldolgozására, hogy a számlázás zökkenőmentesen történjen. (a tervezett 0,2 millió dinárhoz képest 0,07 millió dinárt valósítottunk meg).

#### 9. Kontó 524 – Időszaki és ideiglenes munkaszerződések költségei

Az ideiglenes és alkalmi munkákkal kapcsolatos szerződésekből származó költségek a tervezettnél 74%-kal alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel egy személyt alkalmaztunk a takarítási munkákra, és két személyt a bútorok ki- és berakodására az üzlethelyiségek meszelése során, és más ilyen típusú foglalkoztatásra ne volt igény. (a tervezett egy millió dinárhoz képest 0,3 millió dinárt valósítottunk meg, ami 71%).

#### 10. Kontó 529 – Egyéb személyi kiadások

A tervhez képest eltérés volt a gyógykezelésre és temetési költségekre nyújtott szolidáris segélyek részben, mert kevesebb ilyen célú kérelem volt.

A dolgozók munkába járási útiköltségei is alacsonyabb szinten teljesültek a tervhez képest, a betegszabadságok, szülési és évi szabadságok miatt, ami a távolmaradási idővel csökkenti ezeket a költségeket.

A szolgálati utakra járó napidíjak és költségtérítések is a tervezettnél kisebb arányban teljesültek, a takarékoságnak köszönhetően.

A dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének enyhítését célzó szolidáris segélyek is kisebb összegben lettek kifizetve, mert időközben egy dolgozó elhagyta a vállalatot.

A vállalat a 2018. év folyamán takarékosan és ésszerűen használta a rendelkezésére álló erőforrásokat, minek köszönhetően többek között csökkentette az egyéb személyi kiadásokat is. Ezek a költségeket részletesen az alkalmazottak utáni kiadások részben fejtettük ki.

#### 11. Kontó 531 – Szállítási szolgáltatások költségei

A szállítási költségek a postai és telefonköltségeket foglalják magukban. A legnagyobb eltérés a tervhez képest a postaköltségekre vonatkozó részben mutatkozik, amire nem volt akkora igény (a fogyasztókat nem kellett értesíteni a gáz árának módosulásáról, mert az a vizsgált időszakban a gáz ára nem változott). A vezetékes és mobiltelefonok költségeit illetően azok a takarékoság következtében alacsonyabbak.

A foganatosított intézkedéseknek köszönhetően ezek a költségek a 2018. évben 19%-kal csökkentek, vagyis a tervezett 4,8 millió dinár helyett a megvalósítás 3,9 millió dinár volt.

#### 12. Kontó 532 – Fenntartási költségek

A fenntartási szolgáltatások költségei felölelik a gázórák és kaloriméterek vizsgálatát, az üzlethelyiségek, a gázszerelvények és a járműpark fenntartását.

A gázórák vizsgálata és hitelesítése a tervezettnél kisebb költségekkel járt. Egyedül a Srbijagas Közvállalat jogosult a nagy gázórák hitelesítésére, így az órák cseréjének üteme egyrészt tőlük, másrészt a nagy ipari fogyasztóktól függ (a csere időpontjának összehangolása a termelési folyamatokkal). A kalorimétereket és gázórákat illetően a fenntartási költségek a közbeszerzési eljárásban kapott jobb feltételek (alacsonyabb ár és hosszabb fizetési határidő) miatt alacsonyabbak. A vizsgált időszakban a vállalat 2.562 gázórát hitelesített.

A géppark és az üzlethelyiségek fenntartását illetően a költségek alacsonyabbak voltak, mert nem voltak nagyobb meghibásodások, csak kisebb javítások az épületen. A fenntartásra a tervezett egy millió dinárhoz képest 0,3 millió dinárt valósítottunk meg, ami 64%.

#### 13. Kontó 533 – Bérleti költségek

A bérleti költségek azért voltak 12%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mert a Szabadkai Távfűtőművek kevesebb földgázt fogyasztott el. Ugyanis a Szabadkai Gázművek KKV és a Szabadkai

Távfűtőművek KKV bérleti szerződést kötöttek a gázelosztó hálózat egy részének használatára, a bérleti díj összege pedig az elfogyasztott földgáz mennyiségétől függ.(a tervezett 21 millió dinárhoz képest 18,6 millió dinárt valósítottunk meg).

#### 14. Kontó 535 - reklámköltségek

Az e célra elköltött eszközök mértékére kihatottak a 2018. évben foganatosított takarékosági intézkedések. A tervezett 1,2 millió dinárhoz képest a megvalósítás 1,1 millió dinár volt, vagyis a megvalósítás 5%-kal marad el a tervezett érték mögött.

#### 15. Kontó 539 – Egyéb szolgáltatások költségei

Az egyéb szolgáltatások költségei felölelik a gázvezeték kihelyezését, a felügyeleti költségeket, a be- és kikapcsolás költségeit, az engedélyek kiadását, stb. A legnagyobb eltérés a tervtől a gázvezeték kihelyezésénél és a felügyeleti költségeknél észlelhető, ahol kedvező feltételeket értünk el a közbeszerzési eljárásokban. A 2018. évben nem volt nagyobb szükség a gázvezetékek kihelyezése iránt, vagyis ezek a költségek többnyire más cégek igényeitől függtek, amelyek pl. az aszfaltozást, az optikai kábelezést, fasorok ültetését, stb. végzik

Kevesebb jóváhagyást kellett kérni az illetékes intézményektől és vállalatoktól, így ezek a költségek alacsonyabbak voltak a tervezettnél.

A 2018. évre terveztük, de nem valósítottuk meg a gázillatosító berendezés kihelyezését és átalakítását. Ezt a 2019. évben fogjuk elvégezni.

A 2018. évben e célra 6,2 millió dinár lett előirányozva, és 2,3 millió dinár, vagyis 63%-kal kevesebb lett elkölve.

#### 16. Kontó 540 – Amortizációs költségek

Az amortizációs költségek a tervhez képest 2%-kal alacsonyabbak, vagyis 42 millió dinárra lettek tervezve és 41 millió dinár lett elkölve (e költségek az állóeszközök vételárától és aktiválásuk dátumától függ).

#### 17. Kontó 550 – A nem termelő jellegű szolgáltatások költségei

A nem termelő jellegű szolgáltatások költségei magukba foglalják a kommunális szolgáltatásokat, a szellemi szolgáltatásokat, a szakmai továbbképzéseket, az internet, a szakirodalom költségeit, a földmérő intézetnek fizetett díjakat, stb. A legnagyobb eltérések a Földmérő Intézetnek fizetett költségekkel, a gázóra-leolvasás és a szellemi szolgáltatások költségeivel kapcsolatosak, mivel a közbeszerzés révén kedvezőbb feltételeket (ár és fizetési határidő) sikerült elérni, míg a projektek egy része csak a tervezett 2019-es évben fejeződik be, továbbá a megtakarítási intézkedések, amelyek a szakmai továbbképzésnél és más szellemi szolgáltatásoknál alkalmaztunk. Eltérés volt a gázóra-leolvasás költségeinél is, mert nem volt szükség rendkívüli leolvasásra (a gáz nem drágult meg). (a tervezett 14 millió dinárhoz képest 10,7 millió dinárt valósítottunk meg, ami 76%).

#### 18. Kontó 551 - Reprezentációs költségek

Ezek a költségek a takarékoságnak köszönve a tervhez viszonyítva 2%-kal alacsonyabbak voltak(a tervezett 0,3 millió dinárhoz képest 0,29 millió dinárt valósítottunk meg).

#### 19. Kontó 552 - Biztosítási költségek

A biztosítási díjak költségei jelentősen alacsonyabb mértékben valósultak meg, mert a közbeszerzéssel kedvezőbb feltételeket kaptunk. (a tervezett 0,49 millió dinárhoz képest 0,24 millió dinárt valósítottunk meg, ami a tervhez képest 50%).

#### 20. Kontó 553 - Pénzforgalmi költségek

A pénzforgalmi költségek 22%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mert ügyeltünk a fizetési határidők teljesítésére és így kevesebb jutalékot fizettünk (a tervezett 1 millió dinárhoz képest 0,8 millió dinárt valósítottunk meg).

#### 21. Kontó 554 – A tagsági díjak költségei

A Szabadkai Gázművek KV a törvénynek megfelelően köteles az előző évi jövedelmének megfelelően bizonyos havi összeget fizetni a Szerbiai Gazdasági Kamarának, a munkabérek kifizetésekor.

Emellett a vállalat tagja a gázellátók szakmai testületének is, amelynek szintén bizonyos összegű tagsági díjat fizet. E célra 0,45 millió dinár lett előirányozva, és 0,26 millió dinár, vagyis 41%-kal kevesebb lett elkölve.

#### 22. Kontó 555 – Adóköltségek

A vállalat vagyonadót, környezetvédelmi díjat és cégtábla-kihelyezési kommunális illetéket fizet. E célra 4,4 millió dinár lett előirányozva, és 3,8 millió dinár, vagyis 13%-kal kevesebb lett elkölve.

#### 23. Kontó 559 – Egyéb immateriális költségek

Az egyéb immateriális költségek magukban foglalják a törvényszéki szakértők díját, az 5%-os bércsökkentést és 10%-os díjcsökkentést, az eljárási költségeket, bírósági illetékeket, a regisztrációs költségeket, stb. A tervhez képest a fizetések és egyéb juttatások csökkentésének, a veszélyes hulladékokkal kapcsolatos költségeknek, a szakértői véleményezések költségeinek, a monitorozási költségeknek, és a különféle illetékek tekintetében volt eltérés. E kiadásokra a 2018. évre 8,9 millió dinár lett tervezve, és 4,9 millió dinár, ill. 45%-kal kevesebb lett elkölve. A legnagyobb eltérés a bérek 5%-os csökkentésénél, a veszélyes hulladékokkal kapcsolatos költségeknél és egyéb költségeknél volt, ahol megtakarításokat értünk el a közbeszerzési eljárások során elért kedvezőbb feltételeknek (alacsonyabb árak, hosszabb fizetési határidők) köszönve.

#### 24. Kontó 562 – Kamatköltségek

A kamatköltségek alacsonyabbnak a tervezettnél, mert a fizetési kötelezettségeket időben teljesítettük. (a tervezett 0,1 millió dinárhoz képest 0,05 millió dinárt valósítottunk meg, ami 52%).

#### 25. Kontó 563 – negatív árfolyamkülönbségek

E költségek a külföldi valuta árfolyamkülönbségei miatt lettek magasabbak (a tervezett három ezer dinár helyett hét ezer dinár, ami 234%).

#### 26. Kontó 570 – Állóeszközök selejtezéséből és értékesítéséből eredő veszteségek

A Szabadkai Gázművek a végrehajtási eljárásban a szabadkai Agro seme Panonija Rt. által adott zálogjog alapján, az elfogyasztott gázból eredő adósságának törlesztésére, a sikertelen árverést követően megkapta a cég fűmag- és hüvelyes növényfeldolgozó üzemét. A vállalat többször megkísérelte értékesíteni az említett ingatlant, de nem volt rá érdeklődő. Júliusban az üzemet eladtuk a felügyelőbizottság által jóváhagyott áron, az eladási és könyv szerinti ár közötti különbséget pedig az állóeszközök selejtezéséből és értékesítéséből eredő veszteségek kontó terhére könyveltük el (a tervezett 0,02 millió dinárhoz képest 0,06 millió dinárt valósítottunk meg, ami 278%).

#### 27. Kontó 576 – Követelések közvetlen leírásából eredő kiadások

A követelések közvetlen leírásából eredő kiadások jelentéktelen mértékben tértek el a tervtől (3%-kal voltak magasabbak)

#### 28. Kontó 579 – Egyéb immateriális költségek



Az egyéb immateriális költségek magukban foglalják a donátori, szponzori költségeket, a humanitárius segélyek, sport és szabadidős költségeket, illetve a rendkívüli kiadásokat. 2018 során a vállalat számos intézkedést tett a működési költségek csökkentése érdekében, hogy a rendkívüli kiadások összege alacsonyabb legyen a tervezett értékhez képest. (a tervezett egy millió dinárhoz képest 0,95 millió dinárt valósítottunk meg, ami 90%).

#### 29. Kontó 585 – Értékvesztett követelések

A tárgyidőszakban az értékvesztett követelések címén a tervhez képest 31%-kal magasabbak voltak a költségek. Az eltérés oka, hogy a fogyasztók egy része (többnyire költségvetési szervek) nem teljesítette 60 napon belül fizetési kötelezettségeit.

#### 30. Kontó 591- Korábbi évek hibáinak kiigazítása

A korábbi évek hibáinak kijavítása alapján keletkezett bevételek összege 0,1 millió dinár volt, amit nem lehetett előre megtervezni. A külső könyvvizsgáló ajánlásainak megfelelően és az IAS számviteli politikákkal összhangban, melyekben az anyagilag jelentékeny hibák határértéke az üzleti bevételekhez képest 1%, kijavítottuk a korábbi években keletkezett hibákat.

A Szabadkai Gázművek KKV a vizsgált időszakban lecsökkentette bizonyos kiadásait, amivel nem veszélyeztette zavartalan működését.

### III. SIKERMÉRLEG

SIKERMÉRLEG a 2018.01.01. – 12.31. időszakra

000 dinárban

Számlarend	Helyrend:	EAF	2018.01.01.- 12.31.		2018.01.01.- 12.31. megvalósítás / 2018.01.01.- 12.31. terv index
			Terv	Megvalósulás	
1	2	3	6	7	8
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>				
<b>60 - 65 kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	1.050.000	949.182	90,40
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	915.000	816.281	89,21
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1003			

601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak külföldi hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1004			
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1005			
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1006			
604	5. Áruk hazai értékesítéséből szárm. bevételek	1007	915.000	816.281	89,21
605	6. Áruk külföldi értékesítéséből szárm. bevételek	1008			
<b>61</b>	<b>II. I. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	131.000	129.507	98,86
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1010			
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1011			
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1012			
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1013			
614	5. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1014	131.000	129.507	98,86
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015			

64	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK</b>	1016	4.000	3.394	84,85
65	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	1017			
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK</b>				
<b>50 - 55, 62 és 63</b>	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	1018	1.013.160	883.269	87,18
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019	820.000	722.184	88,07
62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020	10.000	14.587	145,87
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021			
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1022			
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	30.474	32.096	105,32
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	4.150	1.863	44,89
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	54.188	47.346	87,37
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	42.195	31.634	74,97
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	42.000	41.008	97,64
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028	500	742	148,40
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	29.653	20.983	70,76
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	1030	36.840	65.913	178,92
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	1031			
<b>66</b>	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032	11.000	11.466	104,24

<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1033			
660	1. Anya- és leányvállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1034			
661	2. Egyéb kapcsolt vállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1035			
665	3. Kapcsolt vállalatok nyereségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó bevételek	1036			
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037			
<b>662</b>	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	1038	11.000	11.466	104,24
<b>663 és 664</b>	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	1039			
<b>56</b>	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040	158	61	38,61
<b>56, kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	1041	50		
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042			
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043			
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044			
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	50		
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	1046	105	54	51,43

563 és 564	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (8HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	1047	3	7	233,33
	<b>E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	1048	10.842	11.405	105,19
	<b>ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	1049			
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050	2.550	1.816	71,22
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	3.000	3.915	130,50
<b>67 és 68, kivéve 683 és 685</b>	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	1052	290	1.247	430,00
<b>57 és 58, kivéve 583 és 585</b>	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK:</b>	1053	2.780	2.750	98,52
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	44.742	73.716	164,76
	LY. L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056			

59-69	N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057		64	
	<b>NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	1058	44.742	73.652	164,61
	<b>B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	1059			
	P. NYERESÉGADÓ				
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060	7.200	4.318	59,97
722 RÉSZ	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061			
722 RÉSZ	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		1.409	
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063			
	<b>S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064	37.542	70.743	188,44
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	1065			
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066			
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067			
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1068			
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069			
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM				
	1. Alaphozam részvényenként	1070			
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1071			

- EAF 1001 - Üzleti bevételek

A megvalósított és tervezett üzleti bevételek összehangoltságának foka a vizsgált időszakban 90%.

Az üzleti bevételek magukban foglalják a földgáz értékesítéséből származó bevételeket (89%-os megvalósulás) és az elosztóhálózathoz használati díjából, az ún. „hálózati díjból” származó bevételeket (99%-os megvalósulás). E bevételek a gázfogyasztástól és az energiahordozó árától függnének (a közellátásra szolgáló földgáz árának emelését az Energetikai Ügynökség a 2018. évben nem hagyta jóvá).

- 1016 EAF – OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK

A megvalósított és tervezett bevételek összehangoltságának foka a vizsgált időszakban 85%. Az IAS 20 és a többi IAS standard rendelkezéseivel összhangban ezek a kapott adományok – állami támogatások a vállalat állóeszközeibe történő beruházások, amelyek az időszak bevételeiként kerültek elismerésre az építmények és az e pénzből vásárolt eszközök amortizációjával arányosan. A vállalat nem tudja pontosan megtervezni az ilyen típusú bevételeket, mivel azok összege szolgáltatásaink jövőbeli felhasználóitól függ, vagyis hogy teljesítették-e és mennyi idő alatt az összes szükséges feltételt ahhoz, hogy csatlakozzanak a gázhálózatra.

- EAF 1018 ÜZLETI KIADÁSOK

A megvalósított és tervezett üzleti kiadások összehangoltságának foka a vizsgált időszakban 87%.

Az üzleti kiadások a következőket foglalják magukban:

- EAF 1019 – az áruk vételára (a megvalósítás 88%),
- EAF 1020 – A saját termékek felhasználásából származó bevételek (a megvalósítás 146%),
- EAF 1023 – Az anyagköltségek (a megvalósítás 105%),
- EAF 1024 – üzemanyag költségek (a megvalósítás 45%),
- EAF 1025 Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek (a megvalósítás 87%),
- EAF 2016 – A termelési szolgáltatások költségei (a megvalósítás 75%),
- EAF 1027 - Amortizációs költségek (a megvalósítás 98%),
- EAF 1028 – A hosszú távú tartalékolások költségei (a megvalósítás 148%),
- EAF 1029 - Immateriális költségek(a megvalósítás 71%),

A legnagyobb eltérést a tervtől a földgáz beszerzésével kapcsolatos részben tapasztalták, mivel a földgáz közszolgáltatáshoz szükséges árának várható korrekciója nem történt meg.

A fenti költségek (anyagok, üzemanyagok, gyártási szolgáltatások) megvalósulásának eltérései részben a közbeszerzési eljárások kedvezőbb feltételeinek (árak és fizetési határidők), részben pedig a több elfogyasztott gázosító anyagnak tudhatók be.

Az üzemanyagköltségek alacsonyabbak a tervezettnél, a társaság által 2018 folyamán végrehajtott megszorító intézkedések eredményeként, és mert kevesebb volt a panasz, és a sürgős beavatkozás, stb.

A bérek, bértérítések és egyéb személyi juttatások költségei azért alacsonyabbak a tervezetthez képest, mert a bértömeg alacsonyabb volt néhány betegszabadságon és szülési szabadságon lévő dolgozó miatt, illetve kevesebb volt a szolidáris segélyek iránti igény.

A termelő szolgáltatások költségeinek csökkenése a beszerzések során elért megtakarítások eredménye.

A hosszú távú céltartalékok esetében az eltérés a nemzetközi számviteli standardok alkalmazásának következménye a végkielégítésre és a jubileumi jutalmakra vonatkozó részében.

- EAF 1032 - PÉNZÜGYI BEVÉTELEK

A megvalósított és tervezett pénzügyi bevételek összehangoltságának foka a vizsgált időszakban 104%.



A pénzügyi bevételek a következőket foglalják magukban:

-EAF 1038 – Kamatbevételek (harmadik személyektől) (a megvalósítás 104%),

A pénzügyi bevételek magukban foglalják a harmadik személyektől származó kamatbevételeket, valamint a lekötött betétek kamatbevételeit. A kamatbevétel a kamatlábak és a lekötött betétek befolyásolták. Az összes rendelkezésre álló jogi intézkedés révén a társaság jelentősen növelte a követelések behajtását, ami lehetővé tette, hogy jelentős mennyiségű szabad készpénzt helyezzünk letétbe kedvező feltételekkel (rövid lekötési határidők, az eszközök felszabadításának lehetősége).

- EAF 1040 - PÉNZÜGYI KIADÁSOK

A megvalósított és tervezett pénzügyi kiadások összehangoltságának foka a vizsgált időszakban 39%.

A pénzügyi kiadások a következőket foglalják magukban:

-EAF 1046 – Kamatköltségek (harmadik személyek felé) (51%)

-Kontó 1047 – negatív árfolyamkülönbségek (a tervezett három ezer dinár helyett hét ezer dinár, ami 233%).

A kamatköltségek alacsonyabbak a tervezettnél, mert a fizetési kötelezettségeket időben teljesítettük.

A negatív árfolyamkülönbségekre vonatkozó költségek növekedése a külföldi valuta árfolyam-ingadozásának eredménye.

- EAF 1050 – AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL

A tervezett és megvalósított bevételek összehangoltságának foka 71%.

Ez a fajta bevétel alacsonyabb a tervezettnél, az előző időszakban be nem fizetett követelések miatt, amelyeket a vállalat végrehajtokon keresztül vagy kikapcsolással tervezett behajtani, de nem sikerült.

- EAF 1051 – EGYÉB JAVAK ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL

A tervezett és megvalósított kiadások összehangoltságának foka 131%.

Az eltérés oka, hogy a fogyasztók egy része (többnyire költségvetési szervek) nem teljesítette 60 napon belül fizetési kötelezettségeit.

- EAF 1052 - EGYÉB BEVÉTELEK

A tervezett és megvalósított egyéb bevételek összehangoltságának foka 430%.

A bevételeknek ez a csoportja magában foglalja a tárgyi eszközök és anyagok értékesítéséből, a hosszú távú céltartalékok megszüntetéséből stb. származó bevételeket.

A Szabadkai Gázművek KKV többször megkísérelte eladni az egyik személygépkocsiját (nem kapott meg felelő ajánlatot), és a kapott ár (amit a felügyelőbizottság hagyott jóvá) eltért a tervezett összegtől.

A Szabadkai Gázművek KKV a törvény szerint köteles volt eszközöket tartalékolni a jubiláris jutalmakra és végkielégítésekre. Mivel 2018-ban a vállalat méretét tekintve a kis vállalatok közé lett sorolva, ezeket a tartalékokat meg kellett szüntetnie, és azok ki is lettek vezetve a könyvekből.

Az egyéb, másutt nem említett bevételek tartalmazzák a különböző illetékekből befolyó bevételeket is, melyek a tervhez képest alacsonyabbak voltak, mert kevesebb kereseti kérelmet nyújtottak be.

- EAF 1053 – EGYÉB KIADÁSOK

A tervezett és megvalósított egyéb kiadások összehangoltságának foka 99%.

A kiadások ezen csoportjába tartoznak: az állóeszközök selejtezéséből és értékesítéséből eredő veszteségek, a követelések közvetlen leírásából eredő kiadások, az egyéb, másutt nem említett kiadások.

A legnagyobb eltérés az állóeszközök selejtezéséből és értékesítéséből eredő veszteségekre vonatkozó részben mutatkozott. A Szabadkai Gázművek a végrehajtási eljárásban a szabadkai Agrosemi Panonija Rt. által adott zálogjog alapján, az elfogyasztott gázból eredő adósságának törlesztésére, a sikertelen árverést követően megkapta a cég fűmag- és hüvelyes növényfeldolgozó üzemét. A vállalat több ízben megkísérelte eladni az ingatlant. Decemberben az üzemet eladtuk a felügyelőbizottság által jóváhagyott áron, az eladási és könyv szerinti ár közötti különbséget pedig az állóeszközök selejtezéséből és értékesítéséből eredő veszteségek kontó terhére könyveltük el.

A vizsgált időszakban az iskolák és óvodák által az ingyenes csatlakozások iránti kérelmek száma kihatott a közvetlen leírásokból eredő költségekre.

Az egyéb immateriális költségek magukban foglalják az adományok, a szponzorálás, a humanitárius segélyek költségeit és a rendkívüli kiadásokat (melyek a tervezett értéken belül voltak).

2018 folyamán a vállalat megszorító intézkedéseket hajtott végre, amelyek számos szegmensben költségcsökkentést eredményeztek, és a gazdasági tevékenység folyamatát nem veszélyeztették.

- EAF 1064 - NETTÓ NYERESÉG

A megvalósított és tervezett nyereség összehangoltságának foka 188%.

A 2018. évben megvalósított nettó nyereség 70,7 millió dinár, és a tervhez képest 88%-kal nagyobb. A vizsgált időszakban a nyereség a következő okokból lett jelentősen magasabb a tervezetthez képest:

1. ebben az iparágban az üzleti év során az üzleti tevékenység hatása a fűtési szezonban (I. és IV. negyedév) a nyári időszakhoz képest (II. és III. negyedév) diametrálisan eltér,
2. éghajlati okokból,
3. a közbeszerzési eljárásokban kapott kedvező feltételek (ár és fizetési határidő),
5. a megszorítási intézkedések miatt kisebb volt az anyagfogyasztás.

A 2018. évi nyereség elosztása:

S.sz.	elemek		Összeg
01.	bevételek összesen		978.374.279,63
2.	Kiadások összesen		904.722.688,50
03.	Nyeresség		73.651.591,13
04.	Nyerességadó		4.317.611,74
05.	Halasztott adó		1.408.623,49
	<b>NETTÓ NYERESÉG</b>		<b>70.742.602,88</b>
	<b>Az alapítónak</b>	70%	<b>49.519.822,02</b>
	<b>A Szabadkai Gázművek KKV-nek</b>	Beruházások 30%	<b>21.222.780,86</b>

A nettó nyereségnek a tervhez viszonyított növekedését nagyrészt a bérek, a termelési szolgáltatások, az immateriális költségek csökkenése és a saját termékek hasznosításából származó bevételek növekedése okozta.

## IV. ÁLLAPOTMÉRLEG

**ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31. napján:**

000 dinárban

Számlarend	Helyrend	EAF	2018.12.31.		2018,12,31. megvalósítás / 2018.12.31. terv index
			Terv	Megvalósulás	
	<b>AKTÍVA</b>				
0	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	001			
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	002	834.261	829.125	99,38
1	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003	208	25	12,02
010 és a 019 része	1. Fejlesztési célú beruházások	004			
011, 012 és 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	005	208	25	12,02
013 és a 019 része	3. Goodwill	006			
014 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	007			
015 és a 019 része	5. Immateriális javak előkészületben	008			
016 és a 019 része	6. Immateriális javakra adott előlegek	009			
2	<b>II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	833.606	828.653	99,41
020, 021 és 029 része	1. Telkek	011	967	967	100,00
022 és a 029 része	2. Épületek	012	694.572	706.816	101,76

023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	013	13.067	10.388	79,5
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	014			
025 és a 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök	015			
026 és a 029 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	016	125.000	110.482	88,39
027 és a 029 része	7. Idegen ingatlanokba, berendezésekbe és eszközökbe való beruházás	017			
028 és a 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre adott előleg	018			
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019			
030, 031 és 039 része	1. Erdők és évelő ültetvények	020			
032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	021			
037 és a 039 része	3. Előkészülőben lévő biológiai eszközök	022			
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	023			
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	447	447	100,00
040 és a 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	025			
041 és a 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	026			
042 és a 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	027	447	447	100,00
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolatos vállalatokkal az országban	028			
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolatos vállalatokkal	029			
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	030			
045 része és 049 része	7. Hosszú távú külföldi befektetések	031			
046 és a 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	032			
048 és a 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	033			
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034			
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállalatokkal szembeni követelések	035			

051 és a 059 része	2. Más kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések	036			
052 és a 059 része	3. Követelések áruhitel alapján	037			
053 és a 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing alapján	038			
054 és a 059 része	5. Követelések kezesség alapján	039			
055 és a 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	040			
056 és a 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	041			
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	042	14.000	14.876	106,26
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	421.926	507.947	120,39
<b>1. osztály</b>	<b>I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	29.300	33.491	114,30
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	045	29.000	32.459	111,93
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	046			
12	3. Késztermékek	047			
13	4. Áru	048			
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	049			
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	050	300	1.032	344,00
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	250.000	209.167	83,67
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	052			
201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	053			
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	054			
203 és a 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	055			
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	056	250.000	209.167	83,67
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	057			
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	058			
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	059	300	301	100,33
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	060	800	7.550	943,75

<b>236</b>	<b>V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	061			
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062	101.500	181.533	178,85
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállaltok	063			
231 és a 239 része	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	064			
232 és a 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	065	1.500	1.434	95,60
233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	066			
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	067	100.000	180.099	180,10
<b>24</b>	<b>VII. Értékpapírok és pénzeszközök</b>	068	39.500	75.242	190,49
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	069		34	
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. Aktív időbeli elhatárolások</b>	070	526	629	119,58
	<b>D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	1.270.187	1.351.948	106,44
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	072	80.608	80.608	100,00
	<b>PASSZÍVA</b>				
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	1.036.704	1.018.062	98,20
<b>30</b>	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	730.265	730.265	100,00
300	1. Részvénytőke	0403			
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404			
302	3. Betétek	0405			
303	4. Állami tőke	0406	730.265	730.265	100,00
304	5. Társadalmi tőke	0407			
305	6. Szövetkezeti részvények	0408			
306	7. Kibocsátási részesedés	0409			

309	8. Egyéb alaptőke	0410			
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411			
<b>047 és 237</b>	<b>III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412			
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413	12.063	12.063	100,00
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN</b>	0414			
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. MEGVALÓSÍTHATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	0415	1.100		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. MEGVALÓSÍTHATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	0416			
<b>34</b>	<b>VIII. FELOSZTHATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	292.661	338.734	115,74
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	255.734	267.991	104,79
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	37.542	70.743	188,44
	<b>IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK</b>	0420			
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421			
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422			
351	2. Folyó évi veszteség	0423			
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424	4.000	7.464	186,60
<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	4.000	7.464	186,60
400	1. Költségartalékok garanciaidőn belül	0426			
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427			
403	3. Tartalékok az átalakítás költségeire	0428			

404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	4.000	7.464	186,60
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430			
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431			
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432			
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433			
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434			
412	3. Más kapcsolt vállalatok iránti kötelezettségek	0435			
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436			
414	5. Hosszú lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437			
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438			
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439			
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440			
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	0441			
<b>42 - 49 (kivéve a 498)</b>	<b>G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	229.483	263.422	114,79
<b>42</b>	<b>I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443			
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444			
421	2. Más kapcsolt vállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0445			
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446			
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447			
427	5. Árúból és megszűnt tevékenység eladásra szánt eszközeiből eredő kötelezettségek	0448			
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449			
<b>430</b>	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	0450	2.000	3.862	193,10



<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	18.018	19.689	109,27
431	1. Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok	0452			
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453			
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454			
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455			
435	5. Hazai beszállítók	0456	18.018	19.689	109,27
436	6. Külföldi beszállítók	0457			
439	7. Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458		3	
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	1.200	487	40,58
<b>47</b>	<b>V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460	15.000	12.821	85,47
<b>48</b>	<b>VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre</b>	0461			
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0462	193.513	226.563	117,08
	<b>D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463			
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	1.270.187	1.351.498	106,44
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465	80.608	80.608	100,00

- EAF 002 - ÁLLÓESZKÖZÖK

A vállalat állótőkéjét a következők alkotják:

- Kto 012-immateriális javak (EAF 005),
- Kto 020-telkek (EAF 011),
- Kto 022- ingatlanok (EAF 012),
- Kto 023 – eszközök és berendezések (EAF 013)
- Kto 026 - készülő ingatlanok, berendezések és eszközök (EAF 016).

A megvalósított és tervezett állótőke összehangoltságának foka 99,38%(a tervezett 834 millió dinárhoz képest 829 millió dinárt valósítottunk meg).

6. táblázat: a vállalat erőforrásai

000 dinárban

Sorszám	Állóeszköz neve	Könyv szerinti érték 2018.12.31. napján
1.	Épületek	706.816
2.	Telkek	967
3.	Berendezések és eszközök	10.388
4.	Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	110.482
ÖSSZESEN		826.653

Az ingatlanok az üzleti célú épületet és a gázvezeték-hálózatot foglalják magukban. 2018.12.31. napján a Szabadka Gázművek KKV összesen 585,10 km kiépített gázvezetékkel rendelkezik (a csatlakozásokkal együtt).

A tervhez képest eltérés volt a következőkben:

- immateriális beruházások - A vállalat bizonyos licenceket vásárolt legfeljebb egy évre, és az immateriális beruházások helyett a működési költségek alatt lettek elkönyvelve,
- a közbeszerzési eljárásban kedvezőbb feltételekkel – alacsonyabb áron vásárolt eszközök (a tervezett 13 millió dinárhoz képest 10 millió dinárt valósítottunk meg, ami 80%).
- a készülő ingatlanok, berendezések és eszközök értékére kihatott, hogy kevesebb volt az aktivált csatlakozás, vagyis kevesebb volt a befejezett beruházás(a tervezett 125 millió dinárhoz képest 110 millió dinárt valósítottunk meg, ami 88%).

- EAF 042 – HALASZTOTT ADÓ

A halmozott halasztott adó és kötelezettségek elszámolása után a 722. számlán lett kimutatva a 14,9 millió dináros halasztott adókötség (a tervezett összeg 14 millió dinár). Az említett bevételeket az IAS standardnak megfelelően kell elszámolni, és a számviteli és az adóköteles nyereség közötti ideiglenes különbségből erednek. A halasztott adó könyvelésével semlegesítjük a könyvviteli nyereségben keletkezett átmeneti különbségeket, az adózási kritériumok szerint. Ezzel érjük el, hogy a vállalat sikeres gazdálkodása csak az üzleti tényezőktől függ.

- EAF 043 - FORGÓESZKÖZÖK

A megvalósított és tervezett forgótőke összehangoltságának foka 120%(a tervezett 422 millió dinárhoz képest 508 millió dinárt valósítottunk meg).

A vállalat forgótőkéjét a következők alkotják:

- kto 10 - anyagok, pótalkatrészek és kis értékű leltári eszközök készletei (EAF 044),
- Kto 204 - fogyasztók iránti követelések (EAF 056),
- kto 21 - sajátos viszonyokból eredő követelések (EAF 059),
- Kto 22 - egyéb követelések (EAF 60)
- Kto 23 - rövid lejáratú kihelyezések (EAF 062)
- Kto 24 - értékpapírok (EAF 068),

- Kto 27 - ÁFA(EAF 069),
- Kto 288 - Aktív időbeli elhatárolások (EAF 070).

A tervtől való eltérések elsősorban az anyagkészletekre vonatkoznak, az optimális készletekhez szükséges anyagok beszerzése, a sürgős beavatkozások és üzleti tevékenységek miatt, ami a következő üzleti év elején várható.(a tervezett 29 millió dinárhoz képest 32 millió dinárt valósítottunk meg, ami 112%).

Az adott előlegekkel kapcsolatos részben eltérést mutattak a tervtől, mivel a gázillatosításra nagyobb összegű előleg lett kifizetve(a tervezett 0,03 millió dinárhoz képest 1milion millió dinárt valósítottunk meg, ami 344%).

- EAF 051 – ELADÁS ALAPÚ EGYÉB KÖVETELÉSEK

A fogyasztók iránti követelések kisebbek, mert a gáz ára nem drágult, és nagyobb volt a követelések behajtásának aránya (a tervezett 250 millió dinárhoz képest 209 millió dinárt valósítottunk meg, ami 84%).

- EAF 060 – EGYÉB KÖVETELÉSEK

Az egyéb követeléseket illetően azok a fogyasztók tartozásainak kamataira és aSzabadka Város Közigazgatási Hivatalának Társadalmi Tevékenységek Titkársága, Harcos- és Rokkanttvédelemmel, Gyermekek Társadalmi Gondozásával és Menekültügyekkel Megbízott Szolgálatát által megtérített díjakra, és a nyereségadó túlfizetésre vonatkoznak, ahol a legnagyobb volt az eltérés a törvénnyel előírt kötelező havi előleg fizetése miatt (a tervezett 0,8 millió dinárhoz képest 7,5 millió dinárt valósítottunk meg).

- EAF 062 - RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK

A megvalósított és tervezett pénzügyi kihelyezések összehangoltságának foka 179%.

Ezen pénzeszközök összegét befolyásolta a követelések magasabb szintű behajtása, valamint a hosszabb fizetési határidők a közbeszerzési eljárásokban. Az egyik kereskedelmi bankkal szerződést kötöttünk a szabad dinár eszközök havi lekötésére azzal, hogy az eszközöket bármikor fel lehet szabadítani.(a tervezett 100 millió dinárhoz képest 180 millió dinárt valósítottunk meg, ami 180%).

Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök - a megvalósítás 96%.

- EAF 068 - ÉRTÉKPAPÍROK ÉS KÉSZPÉNZ

A dinár számlákon a tervezettnél jelentősen több pénzeszköz volt, mert egyes beszállítók hosszabb fizetési határidőt adtak, és a követelések behajtási aránya is nagyobb volt (a tervezett 40 millió dinárhoz képest 75 millió dinárt valósítottunk meg, ami 190%).

- EAF 070 – AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások tartalmazzák a halasztott ÁFÁT, és ez a helyrend magasabb volt a tervezettnél, mert a földgázfogyasztók több előleget fizettek be(a tervezett 0,5 millió dinárhoz képest 0,6 millió dinárt valósítottunk meg, ami 120%).

- EAF 401 – TŐKE

A megvalósított és tervezett értékek összehangoltságának foka 98%.

A vállalat tőkéjét a következők alkotják:

1. Kto 303 - Állami tőke
2. kto 32 - tartalékok
3. Kto 34 - Felosztatlan nyereség.

A vizsgált időszakra tervezett profit 37,5 millió dinár, míg a megvalósulás 70,7 millió dinár volt, és a közbeszerzési eljárásokban kedvezőbb feltételek - kedvezőbb árak és fizetési határidő, valamint a társaság 2018-as megtakarítási intézkedéseinek eredménye ( magyarázat az eredménykimutatásban).

- EAF 0424 – HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK

A tervezett és megvalósított hosszú távú kötelezettségek összehangoltságának foka 186%.

A vállalat 2018-ban eszközöket tartalékolta a végkielégítésekre és jubileumi jutalmakra, minek következtében az összeg eltért a tervtől. (a tervezett 4 millió dinárhoz képest 7,5 millió dinárt valósítottunk meg).

- EAF 0442 – RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A tervezett és megvalósított rövid lejáratú kötelezettségek összehangoltságának foka 115%.

A rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiakból tevődnek össze:

- A fogyasztóktól kapott előlegek, (a tervezett 2 millió dinárhoz képest 3,9 millió dinárt valósítottunk meg, ami 193%).
- beszállítók iránti kötelezettségek (a tervezett 18 millió dinárhoz képest 19,7 millió dinárt valósítottunk meg, ami 109%).

Néhány beszállító december végén állította ki a számláit és hosszabb fizetési határidőket adott a közbeszerzési eljárások során, ami eltérést eredményezett a tervhez képest a beszállítókkal szembeni kötelezettségek keretében. A vállalat a szállítókkal szemben fennálló összes kötelezettségét és ÁFA-kötelezettségeit határidőn belül rendezi. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek magukban foglalják a munkabérek második részét, valamint a munkavállalói juttatásokat, a bérek csökkentésének kötelezettségeit 5%-kal, valamint az ideiglenes és alkalmi munkákkal kapcsolatos kötelezettségeket. A Szabadkai Gázművek KKV a béreket havonta kétszer fizeti ki, az első részt a hónap közepén, a végső elszámolás pedig a következő hónap elején történik. (a tervezett 1,2 millió dinárhoz képest 0,5 millió dinárt valósítottunk meg, ami 41%).

- áfából eredő kötelezettségek (a tervezett 15 millió dinárhoz képest 13 millió dinárt valósítottunk meg, ami 85%).
- A Szabadkai Gázművek KKV szerződéseket kötött a fogyasztókkal szabványos és egyéni csatlakozások építéséről, melyekben kikötötték, hogy a kiépített csatlakozás és a mérő-szabályozó központ a vállalat tartós tulajdonába kerül, míg a fogyasztó mint társberuházó tartós használati jogot élvez. A vállalat szempontjából ez adományt jelent. A passzív időbeli elhatárolások egyrészt a kapott adományokra – állóeszközökre, a lakossági és ipari fogyasztók csatlakozásaira, másrészt a 2018 decemberében elfogyasztott földgáz költségeinek elhatárolására vonatkoznak. Ez hatással volt a passzív időbeli elhatárolások növekedésére (a tervezett 194 millió dinárhoz képest 227 millió dinárt valósítottunk meg, ami 117%).

#### 4.1 PÉNZÜGYI MUTATÓK

A mutatóelemzés a vállalat pénzügyi helyzetének és potenciáljának felmérésére szolgáló eszköz. A pénzügyi kimutatások logikailag kapcsolódó egységeinek egymással szembe helyezése (állapotmérleg és eredménymérleg) olyan kapcsolatokat eredményez, amelyek célja a vállalat állapotának és tevékenységének értékelése.

##### a) LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Az indikátor megnevezése	Képlet	Értékszámolás 000 dinárban
Általános likviditás	<u>Forgótőke</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1,9
Gyors likviditás	<u>Forgótőke – készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1,8

A likviditási mutatók a vállalat azon képességét jelentik, hogy rövid távú kötelezettségeit időben teljesítse. Arra kell törekedni, hogy a forgótőke kétszer nagyobb legyen mint a rövid lejáratú kötelezettségek, mert ez biztosítja az optimális likviditást. A Szabadkai Gázművek esetében a mutató értéke 1,9, ami azt mutatja, hogy a likviditás hiányának kockázata nem áll fenn, és kötelezettségeit a megadott határidőkben teljesíti.

#### b) ADÓSSÁGMUTATÓ

Az indikátor megnevezése	Képlet	Értékszámolás 000 dinárban
Adósság	$\frac{\text{Összadósság}}{\text{Teljes összeg}}$	0,20
Az adósság és tőke viszonya	$\frac{\text{Összadósság}}{\text{Össztőke}}$	0,27

Az adósságmutató a vállalat azon képességét mutatja, hogy saját eszközeiből tartsa fenn magát. Az adósságmutató szerint a pénzeszközök 80%-a saját forrásból származik.

#### c) TEVÉKENYSÉGI MUTATÓK

Az indikátor megnevezése	Képlet	Értékszámolás 000 dinárban
A követelések behajtásának átlagideje	$\frac{\text{Fogyasztók átlag egyenlege h 365}}{\text{Teljes összeg}}$	69,21
Teljes tőke kihasználtsága	$\frac{\text{Eladásból szárm. bevételek}}{\text{Teljes összeg}}$	72,40
A kötelezettségek teljesítésének átlagideje	$\frac{\text{Beszállítók iránti kötelezettségek h 365}}{\text{Eladásból szárm. bevételek}}$	7,59

A vállalati tevékenységi mutatói a rendelkezésre álló erőforrások eredményes felhasználásának képességet mutatják a jövedelemteremtésben. A likviditás szempontjából és a követelések behajtásának átlagidejét tekintve fontos hangsúlyozni, hogy a Szabadkai Gázművek KKV a behajtás idejét 73 napra csökkentette, ami kevesebb az előző évi átlagidőhöz képest (84).

A beszállítók iránti kötelezettségek teljesítésének átlagideje a tervezett értékek keretében volt.

#### d) JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

Az indikátor megnevezése	Képlet	Értékszámolás 000 dinárban
Nettó haszonkulcs	$\frac{\text{Nettó nyereség}}{\text{Eladásból szárm. bevételek}}$	0,07
Árkülönbözet	$\frac{\text{EBIT}}{\text{BEVÉTELEK ÖSSZESEN}}$	7,66
Kamatok és adó levonása előtti eredmény	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Bevételek összesen}}$	1,01

A vállalati jövedelmezőségi mutatói azt a képességet mutatják, hogy a befektetett pénzeszközökkel maximális profitot termeljen.

e) GAZDASÁGOSSÁGI MUTATÓK

Az indikátor megnevezése	Képlet	Értékszámolás 000 dinárban
A működés gazdaságossága	$\frac{\text{Üzleti bevételek}}{\text{Üzleti kiadások}}$	1,07

A gazdaságossági mutató a vállalat azon képességét mutatja, hogy kiadási egységenként minél több jövedelmet valósítson meg. Mivel a gazdaságossági mutató 1-nél nagyobb, ez azt jelenti, hogy a Szabadkai Gázművek pozitív pénzügyi eredményt ért el.

f) TERMELÉKENYSÉGI MUTATÓK

Az indikátor megnevezése	Képlet	Értékszámolás 000 dinárban
Fajlagos bérköltségek	$\frac{\text{Bruttó munkabérek és juttatások}}{\text{Összbevételek}}$	0,05
Termelékenység	$\frac{\text{Eladásból szárm. bevételek}}{\text{Foglalkoztatottak száma}}$	3,238

A vállalati termelékenységi mutatók a megvalósított kimeneti értékek és a befektetett bemeneti értékek közötti összefüggést mutatják. Az egységnyi bérköltség a termelési egységre jutó átlagos bérköltségeket méri, míg a munkatermelékenység azt méri, hogy mekkora bevételt valósítanak meg alkalmazottként. E mutatók értékei a tervezett keretek között mozognak, ami azt jelenti, hogy nem voltak jelentősebb eltérések.

## V. AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A MEGVALÓSÍTÁS

### Alkalmazottak utáni költségek

S.sz	Alkalmazottak utáni költségek	2018.01.01. – 12.31.		2018.01.01.- 12.31. megvalósítás / 2018.01.01.- 12.31. terv index
		Terv	Megvalósulás	
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	27.130.250	24.729.593	91,15
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	37.482.335	34.293.367	91,49
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	44.191.671	40.431.880	91,49
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint	40	40	100,00

dinárban

4.1.	- Határozatlan időre	38	37	97,37
4.2.	- Határozott időre	2	3	150,00
5	Megbízási szerződések szerinti díjak			
6	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma			
7	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	200.000	70.899	35,45
8	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma	2	1	50,00
9	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	1.000.000	259.684	25,97
10	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők száma	4	3	75,00
11	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján			
12	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma			
13	A közgyűlési tagok tiszteletdíja			
14	A közgyűlés tagjainak száma			
15	Igazgatóbizottsági tagok tiszteletdíja			
16	Igazgatóbizottság tagjainak száma			
17	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.789.952	1.758.703	98,25
18	Felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	100,00
19	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	2.190.200	1.572.619	71,80
20	Szolgálati utak napidíja	500.000	244.065	48,81
21	Szolgál. utak költségtérítése	400.000	322.258	80,56
22	nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítés	450.000	437.959	97,32
23	Kedvezményezettek száma	1	1	100,00
24	Jubiláris jutalmak			
25	Kedvezményezettek száma			
26	Szállás és étkezés terepi munka esetén			
27	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	570.000	161.062	28,26
28	Ösztöndíjak			
29	Dolgozók és más term. személyek költségtérítései	400.000	398.583	99,65
30	a szolidáris segély a dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására	2.146.000	1.856.964	85,97

#### Megjegyzés:

Az 5-től a 30. helyrendig, melyek pénzegységekben kerülnek kimutatásra, bruttó összegben lettek ismertetve

Az alkalmazottak utáni kiadások táblázatban, amely a bruttó és nettó bértömeget szemlélteti, a megvalósítás a tervhez képest 9%-kal alacsonyabb. A dolgozók egy része az évi szabadságok és a munkából való távolmaradás miatt kevesebb fizetést kapott.

A 2018. évi működési tervvel a dolgozók tervezett száma a IV. negyedév végén 40, ebből 38 határozatlan idejű és 2 határozott idejű munkaszerződéssel. A vizsgált időszakban a vállalatból egy dolgozó nyugdíjba vonult és egy dolgozó távozott saját kérésére 2018.12.31. napján a vállalatnak 40 dolgozója volt (37 határozatlan és 3 határozott idejű munkaszerződéssel).

A vizsgált időszakban egy személyt kellett szerződéssel alkalmazni az adatbázis kezelésére (a tervezett 0,2 millió dinárhoz képest 0,07 millió dinárt valósítottunk meg, ami 35%).

Az időszak munkaszerződések a vizsgált időszakban a tervhez képest 26%-ban teljesültek, mert nem volt igény ilyen fajta munkák iránt. (a tervezett 1 millió dinárhoz képest 0,26 millió dinárt valósítottunk meg).

A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai a tervhez képest 98%-ban teljesültek (a tervezett 1,79 millió dinárhoz képest 1,76 millió dinárt valósítottunk meg). A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjainak összege azért volt alacsonyabb a tervezettnél, mert valamennyi tag munkaviszonyban van vagy nyugdíjas, így nem kellett társadalombiztosítási járulékot fizetni.

A munkába járási útiköltségek a tervezetthez képest 28%-kal voltak alacsonyabbak, mert a dolgozók egy része évi szabadságon vagy betegszabadságon volt, ami a távolmaradás idejével csökkenti ezeket a költségeket. (a tervezett 2,2 millió dinárhoz képest 1,6 millió dinárt valósítottunk meg).

A szolgálati utak napidíjai a tervezett összeghez képest 49%-ban teljesültek. (a tervezett 0,5 millió dinárhoz képest 0,2 millió dinárt valósítottunk meg).

A szolgálati utak költségeinek térítésére kifizetett összeg a tervezetthez képest 81%.(a tervezett 0,4 millió dinárhoz képest 0,3 millió dinárt valósítottunk meg).

A nyugdíjas végkielégítés 0,45 millió dinárra lett tervezve, és 0,44 millió dinárban, azaz 97%-ban teljesült.

A dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek költségeire 0,6 millió dinár lett tervezve, de a vizsgált időszakban kevesebb kérelmet nyújtottak be ezekre a segélyekre, így 0,2 millió dinár, vagyis 28%-ban teljesült.

Az alkalmazottak egyéb költségtérítései a vizsgált időszakban a tervhez képest 100%-ban teljesültek. (e célra 0,4 millió dinár lett előirányozva és megvalósítva).

A dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására szolgáló szolidáris segélyek 86%-ban teljesültek, ugyanis 2,1 millió dinár lett tervezve és 1,9 millió dinár lett elkölve. A fentebbi költségek eltérése a tervezett értékektől annak tudható be, hogy a segélyek e formái a vállalatban eltöltött idővel arányosan lettek kifizetve.

## VI. A KIFIZETETT BÉRTÖMEG, AZ ALKALMAZOTTAK SZÁMA ÉS AZ ÁTLAGBÉREK HÓNAPONKÉNT

2018	Terv			Megvalósulás		
	Dolgozók száma	Bértömeg	átlagbér	Dolgozók száma	bértömeg munkabér	átlagbér
I.	40	3.159.648	78.991	40	3.070.258	76.756
II.	40	3.127.541	78.189	40	2.843.295	71.082
III.	40	3.063.327	76.583	40	2.903.046	72.576
IV.	40	3.223.862	80.597	40	2.971.733	74.293
V.	40	3.127.541	78.189	40	2.915.453	72.886
VI.	40	3.111.488	77.787	40	2.873.585	71.840
VII.	40	3.111.488	77.787	40	2.873.842	71.846
VIII.	40	3.111.488	77.787	40	2.799.001	69.975
IX.	40	3.111.488	77.787	39	2.674.598	68.579
X.	40	3.111.488	77.787	40	2.782.004	69.550
XI.	40	3.111.488	77.787	40	2.814.913	70.373
XII.	40	3.111.488	77.787	40	2.771.639	69.291
ÖSSZESEN	480	37.482.335	937.058	479	34.293.367	859.049
Átlag	40	3.123.528	78.088	40	2.857.781	71.445

Megjegyzés: az adatok a BRUTTÓ I-re vonatkoznak



## VII FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME

### Távozó dolgozók

A vizsgált időszakban a Szabadkai Gázművektől összesen két alkalmazott távozott: egyik felmondott, a másik öregségi nyugdíjba vonult.

### Belépő dolgozók:

A vizsgált időszakban a megüresedett munkakörökbe két dolgozót alkalmaztunk, határozott idejű munkaszerződéssel.

A foglalkoztatási ütemterv a közszolgálatokban dolgozók maximális létszáma meghatározásának módjáról szóló törvénnyel (az SZK Hivatalos Közlönyének 68/2015 és 81/16 száma), és a Szabadka Város Önkormányzatában a 2017. évben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról szóló, 2017.11.16. keltezésű I-00-02-61/2017 számú rendelettel összhangban áll.

## VIII. A TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA

A Szabadkai Gázművek nem kap támogatást a költségvetésből.

## IX. A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK

14. számú melléklet

### Beruházási terv

ezer  
dinárban

Prioritás	Projekt elnevezése	A projekt finanszírozásának kezdőpontja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke:	finanszírozás módja	A pénzforrások szerinti összeg	2018. évi terv	2018-as megvalósítás
1	2	3	4	5	7	8	9	6
1	Építőmunkák a (szabványos és egyéni) gázcsatlakozások építésén, anyaggal	2005	∞		Saját pénzeszközök	26.294	26.294	25.200
					Kölcsönök			
					Költségvetési eszköz (kontók szerint)			
					Egyéb			
2	Építési és gépészeti munkák a Pionir – új városháza gázvezetékén, anyaggal	2018	2018	13.400	Saját pénzeszközök	13.400	13.400	9.000
					Kölcsönök			
					Költségvetési eszköz (kontók szerint)			

					Egyéb			
		2018	2018	9.600	Saját pénzeszközök	9.600	9.600	0
					Kölcsönök			
					Költségvetési eszk. (kontók szerint)			
3	Építési és gépészeti munkák a Korzó és a környező utcák gázvezetékén, anyaggal				Egyéb			

#### BERUHÁZÁSI TERV

Sorszám	BERUHÁZÁS MEGNEVEZÉSE	Pénzforrás	A projekt finanszírozásának kezdőpontja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke	Terv 2018.01.01. - 12.31.	Megvalósítás 2018.01.01. - 12.31.
1	Építőmunkák a (szabványos és egyéni) gázcsatlakozások építésén, anyaggal	Saját pénzeszközök	2005	∞		26.294	25.200
2	Építési és gépészeti munkák a Pionir – új városháza gázvezetékén, anyaggal	Saját pénzeszközök	2018	2018	13.400	13.400	9.000
3	Építési és gépészeti munkák a Korzó és a környező utcák gázvezetékén, anyaggal	Saját pénzeszközök	2018	2018	9.600	9.600	0
Összesen:					23.000	49.294	34.200

A 2018. évi beszerzési tervvel az alábbi beruházások lettek tervbe véve:

1. Építőmunkák a (szabványos és egyéni) gázcsatlakozások építésén, anyaggal.  
Ez a beruházás 25,2 millió dinárra lett tervezve, és a teljes tervezett összegben, 25,2 millió dinárban megvalósult.
2. Építési és gépészeti munkák a Pionir – új városháza gázvezetékén, anyaggal.  
Ez a beruházás 13,4 millió dinárra lett tervezve, és 2018-ban összesen 9 millió dinár összegben valósult meg.
3. Építési és gépészeti munkák a Korzó és a környező utcák gázvezetékén, anyaggal.  
Ez a beruházás 936 millió dinárra lett tervezve, de a kedvezőtlen időjárási viszonyok miatt a 2019. évre lett halasztva.

## X. A JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK					
dinárban					
1	2	3	4	5	6
Sorszám	Helyrend:	Terv	Szerződés érvényességi ideje	Szerződés értéke	A 2018. évben megvalósított pénzeszközök a 5- oszlopban szereplő szerződés szerint
<b>Javak</b>					
1	Gépészeti anyagok vásárlása a gázvezeték építéséhez és fenntartásához - plomba, hajlékony cső, szekrény, tölcsek és védőcsövek a mérő-szabályozó központokhoz	4.200.000	2018 májusától a megvalósításig	4.164.150	4.164.150
2	Gépészeti anyagok vásárlása a gázvezeték építéséhez és fenntartásához – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomok	6.493.200	2018 májusától a megvalósításig	5.807.775	4.646.575
3	Gépészeti anyagok vásárlása a gázvezeték építéséhez és fenntartásához – a gázvezeték építésére és fenntartására szolgáló fogyóeszközök	7.105.000	2018 májusától a megvalósításig	5.141.942	2.155.007
4	Gépészeti anyagok vásárlása a gázvezeték építéséhez és fenntartásához – szabályozó és mérő berendezések	26.147.500	2018 májusától a megvalósításig	25.069.031	10.781.603
5	Üzemanyag vásárlása gépjárművek és belső égésű motorral ellátott berendezésekhez	2.500.000	2018 áprilisától 2019 áprilisáig	2.312.109	667.259
6	Villanyáram	850.000	2018 márciusától 2019	850.000	350.880

			márciusáig		
7	Nyári és téli védőruházat és felszerelés vásárlása és leszállítása	1.683.000	2018 márciusától a megvalósításig	1.400.511	1.357.486
8	Szerszámok vásárlása	878.000	2018 decemberétől a megvalósításig	677.007	0
9	Anyagok és gumiabroncsok vásárlása felszereléssel és járművek karbantartása	1.570.000	2018 októberétől a megvalósításig	1.315.266	117.075
10	Reklámanyagok beszerzése	710.000	2018 májusától a megvalósításig	710.000	685.000
11	Irodaszerek vásárlása	810.000	2018 áprilisától a megvalósításig	807.988	519.063
12	Gázillatosító vásárlása, az illatosító berendezés töltése illatosító anyaggal és az illatosítás szintjének ellenőrzése	4.000.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	3.212.764	2.423.732
13	Szalagfüggönyök vásárlása a Szabadkai Gázművek irodáiba	650.000	2018 júniusától a megvalósításig	449.408	449.408
14	Földgáz vásárlása a Szabadkai Gázművek KKV fogyasztói részére	820.000.000	2018 júliusától 2019 júliusáig	820.000.000	722.183.766
15	Számítógép-alkatrészek vásárlása	200.000	2018 augusztusától a megvalósításig	10.500	10.500
16	Takarítószeres és fogyasztási cikkek vásárlása	400.000	2018 júniusától a megvalósításig	392.151	179.883
17	Szaklapok, folyóiratok vásárlása	490.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	490.000	377.272
18	Reprezentáció	108.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	108.000	108.000
19	Irodaszerek és irodabútorok vásárlása	495.000	2018 augusztusától a megvalósításig	493.210	493.210
20	Dísznövények, virágföld és díszítő kiegészítők vásárlása	150.000	2018 szeptemberétől a megvalósításig	120.574	114.538

21	Szoftver vásárlás	60.000	2018 augusztusától a megvalósításig	7.499	7.499
Javak összesen:		879.499.700		873.539.885	751.791.906
<b>Szolgáltatások</b>					
1	A gázóra-leolvasó cég szolgáltatásai a lakossági és ipari fogyasztók gázóráinak leolvasásán	4.000.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	3.978.000	2.367.714
2	A Polaris könyvelő program fenntartása, bérlete és fejlesztése	900.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	864.000	504.000
3	Kaloriméterek kalibrálása, mosása és beállítása	1.300.000	2018 júliusától a megvalósításig	1.245.620	1.209.960
4	A meglévő gázelosztó vezeték meghosszabbításán végzett gépi és építési munkák szakmai felügyelete	1.800.000	2018 májusától 2019 májusáig	1.752.000	1.296.160
5	A gázvezeték műszaki tervdokumentációjának és építési tervének kidolgozása digitális és írott formában	1.500.000	2018 májusától 2019 májusáig	1.496.000	489.000
6	A G-6-nál nagyobb gázórák és gázkollektorok bevizsgálása és kalibrálása azokra a gázórákra, melyek hitelesítése lejárt	1.000.000	2018 novemberétől 2019 novemberéig	110.423	15.520
7	Vezetékes telefonnal kapcsolatos szolgáltatások	375.000		375.000	168.486
8	Internet szolgáltatások	120.000	2018 júliusától 2020 júliusáig	37.853	39.233
9	Reklám szolgáltatások	490.000	2018 júliusától 2019 júliusáig	403.313	193.018
10	Biztosítási szolgáltatások	490.000	2018 májusától 2019 májusáig	440.925	249.802
11	Vizsgálati, ellenőrző és kalibráló szolgáltatások: Tűzvíz hálózatok, tűzjelző berendezések, villamos szerelvények, munkafeltételek ellenőrzése (zaj, megvilágítás...)	300.000	2018 májusától a megvalósításig	177.720	157.670
12	Földmérői szolgáltatások	490.000	2018 áprilisától a megvalósításig	486.500	486.469

13	Villamos és gázhegesztők bevizsgálása, elektrofúziós hegesztők bevizsgálása	490.000	2018 májusától a megvalósításig	193.200	193.200
14	Az elektromos hegesztőgépek és a gázvezeték szivárgásmentességét vizsgáló készülék szervizelése és javítása és kalibrálása	200.000	2018 áprilisától a megvalósításig	148.200	109.100
15	Mobil telefonos szolgáltatások	410.000	2018 decemberétől 2019 decemberéig	410.000	0
16	Külső könyvvizsgálói szolgáltatások	250.000	2018 szeptemberétől 2019 júniusáig	200.000	200.000
17	Kommunális szol. (vízművek, köztisztasági)	300.000	2018 januárjától 2019 januárjáig	300.000	242.690
18	Fűtőgáz beszerzésével kapcsolatos szolgáltatások	400.000	2018 januárjától 2019 januárjáig	400.000	237.658
19	Postai szolgáltatások	4.000.000	2018 januárjától 2019 januárjáig	4.000.000	3.074.382
20	A Szabadkai Távfűtő MSZÁ, a palicsi MSZÁ, a 3-as és 4-es MSZÁ szabályozóinak vizsgálata és szervizelése. A szabályozó és biztonsági berendezések ellenőrzése és beállítása. Az MSZÁ-k szivárgás-ellenőrzése	350.000	2018 novemberétől a megvalósításig	350.000	350.000
21	A dolgozók egészségügyi vizsgálata	400.000	2018 januárjától 2019 januárjáig	349.217	331.836
22	Éttermi szolgáltatások	142.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	142.000	104.717
23	Felügyeleti ellenőrzés az ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 és ISO 9001:2008 tanúsítványokhoz	120.000			
24	Konzultációk az ISO 14001:2004, ISO ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 tanúsítványokhoz	75.000			

25	Veszélyes hulladék kezelése és lerakása	60.000			
26	Járművek időszakos műszaki vizsgálata	100.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	19.000	13.748
27	Az épület riasztójának monitorozása és a Szabadkai Gázművek járműveinek GPS-es követése	450.000	2018 áprilisától 2019 áprilisáig	425.420	328.595
28	Nyomdai szolgáltatások	300.000	2018 augusztusától a megvalósításig	188.650	73.450
29	Pénzszállítási és szállítás-biztosítási szolgáltatások	240.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	224.400	162.350
30	Munkavédelmi és tűzvédelmi szolgáltatások	490.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	480.000	360.000
31	A Szabadkai Gázművek KKV berendezéseinek szervizelése anyagokkal	490.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	77.360	22.360
32	Hirdetések	450.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	63.478	63.478
33	Autómosási szolgáltatások	10.000	2018 szeptemberétől 2019 szeptemberéig	10.000	3.400
34	Vulkanizálás	100.000	2018 novemberétől 2019 novemberéig	93.600	1.800
35	Vizsgálati, ellenőrző és kalibráló szolgáltatások: alkohol tesztelők, gázjelzők, nyomásmérők és hőmérők, szagosítás-ellenőrzők	300.000	2018 szeptemberétől a megvalósításig	41.450	7.790
36	Kaloriméterek le- és felszerelése hitelesítés céljából	180.000	2018 augusztusától a megvalósításig	179.999	179.999
37	A gázvezetéken elvégzett munkák műszaki vizsgálata	490.000			
38	Pénzügyi irányítási rendszer bevezetése	450.000	2018 márciusától a megvalósításig	450.000	450.000

39	Ügyvédi szolgáltatások	480.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	480.000	400.000
40	A szabadkai Gázművek épületének javítási és karbantartási munkálatai anyaggal	490.000	2018 áprilisától 2019 áprilisáig	314.782	112.142
41	A Szabadkai Gázművek helyiségeinek takarítása	495.000	2018 márciusától 2019 márciusáig	493.200	369.900
42	Honlap kidolgozása, szoftver licencek és hasonlók	264.000	2018 márciusától a megvalósításig	113.400	113.400
43	Fordítási szolgáltatások	490.000	2018 márciusától a megvalósításig	141.000	141.000
Szolgáltatások összesen:		26.231.000		21.655.710	14.824.027
<b>Munkálatok</b>					
1	Építőmunkák a (szabványos és egyéni) gázcsatlakozások építésén, vezeték kihelyezése, meghosszabbítása, fogyasztók lekapcsolása	10.400.000	2018 novemberétől a megvalósításig	7.821.250	1.998.559
2	A mérő-szabályozó központok fenntartása	1.000.000			
3	Építési és gépészeti munkák a Pionir – új városháza gázvezetéken	5.800.000	2018 júniusától a megvalósításig	5.130.999	5.102.718
4	Építési és gépészeti munkák a Korzó és a környező utcák gázvezetéken	4.150.000	2018 júniusától a megvalósításig	3.024.789	0
5	Gázzsugósító berendezés kihelyezése és átalakítása	1.000.000			
6	A Szabadkai Gázművek épületeinek műszaki karbantartásán végzett munkák anyaggal	2.400.000	2018 májusától a megvalósításig	2.366.500	2.366.500
7	Vasszerkezetek hegesztése	490.000	2018 augusztusától 2019 augusztusáig	490.000	268.610
Munkák összesen:		25.240.000		18.833.538	9.736.387
<b>ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁK</b>		<b>930.970.700</b>		<b>914.029.133</b>	<b>776.352.320</b>



A javakra, munkálatokra és szolgáltatásokra összesen elköltött eszközök nem azonosak a tervezett értékekkel a sikermérleg keretében, illetve a tervezett kiadásokkal. A sikermérlegben és a kiadásokban az eszközöket összevonva, az egész évre tervezzük, és azok egyrészt az előző évben kötött szerződésekhöz kapcsolódnak, melyeket részben vagy teljes egészében a tárgyévben teljesítünk, másrészt a tervvel felölelt évben kötött szerződésekre, az abban az évben teljesülő részükre.

A javakra, munkálatokra és szolgáltatásokra 2017-re tervezett eszközöket szemlélve láthatjuk, hogy az eszközök a 2018. évi beszerzési terv alapján lettek tervezve, illetve azoknak a beszerzéseknek megfelelően, melyek a tervidőszakban lesznek lebonyolítva, míg a szerződések időtartama variál a vállalat tényleges szükségleteitől függően, így a szerződés megköthető a tervvel felölelt év végéig és megvalósítható a tervidőszakban, vagy megköthető a tervvel felölelt évben, de csak egy része teljesül a tervidőszakban, a másik pedig a következő évben.

A 2018. évre javakra, munkálatokra és szolgáltatásokra tervezet pénzeszközök megvalósulását A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK táblázat szemlélteti, helyrendek szerint pedig a következő:

#### Javak

1. Gépészeti anyagok vásárlása a gázvezeték építéséhez és fenntartásához - plomba, hajlékony cső, szekrény, tölcsek és védőcsövek a mérő-szabályozó központokhoz - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 4,1 millió dinár (100%).
2. Gépészeti anyagok vásárlása a gázvezeték építéséhez és fenntartásához - polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomok - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 4,6 millió dinár lett teljesítve (80%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
3. Gépészeti anyagok vásárlása a gázvezeték építéséhez és fenntartásához - a gázvezeték építésére és fenntartására szolgáló fogyóeszközök - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 2,1 millió dinár lett teljesítve (42%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
4. Gépészeti anyagok vásárlása a gázvezeték építéséhez és fenntartásához - szabályozó és mérő berendezések - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 10,7 millió dinár lett teljesítve (43%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
5. Üzemanyag vásárlása gépjárművek és belső égésű motorral ellátott berendezésekhez - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,6 millió dinár lett teljesítve (29%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
6. Villanyáram - a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,35 millió dinár lett teljesítve (41%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
7. Nyári és téli védőruházat és felszerelés vásárlása és leszállítása - Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. A 2018. évben 1,4 millió dinár lett teljesítve (97%).

8. Szerszámok vásárlása - Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve. A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. A beszerzés a 2018. évben nem valósult meg, az a 2019. évre lett halasztva.
9. Anyagok és gumibroncsok vásárlása felszereléssel és járművek karbantartása - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,1 millió dinár lett teljesítve (9%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
10. Reklámanyagok beszerzése - a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,7 millió dinár lett teljesítve (96%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
11. Irodaeszközök vásárlása, fénymásolás, stb. - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,5 millió dinár lett teljesítve (64%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
12. Gázillatosító vásárlása, az illatosító berendezés töltése illatosító anyaggal és az illatosítás szintjének ellenőrzése - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 2,4 millió dinár lett teljesítve (75%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
13. Szalagfüggönyök vásárlása a Szabadkai Gázművek irodáiba - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,4 millió dinár (100%).
14. Földgáz vásárlása a Szabadkai Gázművek KKV fogyasztói részére - A beszerzés a 2016. évben kötött szerződés alapján lett lebonyolítva, a beszállító az egyedtlen jogosult szolgáltató, ezért nem kell közbeszerzést lefolytatni. A megvalósított érték 722 millió dinár (88%).
15. Számítógép-alkatrészek vásárlása - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,01 millió dinár (100%).
16. Takarítószeres és fogyasztási cikkek vásárlása - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,2 millió dinár lett teljesítve (46%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
17. Szaklapok, folyóiratok vásárlása - Erre a beszerzésre a szerződéseket tizenkét hónapra kötöttük. A 2018. évben 0,4 millió dinár lett teljesítve (77%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
18. Reprezentáció - Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,1 millió dinár (100%).
19. Irodaszerek és irodabútorok vásárlása - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,5 millió dinár (100%).
20. Dísznövények, virágföld és díszítő kiegészítők vásárlása - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. A megvalósított érték 0,1 millió dinár (95%).
21. Szoftver vásárlás - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. Erre a beszerzésre (licencek) a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,007 millió dinár (100%).

## SZOLGÁLTATÁSOK

1. A gázóra-leolvasó cég szolgáltatásai a lakossági és ipari fogyasztók gázóráinak leolvasásán - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 2,3 millió dinár lett teljesítve (60%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
2. A Polaris könyvelő program fenntartása, bérlete és fejlesztése - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,5 millió dinár lett teljesítve (58%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
3. Kaloriméterek kalibrálása, mosása és beállítása - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. A 2018. évben 1,2 millió dinár lett teljesítve (97%).
4. A meglévő gázelosztó vezeték meghosszabbításán végzett gépi és építési munkák szakmai felügyelete - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 1,3 millió dinár lett teljesítve (74%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
5. A gázvezeték műszaki tervdokumentációjának és építési tervének kidolgozása digitális és írott formában - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,5 millió dinár lett teljesítve (33%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
6. A G-6-nál nagyobb gázórák és gázkollektorok bevizsgálása és kalibrálása azokra a gázórákra, melyek hitelesítése lejárt - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,01 millió dinár lett teljesítve (14%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
7. Vezetékes telefonnak kapcsolatos szolgáltatások - A beszerzés a 2013. évben kötött szerződés alapján lett lebonyolítva, A Közbeszerzési Igazgatóság indoklása szerint mindazok a cégek, melyek 2013. előtt kötöttek szerződést a Telekommal vezetékes telefon szolgáltatásokra, nem kötelesek közbeszerzést folytatni erre a beszerzésre. A megvalósított érték 0,2 millió dinár (45%).
8. Internet szolgáltatások - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. A megvalósított érték 0,04 millió dinár (100%).
9. Reklám szolgáltatások - A szerződések tizenkét hónapra lettek megkötve hirdetés céljából a tájékoztatási eszközökben. A 2018. évben 0,2 millió dinár lett teljesítve (48%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
10. Biztosítási szolgáltatások - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,3 millió dinár lett teljesítve (57%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
11. Vizsgálati, ellenőrző és kalibráló szolgáltatások: Tűzvíz hálózatok, tűzjelző berendezések, villamos szerelvények, munkafeltételek ellenőrzése (zaj, megvilágítás...) - Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A 2018. évben 0,2 millió dinár lett teljesítve (89%).
12. Földmérői szolgáltatások - Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. A megvalósított érték 0,5 millió dinár (100%).
13. Villamos és gázhegesztők bevizsgálása, elektrofúziós hegesztők bevizsgálása - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot

- tett. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,2 millió dinár (100%).
14. Az elektromos hegesztőgépek és a gázvezeték szivárgásmentességét vizsgáló készülék szervizelése és javítása és kalibrálása - Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A 2018. évben 0,1 millió dinár lett teljesítve (74%).
  15. Mobil telefonos szolgáltatások - A megvalósítás a 2019. és 2020. évre lett előirányozva.
  16. Külső könyvvizsgálói szolgáltatások - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,2 millió dinár (100%).
  17. Kommunális szol. (vízművek, köztisztasági) - A beszerzés a 2013. évben kötött szerződés alapján lett lebonyolítva, a szolgáltató az egyedüli jogosult a tárgyat képező szolgáltatás végzésére, ezért nincs szükség közbeszerzésre. A megvalósított érték 0,2 millió dinár (80%).
  18. Fűtőgáz beszerzésével kapcsolatos szolgáltatások - a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,2 millió dinár lett teljesítve (59%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
  19. Postai szolgáltatások - A beszerzés a tervezettnél kisebb összegben valósult meg, mert a fogyasztókat nem kellett értesíteni a gáz árának változásáról. A megvalósított érték 3 millió dinár (77%).
  20. A Szabadkai Távfűtő MSZÁ, a palicsi MSZÁ, a 3-as és 4-es MSZÁ szabályozóinak vizsgálata és szervizelése. A szabályozó és biztonsági berendezések ellenőrzése és beállítása. Az MSZÁ-k szivárgás-ellenőrzése - Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,3 millió dinár (100%).
  21. A dolgozók egészségügyi vizsgálata - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, és mert a folyó évben kevesebb szolgáltatásra volt szükség. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,3 millió dinár (100%).
  22. Vendéglátói szolgáltatások, reprezentáció - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, és mert a folyó évben kevesebb szolgáltatásra volt szükség. A megvalósított érték 0,01 millió dinár (74%).
  23. Felügyeleti ellenőrzés az ISO 14001:2004, ISO ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 tanúsítványokhoz - Az e célra szolgáló eszközök a 2018. évben 24 hónapra kötött szerződés alapján teljesültek, ami magában foglalta a 2018. évet is. A tanúsítványok a 2019. évben lesznek megújítva, ezért a 2018. évben nem kötöttünk szerződést.
  24. Konzultációk az ISO 14001:2004, ISO ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 tanúsítványokhoz - A beszerzés a tervezett összegben teljesült. Az e célra szolgáló eszközök a 2018. évben 24 hónapra kötött szerződés alapján teljesültek, ami magában foglalta a 2018. évet is. A tanúsítványok a 2019. évben lesznek megújítva, ezért a 2018. évben nem kötöttünk szerződést.
  25. Veszélyes hulladék kezelése és lerakása - Erre a beszerzésre a 2018. évben nem kötöttünk szerződést. Nem gyűlt össze a veszélyes anyagok kezeléséhez szükséges minimális hulladékmennyiség.
  26. Járművek időszakos műszaki vizsgálata - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,1 millió dinár lett teljesítve (72%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
  27. Riasztó monitorozása a Szabadkai Gázművek épületein és járművein - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,3 millió dinár lett teljesítve (77%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
  28. Nyomdai szolgáltatások - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,07 millió dinár lett teljesítve (39%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.

29. Pénzszállítási és szállítás-biztosítási szolgáltatások - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,2 millió dinár lett teljesítve (72%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
30. Munkavédelmi és tűzvédelmi szolgáltatások - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,4 millió dinár lett teljesítve (75%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
31. A Szabadkai Gázművek KKV berendezéseinek szervizelése anyagokkal - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,1 millió dinár lett teljesítve (29%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
32. Hirdetési szolgáltatások - A beszerzés a tervezettnél kisebb összegben teljesült, mert kevesebb volt a hirdetések iránti igény. A megvalósított érték 0,06 millió dinár (100%).
33. Autómosási szolgáltatások - a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,003 millió dinár lett teljesítve (34%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
34. Vulkanizálás - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,002 millió dinár lett teljesítve (2%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
35. Vizsgálati, ellenőrző és kalibráló szolgáltatások - alkohol tesztelők, gázjelzők, nyomásmérők és hőmérők, szagosítás-ellenőrzők - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, és mert a folyó évben kevesebb szolgáltatásra volt szükség. A megvalósított érték 0,008 millió dinár (19%).
36. Kaloriméterek le- és felszerelése hitelesítés céljából. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,2 millió dinár (100%). A munkálatok a következő címeken lévő lakóházakban lettek elvégezve: Zrínyi és Frangepán utca 28b/36 (1 db); Zrínyi és Frangepán utca 28a/25 (1 db); Körös utca 57/2/19 (1 db.); Gubecz Máté utca 95 (2 db); Banija utca 72/4 (1 db.); Mirko Bogović utca 7 (14 db.); Rijeka utca 11. (24 db.) és a Gubecz Máté utca 91. (53 db);
37. A gázvezetéken elvégzett munkák műszaki vizsgálata - Erre a beszerzésre a 2018. évben nem kötöttünk szerződést, mert arra nem voltak meg a törvényi feltételek.
38. Pénzügyi irányítási rendszer bevezetése - Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,4 millió dinár (100%).
39. Ügyvédi szolgáltatások - A szerződés tizenkét hónapra lett megkötve. A 2018. évben 0,4 millió dinár lett teljesítve (83%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
40. A szabadkai Gázművek épületének javítási és karbantartási munkálatai anyaggal - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,1 millió dinár lett teljesítve (36%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
41. A Szabadkai Gázművek helyiségeinek takarítása - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,4 millió dinár lett teljesítve (75%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
42. Honlap kidolgozása, szoftver licencek és hasonlók - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,1 millió dinár (100%).

43. Fordítási szolgáltatások - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A megvalósított érték 0,1 millió dinár (100%).

#### Munkálatok

1. Építőmunkák a (szabványos és egyéni) gázcsatlakozások építésén, vezeték kihelyezése, meghosszabbítása, fogyasztók lekapcsolása - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 2 millió dinár lett teljesítve (26%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
2. A mérő és szabályozó központ fenntartásán és átalakításán végzett munkák - Erre a beszerzésre a 2018. évben nem kötöttünk szerződést, mert arra nem voltak meg a műszaki feltételek (nem lehetett csatlakozni a villamoshálózatra).
3. Építési és gépészeti munkák a Pionir – új városháza gázvezetékén - A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett, a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 5,1 millió dinár lett teljesítve (99%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.
4. Építési és gépészeti munkák a Korzó és a környező utcák gázvezetékén - A szerződés a 2018. év végén lett megkötve, ne a kedvezőtlen időjárási viszonyok miatt nem lett megvalósítva. A megvalósítás a 2019. évre lett előirányozva (a szerződés a 2018. év végén lett megkötve).
5. Gázszagosító berendezés kihelyezése és átalakítása - Erre a beszerzésre a 2018. évben nem kötöttünk szerződést, mert arra nem voltak meg a műszaki feltételek (nem lehetett csatlakozni a villamoshálózatra).
6. A Szabadkai Gázművek épületeinek műszaki karbantartásán végzett munkák anyaggal - Erre a beszerzésre a szerződés a 2018. évben lett megkötve és teljes egészében teljesítve. A beszerzés a tervezettnél kisebb mértékben teljesült, mert az ajánlattevő a közbeszerzés során kedvezőbb ajánlatot tett. A megvalósított érték 2,4 millió dinár (100%).
7. Vasszerkezetek hegesztése - a szerződés tizenkét hónapra lett megkötve, hogy biztosítsuk a folyamatos ellátást. A 2018. évben 0,3 millió dinár lett teljesítve (55%), a fennmaradó rész megvalósítását pedig a 2019. évre tervezzük.

Szabadkán, 2019. 07.10-én

a Szabadkai Gázművek KKV igazgatója

Zódi Ildikó MSc