

A közzállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21 és 16/21) és a Szabadkai Gázművek Kommunális Közzállalat alapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 8) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg) alapján

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2022..... megtartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT

a Szabadkai Gázművek Kommunális Közzállalat Szabadka 2022. évi működési tervének jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Szabadkai Gázművek Kommunális Közzállalat Szabadka 2022. évi működési tervét, melyet a Szabadkai Gázművek Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága 2021. december 29-én fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekinthető meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyta, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21 és 16/21), amely szerint a városi képviselő-testület a törvénnyel összhangban szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Szabadkai Gázművek KKV megalapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 8) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg) melynek értelmében a közérdek védelmére az éves működési tervre a városi képviselő-testület ad jóváhagyást.

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

A közhasznú tevékenységet folytató közzállalatok és más szervezeti formák 2022. évre szóló működési tervei, illetve a 2022 – 2024. időszakra szóló hároméves terveik elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönye 97/21) részletesebben előírja a működési tervek elemeit. Az elemeket a tervek kidolgozásának irányelvei tartalmazzák, melyek a kormányrendelet részét képezik.

Továbbá a működési tervekben az alábbi elemeket kell kimutatni: Általános adatok; A 2021. évi gazdálkodás elemzése; Célok és a 2022 évre, illetve a 2022-2024. időszakra tervezett tevékenységek; A tervezett bevételi források és a kiadási helyrendek rendeltetések szerint; A nyereség elosztásának tervezett módja, illetve a hiányok fedezésének tervezett módja; a bérezés és foglalkoztatás terve; a hitelvállalások; a tervezett beszerzések; a beruházási terv és a külön célra szolgáló eszközök felhasználásának kritériumai. Az irányelvek többek között az alábbiakat is definiálják:

- a működési tervek kidolgozásakor a kormány gazdasági és pénzügyi politikáinak céljaiból és irányelveiből kell kiindulni,
- a működési tervben be kell tartani azoknak a stratégiai jogszabályoknak és belső előírásoknak a rendelkezéseit, melyeket a vállalat működése során alkalmaz,
- be kell mutatni a vállalat szervezeti felépítését, az ügyvezető igazgatók nevét, az igazgató és a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak neve mellett pedig fel kell tüntetni a kinevezési határozat számát és dátumát is,
- elemzést kell készíteni a 2021. évi gazdálkodásról,
- be kell mutatni a célokat és a 2022. évre, illetve a 2022.-2024. időszakra tervezett tevékenységeket,
- részletesen meg kell indokolni a tervezett kiadások és bevételek szerkezetét; a bevételeket az árakra vonatkozó hatályos döntések alapján kell tervezni,

- ismertetni kell a költségvetésből befolyó bevételek összegét és folyósításuk ütemét,
- a következő helyredekken tervezett eszközöket: szolgálati utak, a megbízási szerződések, felhasználási szerződések, az ideiglenes és időszakos munkaszerződések munkadíjai, és a természetes személyeknek egyéb szerződések alapján fizetett munkadíjai, valamint a szakmai továbbképzésekre és hasonló célra szolgáló eszközök legfeljebb a 2021. évre tervezett összeg mértékéig tervezhetők, teljesíthetőségük előzetes vizsgálatával,
- a 2021. év becsült nyereségének elosztását a Szerb Köztársaság, illetve az önkormányzati egység költségvetéséről szóló okiratrak megfelelően kell tervezni (a Szabadka város 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet előírja, hogy a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek a 2021. évi zárszámadás szerinti nyereségük 50%-át az önkormányzat költségvetésébe befizetni). Ismertetni kell, milyen módon lett felhasználva a 2018., 2019. és 2020. évi nyereség,
- bemutatni a dolgozók összetételét és a foglalkoztatás ütemét,
- a szabad és megüresedett állásokat kizárólag az e területet szabályozó, hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően lehet betölteni (a költségvetési rendszerről szóló törvény, az új munkaerő költségvetési szervek általi foglalkoztatásának és kiegészítő munkára való alkalmazásának jóváhagyására vonatkozó kormányrendelet),
- a bérekre szolgáló eszközöket az e területet szabályozó hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően kell tervezni (a közszektorban dolgozók maximális munkabérének megszabásáról szóló törvény, a közszférában dolgozók bérének, illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény megszűnéséről szóló törvény, a minimálbér mértékéről szóló rendelet a 2022. évre, kollektív szerződések stb.),
- a felügyelőbizottság/községülés elnökének és tagjainak tiszteletdíját kizárólag az e területet szabályozó törvényekkel és jogszabályokkal összhangban kell megtervezni (a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai tiszteletdíja mértékének meghatározásáról szóló határozat összhangban van a Szerb Köztársaság Kormányának a közvállalatok felügyelőbizottságában végzett munkáért járó tiszteletdíjak megszabásának kritériumairól és mércéiről szóló rendeletével),
- bemutatni a javakra, munkákra és szolgáltatásokra a 2022. évre előirányzott pénzeszközöket, részletesen megindokolni a tervezett beszerzéseket, ésszerűen tervezni a szolgálati járművek vásárlását és azt megindokolni,
- ismertetni a beruházási tervet és a beruházások ütemét,
- a külön célokra (szponzorálásra, adományokra, jótékonyagra, sporttevékenységre, reprezentációra, reklámra és propagandára) szolgáló eszközök legfeljebb a 2021. évre tervezett összegig tervezhetők, de előzetesen meg kell vizsgálni a további ésszerűsítés lehetőségét, és részletesen megindokolni a külön célokra szolgáló eszközöket,
- azok a közvállalatok, melyek költségvetési eszközöket használnak működésük finanszírozására (bérek, anyagi költségek stb.), továbbá azok a közvállalatok, melyek a legutóbb közzétett pénzügyi beszámoló szerint veszteséggel működtek, szponzorálásra és adományokra nem tervezhetnek eszközöket.

A Szabadkai Gázművek KKV felügyelőbizottsága a 2021. december 29-én megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2022. évi működési tervét, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: Szabadkai Gázművek Kommunális Közvállalat Szabadka;

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

SZABADKAI GÁZMŰVEK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT

Iratszám: 505-2/2021

Kelt: 2021.12.29.

S Z A B A D K A

K I V O N A T

A Szabadkai Gázművek Kommunális Közvállalat felügyelőbizottságának 2021.12.29. napján megtartott 24. telefonos üléséről készült jegyzőkönyvből.

Szükségtelen kihagyva

N a p i r e n d:

Ad.2. A Szabadkai Gázművek Közvállalat 2022. évi működési tervének meghozatala

Szükségtelen kihagyva

D Ö N T É S T

Meghozzuk a Szabadkai Gázművek Közvállalat 2022. évi működési tervét.

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

Szükségtelen kihagyva

A felügyelőbizottság elnöke

Dr. Némedi Imre s.k.



A VÁLLALAT

2022 – ES ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERVE

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

Szabadka, 2021 decembere

T a r t a l o m

I. ÁLTALÁNOS ADATOK	2
STÁTUSZ, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG	2
JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS.....	3
STRATÉGIAI DOKUMENTUMOK, TÉRSÉGFEJLESZTÉSI TERVEK, TÖRVÉNYEK, ALÁRENDELTE JOGI AKTUSOK ÉS BELSŐ SZABÁLYOK	4
ALKALMAZOTT TÖRVÉNYES KERET	4
AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLESZTÉS HOSSZÚ- ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE.....	5
II. A 2021-ES ÉV ÜGYVITELÉNEK ELEMZÉSE	6
A TEVÉKENYSÉG BECSÜLT FIZIKAI KERETE	6
AZ ÜGYVITEL ELŐMOZDÍTÁSA CÉLJÁBÓL ÉS A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS TERÉN VÉGZETT TEVÉKENYSÉG	22
MEGVALÓSÍTÁSI TERV 2021-RE	23
BEVÉTELEK BECSLÉSE 2021-RE.....	23
KIADÁSOK BECSLÉSE 2021-RE	23
A TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE – A 2021-ES ÉVI TERV MEGVALÓSÍTÁSA	24
III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉG A 2022-ES ÉVBEN.....	28
A CÉLOK ELÉRÉSE ÉRDEKÉBEN KULCSFONTOSÁGÚ TEVÉKENYSÉGEK	29
A PIAC ELEMZÉSE	29
BERUHÁZÁSOK	30
ÜGYVITELI KOCKÁZATOK	31
KOCKÁZATKEZELÉSI ÁBRA/TERV	33
A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI TERVE A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA ÉRDEKÉBEN.....	35
A 2022-ES ÉV TERVE.....	50
AZ ÉRTÉKESÍTÉS FIZIKAI KERETTERVE 2022-RE.....	50
FOGYASZTÓK SZÁMA	50
AZ ÉRTÉKESÍTÉS FIZIKAI KERETTERVE A 2022-ES ÉVRE, HAVI LEBONTÁSBAN.....	50
A 2022-ES ÉVBEN TERVEZETT BEVÉTELEK.....	51
A 2022-ES ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK.....	52
A 2022-RE TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE	54
A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK TELJES KÖRŰ ÁTTEKINTHETŐSÉGÉNEK ELEMELI	62
A KÖZELLÁTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE	62
A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE.....	63
A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK MEGVALÓSULÁSA 2021-BEN	67
A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK TERVE 2022-RE	67
IV. HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉS A VESZTESÉGEK LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDOZATA.....	69
V. HITELADÓSSÁGOK.....	82
VI. JAVAK, ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSE.....	82
VII. KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁRA SZÁNT ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI	103

I. ÁLTALÁNOS ADATOK

STÁTUS, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG

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

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

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

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

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

A Gazdasági Társaságok jegyzékében szereplő adatainkat az alábbi táblázat tartalmazza:

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

JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS

A küldetés és a jövőkép vállalatunk 2022-re szóló Ügyviteli tervének megvalósításában olyképpen szerepel, miszerint továbbra is egy minőségi, átfogó, időben történő és megbízható gázszolgáltatást kívánunk nyújtani, legnagyobb részt Szabadka Város területén.

Küldetésünk Szabadka Város területén biztosítani a zavartalan, folyamatos és kiegyensúlyozott földgáz-ellátást, a gázelosztó rendszer irányítását, valamint a gázelosztó hálózat állandó jellegű bővítését. Vállalatunk állandó tevékenységet folytat annak érdekében, hogy emelje a fogyasztók földgázhasználat, mint természetbarát energiafogyasztási mód, ezzel együtt az életminőségük javítása felé tett lépés iránti tudatosságát.

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

Az Energiaügyi Törvény alkalmazása, valamint a gáz elszámolásának módszertana és tarifarendszere bevezetése nyomán, továbbá a közellátásban résztvevő fogyasztók számára alkalmazott stabil gázárak okán, évről évre növekszik a fogyasztás a háztartások kategóriájában (fogyasztók számának növekedése). Az ár mellett az éghajlati viszonyok is befolyással bírnak a földgázfogyasztásra.

Tervezett célkitűzéseink:

- a jövedelmezőség növelése (jövedelmezőség, gazdaságosság, termelékenység...),
- folyamatos ellátás biztosítása,
- a földgáz hatékony, biztonságos és megbízható elosztására szolgáló berendezések és technológiák fejlesztése a végfelhasználók számára, minimális környezeti hatással,
- a fogyasztói szolgáltatások nyújtásának és a fogyasztók tájékoztatásának javítása,
- az energiahatékonyság javítása,
- ellenőrzés az ellátás minden szakaszában,
- a megfizetési arány növelése,
- a működési költségek csökkentése,
- a hálózat bővítése, valamint új fogyasztók rendszerbe kapcsolása.

A tervezett célkitűzések megvalósításának módozatai:

A 2022-es vállalati terv stratégiájának irányvonala a következő:

- a vállalat piaci pozicionálása Szabadka Város területén,
- a gázvezeték-rendszerek gazdaságosabb építése,
- a piaci részesedés növelése,
- költségek csökkentése,
- a meglévő emberi erőforrások maximális kihasználása.

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

Összegezve, a Szabadkai Gázművek KK világos ügyviteli vízióval rendelkezik, ami szerves részét képezi 2022-es Ügyviteli tervének, ami: a fűtés terén a lakosság minél komfortosabb életének, a gázvezetékrendszerről történő elegendő földgáznak, valamint a fogyasztók nagyobb biztonságának biztosítását jelenti.

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

A 2022-es Ügyviteli program a következő törvényes előírások keretein belül készült:

ALKALMAZOTT TÖRVÉNYES KERET

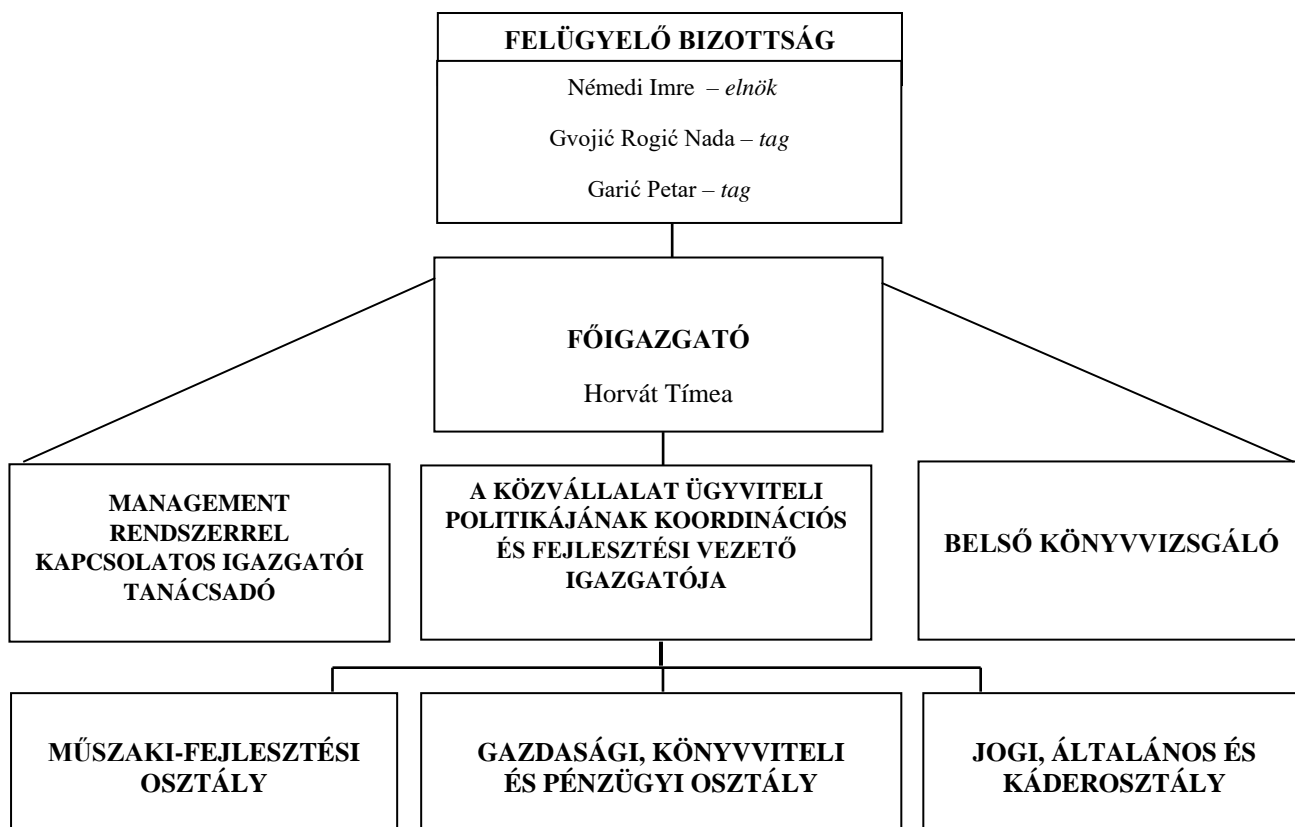
- Energiaügyi törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 145/2014, 95/2018 – más törvény és 40/2021 szám).
- A közcivilatatok és egyéb, közhasznú tevékenységet folytató szervezetek 2022-es ügyviteli tervei elemeinek, valamint a 2022-2024-es időszakra szóló hároméves ügyviteli tervek meghatározását leíró Rendelet („SZK Hivatalos Közlönye“ 97/2021 szám),
- A Szerb Köztársaság Köz- és Közművállalatai Külön kollektív szerződéseinek I., II., III. és IV. Függelékai ("SZK Hivatalos Közlönye", 27/2015 szám),
- Szabadka Város Köz- és Közművállalatai Külön kollektív szerződése, beleértve a megkötött I., II., III. és IV. Függelégeket is („SZK Hivatalos Közlönye“ kelt 2015. 01.30-án),
- A Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződése („SZK Hivatalos Közlönye“ 141/2016 szám) az I., II., III. és IV. Függelékekkel, valamint a 90-4/2019 szám alatt iktatott, 2019.03.01-es keltezésű, a Szabadkai Gázművek KK Kollektív szerződésének érvényessége meghosszabbításáról szóló Egyezmény,
- A földgázhálózatra való rákapcsolódás költségei meghatározásának Módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 42/16 szám),
- A földgázhálózathoz való hozzáférés ára meghatározásának Módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 105/16 és 29/17 szám),
- A földgázhálózatra való rákapcsolódás ára meghatározásának Módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 és 62/16, 111/17 szám),
- A földgáz ára meghatározásának Módszertana a Közfogyasztás részére („SZK Hivatalos Közlönye“, 75/14, 105/16 és 108/16, 29/17 szám),
- A Szerb Köztársaság 2022-re szóló Költségvetési törvénye („SZK Hivatalos Közlönye“, 110/2021 szám),
- A Szerb Köztársaság Költségvetési rendszere módosításairól és kiegészítéseiről szóló törvény („SZK Hivatalos Közlönye“, 149/2020 szám),
- Munkatörvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 24/05, 61/05 és 75/14, 13/17- AB-i döntés, 113/17 valamint 95/18 szám - autentikus értelmezés),
- Közbeszerzési törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 91/2019 szám),
- Kommunális tevékenységekről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 88/11, 104/16 és 95/18 szám),

- Közművállalatokról szóló törvény (“SZK Hivatalos Közlönye”, 15/16 és 88/19 szám),
- Könyvviteli törvény (“SZK Hivatalos Közlönye”, 62/2013, 30/2018 és 73/2019 szám),
- Könyvvizsgálati törvény (“SZK Hivatalos Közlönye”, 73/2019 szám),
- Szabadka Város köz- és közművállalatainak külön kollektív szerződése,
- A Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződése,
- A közjavak használati térítményeit rendező törvény („SZK Hivatalos Közlönye” 95/2018 és 86/219 szám – összehangolt dinár összegek),
- Rendelet a tevékenységek besorolási kritériumairól a negatív környezeti hatások szempontjából, azok térítményeiről, csökkentésük feltételeiről, valamint a fizikai személyek környezeti hatása szempontjából releváns kritériumokról („SZK Hivatalos Közlönye” 86/2019 és 89/2019 szám),
- Alárendelt és belső jogi aktusok, melyeket a KK alkalmaz (a Vállalat Alapszabálya; a 336/2021 szám alatt iktatott, Könyvviteli politikáról és belső könyvvizsgálatról szóló Szabályzat, melyet a Szabadkai Gázművek KK alkalmaz 2021.09.20-a óta, az utolsó Módosítással 335/16 szám alatt 2016.06.24-e óta; Szabályzat a beszerzések pontos tervezéséről, a beszerzések lebonyolításáról és a beszerzésekkel kapcsolatos szerződések végrehajtási folyamatának ellenőrzéséről, melynek iktatási száma 501/20, hatályos 2021.09.18-a óta, az 501-1/20 számú és 2021.10.-án kelt Módosítással).

AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLESZTÉS HOSSZÚ- ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE

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

A KÖZVÁLLALAT SZERVEZETI SÉMÁJA



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

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

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

Az elnök és a bizottsági tagok Szabadka Város Képviselő Testületének 2018.02.22-én, I-00-0223-31/2018 iktatási szám alatt meghozott, a Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjainak felmentéséről és kinevezéséről szóló végzése alapján nyerték el kinevezésüket.

II. A 2021-ES ÉV ÜGYVITELÉNEK ELEMZÉSE

A TEVÉKENYSÉG BECSÜLT FIZIKAI KERETE

2. táblázat: A földgázellátás fizikai kerete 2021-ben

Sor-szám	Fogyasztók felosztása	Egység	Megvalósítás 2020-ban	Terv 2021-re	Megvalósítás (becslés)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Ellátás	m ³	9.898.816	9.878.796	9.679.053	97,98
2	Közellátás	m ³	13.602.253	13.625.404	15.835.474	116,22
	ÖSSZESEN:	m³	23.501.069	23.504.200	25.514.527	108,55

A földgázellátás tervezett fizikai keretének megvalósítására legnagyobb hatással az energiahordozó árának stabilitása (2021 folyamán nem változott), valamint a fogyasztók megnövekedett száma és az időjárás alakulása volt (alacsonyabb hőmérsékleti értékek).

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

ÁLLAPOTEGYENLEG 2021.12.31-én

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2021.12.31-re	Megvalósítás (becslés) 2021.12.31-re
1	2	3	4	5
	AKTÍVUM			
00	A. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0001	899,614	849,542
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3,100	3,128
01	I. SZELLEMI VAGYON (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Fejlesztési befektetések	0004		
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	3,100	3,128
013	3. Goodwill	0006		
015 és 016	4. Lizingelt és előkészítés alatt álló szellemi vagyon	0007		
017	5. Szellemi vagyonra szán előlegek	0008		
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	896,067	845,967
020, 021 és 022	1. Telek és épületek	0010	735,967	710,000
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	20,100	15,000
024	3. Befektetési célú ingatlanok	0012		
025 és 027	4. Lizingelt ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint előkészítés alatt álló berendezések, ingatlanok és felszerelés	0013	140,000	120,000
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint mások ingatlanjaiba, gépeibe és felszereléseibe történő befektetések	0014		
029 (része)	6. Hazai ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0015		
029 (része)	7. Külföldi ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0016		
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017		
04 és 05	IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	447	447
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	1. Tőkerészesedések függőségben levő jogi személyeknél (kivéve a tőkebefektetéseket, amelyek értékelése tőkemódszerrel történik)	0019	447	447
040 (része), 041 (része), 042 (része)	2. Tőkerészesedések tőkemódszerrel értékelt tőkében	0020		
043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hosszú távú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszú távú követelések ilyen hazai személyektől	0021		
044, 050 (része), 051 (része)	4. Hosszú távú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszú távú követelések ilyen külföldi személyektől	0022		

045 (része) és 053 (része)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) belföldön	0023		
045 (része) és 053 (része)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) külföldön	0024		
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált értéken értékelt értékpapírok)	0025		
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026		
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027		
28 (része) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0028		
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	20,000	20,000
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	532,006	614,057
1. osztály, kivéve a 14-es számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	41,000	45,815
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszámok és apróeltár	0032	40,000	45,000
11 és 12	2. Folyamatban lévő munkák és késztermékek	0033		
13	3. Áru	0034		
150, 152 és 154	4. Kifizetett előlegek hazai árukért és szolgáltatásokért	0035	1,000	815
151, 153 és 155	5. Kifizetett előlegek külföldi árukért és szolgáltatásokért	0036		
14	II. ELADÁSRA ÉSA VÁLLALKOZÁS MEGSZŰNÉSE ESETÉRE FENNTARTOTT ÁLLÓ ESZKÖZÖK	0037		
20	III. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	195,000	180,000
204	1. Hazai vásárlók iránti követelések	0039	195,000	180,000
205	2. Külföldi vásárlók iránti követelések	0040		
200 és 202	3. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0041		
201 és 203	4. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0042		
206	5. Eladáson alapuló egyéb követelések	0043		
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	3,006	2,493
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	3,006	2,493
223	2. Túlfizetett jövedelemadó utáni követelések	0046		
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetése utáni követelések	0047		
23	V. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	238,000	331,799
230	1. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0049		
231	2. Rövidlejáratú hitelek és befektetések – egyéb függőségben levő jogi személyek	0050		
232, 234 (része)	3. Rövidlejáratú belföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0051	1,500	1,700

233, 234 (része)	4. Rövidlejáratú külföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0052		
235	5. Amortizált értéken értékelt értékpapírok	0053		
236 (része)	6. Az eredményegyenlegalapján valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054		
237	7. Visszavásárolt saját részvények és részesedések	0055		
236 (része), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056	236,500	330,099
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	53,000	53,000
28 (része), kivéve 288	VII. RÖVID LEJÁTÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0058	2,000	950
	E. ÖSSZES AKTÍVUM = ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,451,620	1,483,599
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0060	80,608	54,262
	PASSZÍVUM			
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,096,950	1,042,399
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	730,265	730,265
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0403		
306	III. KIADÁSI DÍJ	0404		
32	IV. TARTALÉKOK	0405	12,063	12,063
330 és a 331,332, 333, 334, 335, 336, valamint a 337-es számlák követelés egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKBŐL SZÁRMAZÓ NEM REALIZÁLT EREDMÉNYEK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐI	0406		
a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337-esszámlák tartozás egyenlege	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK EGYÉB ÖSSZETEVŐI EGYÉB NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEI	0407		
34	VII. ELOSZTATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	354,622	330,071
340	1. Előző évek felosztatlan nyeresége	0409	324,100	293,808
341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0410	30,522	36,263
	VIII. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0411		
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412		
350	1. Előző évek vesztesége	0413		
351	2. Folyó év vesztesége	0414		
	G HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	9,500	16,750
40	I. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0417+0418+0419)	0416	9,500	16,750
404	1. Foglalkoztatottak térítménye és befizetési kötelezettségeinek tartalékai	0417	9,500	16,750
400	2. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0418		
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszúlejáratú tartalékolások	0419		

41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0421		
411 (része) és 412 (része)	2. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0422		
411 (része) és 412 (része)	3. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0423		
414 és 416 (része)	4. Hazai pénzügyi lízing utáni hosszú távú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0424		
415 és 416 (része)	5. Külföldi pénzügyi lízing utáni hosszú távú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0425		
413	6. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek	0426		
419	7. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0427		
49 (része), kivéve 498 és 495 (része)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0428		
498	H. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429		
495 (része)	I. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS ELNYERT DONÁCIÓK	0430	86,000	89,000
	J. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	264,070	357,500
467	I. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK	0432		
42, kivéve 427	II. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (része) és 421 (része)	1. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránti hitelek kapcsán	0434		
420 (része) és 421 (része)	2. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránti hitelek kapcsán	0435		
422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (része)	3. Kötelezettségek nem hazai bankok hitelei és kölcsönei kapcsán	0436		
422 (része), 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	4. Hazai bankoktól származó hitelek utáni kötelezettségek	0437		
423, 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438		
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439		
428	7. Pénzügyi derivatívákra alapuló kötelezettségek	0440		
430	III. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441		
43, kivéve 430	IV. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	23,735	30,000
431 és 433	1. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő hazai jogi személyek	0443		
432 és 434	2. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő külföldi jogi személyek	0444		
435	3. Hazai beszállítók iránti kötelezettségek	0445	23,735	30,000
436	4. Külföldi beszállítók iránti kötelezettségek	0446		
439 (része)	5. Váltók után esedékes kötelezettségek	0447		
439 (része)	6. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0448		

44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	18,900	23,750
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövidlejárátú kötelezettségek	0450	900	950
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadó és más közbevételek utáni kötelezettségek	0451	16,500	21,500
481	3. Haszonadó utáni kötelezettségek	0452	1,500	1,300
427	VI. ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖK UTÁNI ÉS A MEGSZÜNTETT ÜGYVITEL ESZKÖZEIRE VONATKOZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0453		
49 (része) kivéve 498	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0454	216,535	249,721
	K. ALAPTŐKÉN FELÜLI VESZTESÉGEK (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	L. ÖSSZ PASSZÍVUM (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,451,620	1,483,599
89	M. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0457	80,608	54,262

Az aktívum összehangolásának mértéke (a megvalósítás tervezetthez való aránya) 102%-ot tesz ki.

AAF 0030 – FORGÓESZKÖZÖK: a becslt megvalósítás a tervhez képest 116%.

A vállalati forgóeszközöket a következők képezik:

- kontó 10 – alapanyagok, pótalkatrészek és apróleltár,
- kontó 204 – vevők iránti követelések,
- kontó 21 – konkrét kapcsolatokból eredő igények,
- kontó 22 – egyéb követelések,
- kontó 23 – rövidtávú kihelyezések,
- kontó 24 – készpénz-egyenértékek,
- kontó 27 – hozzáadott értékadó HÉA,
- kontó 288 – aktív időelhatárolások.

A tervtől való eltérések részben az optimális tartalékoláshoz szükséges anyagbeszerzések, a sürgősségi beavatkozások és a következő üzleti év elején várható üzleti tevékenységek miatti anyagkészletekkel kapcsolatosak, részben pedig az egyéb rövid lejáratú kihelyezésekkel (a vállalat 40%-kal növelte a szabad dinár alapjának összegét, mely eszközök egy kereskedelmi banknál kerültek lekötésre).

AAF 0442 – HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK: a tervezetthez képest a becslt megvalósítás 176%.

A hosszú távú tartalékolások kapcsán elsősorban a jubiláris díjak eszközeinek tartalékolására kell gondolni. A Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése IV. Függelékének 59. Szakasza taglalja a jubiláris díjak jogosultságait. A hosszú távú tartalékok mértékének megállapítása az ügyviteli terv elfogadását követően esedékes.

AAF 0445 – HAZAI BESZÁLLÍTÓK: a becslt megvalósítás a tervhez képest 126%.

A becslések szerint a közbeszerzések egy része decemberben zárul, ami a beszállítókkal szembeni kötelezettségek megnövekedését eredményezi. Másrészt viszont magasabb szintű kötelezettségek lettek tervezve a földgáz kapcsán, ami a fogyasztással van összhangban.

AAF 0454 – RÖVIDLEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK: a becslt megvalósítás a tervhez képest 138%.

A tervhez viszonyított eltérés legnagyobbrészt az újvidéki Srbijagas KV iránti, és a beszerzett földgázból származó kötelezettségekkel kapcsolatos.

A 2021-es év során lezárult a földgáz-elosztó hálózat bővítési beruházása Palics HK, Zorka HK, Sándori HK, a Központ I. HK, Újfalu HK és Kelebia HK területén.

1a. Melléklet

EREDMÉNYEGYENLEG
a 2021.01.01 – 12.31. időszakban

000 dinárban

Számlacsop.- számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2021.01.01.- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2021.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1,049,965	988,165
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004)	1002	880,000	815,200
600, 602 és 604	1. Hazai piacon eladott áruból származó bevételek	1003	880,000	815,200
601, 603 és 605	2. Külföldi piacon eladott áruból származó bevételek	1004		
61	II. TERMÉKELADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	160,000	163,000
610, 612 és 614	1. Hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1006	160,000	163,000
611, 613 és 615	2. Külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1007	5,000	5,000
62	III. ÁRUK ÉS BEHATÁSOK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008		
630	IV. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1009		
631	V. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010		
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	4,965	4,965
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1012		
	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1,018,883	951,945
50	I. ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	780,000	733,850
51	II. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	50,609	46,985
52	III. BÉREK, BÉRKOMPENZÁCIÓ ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	68,860	62,885
520	1. Bérköltségek és bérkompenzáció	1017	50,280	48,028
521	2. A munkabért és bérpótlékokat terhelő adók és járulékok költségei	1018	8,372	7,997
52 kivéve 520 n 521	3. Egyéb személyes költségek és díjak	1019	10,208	6,860
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	43,000	43,000
58, kivéve 583, 585 és 586	V. JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1021		
53	VI. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	41,935	36,863
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSIKÖLTSÉGEK	1023	1,000	1,000
55	VIII. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	33,479	27,361

	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 - 1013) ≥ 0	1025	31,082	36,220
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8,000	8,181
660 és 661	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1028		
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	8,000	8,180
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI	1030		1
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031		
	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	120	18
560 és 561	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	1033		
562	II. KAMATKIADÁSOK	1034	100	14
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI	1035	10	4
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	10	
	G. PÉNZELÉS HASZNA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	7,880	8,163
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉGEK (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 és 686	I. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1039	1,000	920
583, 585 és 586	J. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1040	2,000	2,000
67	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	30	132
57	L. EGYÉB KIADÁSOK	1042	2,760	1,272
	M. ÖSSZBEVÉTELEK (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1,058,995	997,398
	N. ÖSSZKIADÁSOK (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1,023,763	955,235
	O. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1043 - 1044) ≥ 0	1045	35,232	42,163
	P. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	R. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1047		
59- 69	S. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1048		
	SZ. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	35,232	42,163
	T. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	U. HASZONADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051	5,280	6,500
722 adós. egyen.	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052		
722 köv. egyen.	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053	570	600

723	Ú. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1054		
	Ü. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	30,522	36,263
	Ű. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÉDESEK NETTÓ HASZNA	1057		
	II. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ HASZNA	1058		
	III. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÉDESEK NETTÓ VESZTESÉGE	1059		
	IV. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ VESZTESÉGE	1060		
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON			
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1061		
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1062		

1b. Melléklet

**KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS
a 2021.01.01. - 12.31. időszakban**

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Terv 2021.01.01 – 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2021.01.01 – 12.31.
1	2	3	4
A. ÜGYVITELI KÉSZPÉNZFORGALOM			
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1- től 4- ig)	3001	774,000	791,676
1. Hazai eladás és felvett előlegek	3002	768,000	765,176
2. Külföldi eladás és felvett előlegek	3003		
3. Ügyviteli tevékenységek kamatbevételei	3004	2,000	2,500
4. Egyéb ügyviteli bevételek	3005	4,000	4,000
II. Ügyviteli készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3006	843,000	797,505
1. Hazai beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3007	657,000	620,000
2. Külföldi beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3008		
3. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3009	73,000	72,500
4. Hazai kamatfizetés	3010	100	14
5. Külföldi kamatfizetés	3011		
6. Haszonadó	3012	6,900	3,830
7. Egyéb közbevételek utáni kiáramlások	3013	80,000	70,000
8. Egyéb ügyviteli bevételek utáni kiáramlások	3014	26,000	31,161
III. Nettó ügyviteli készpénzbeáramlás (I - II)	3015		
IV. Nettó ügyviteli készpénzkiáramlás (II - I)	3016	69,000	5,829
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM			

I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3017	80,000	30,000
1. Részvény- és részesedés eladás	3018		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3019		
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020	80,000	30,000
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3021		
5. Osztalékok	3022		
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3023	15,000	4,000
1. Részvény- és részesedésvásárlás	3024		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	3025	15,000	4,000
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026		
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I - II)	3027	65,000	26,000
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II - I)	3028		
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM			
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 7-ig)	3029		
1. Alaptőke növelése	3030		
2. Hosszú távú hazai hitelek	3031		
3. Hosszú távú külföldi hitelek	3032		
4. Rövidtávú hazai hitelek	3033		
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3034		
6. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3035		
7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036		
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3037		
1. Saját részvények és részesedések visszavásárlása	3038		
2. Hosszú távú hazai hitelek	3039		
3. Hosszú távú külföldi hitelek	3040		
4. Rövidtávú hazai hitelek	3041		
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3042		
6. Egyéb kötelezettségek	3043		
7. Pénzügyi lízing	3044		
8. Kifizetett osztalékok	3045		
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3046		
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3047		
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3017 + 3029)	3048	854,000	821,676
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	858,000	801,505
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050		20,171
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3049 - 3048) ≥ 0	3051	4,000	
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3052	57,000	32,829

I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3053		
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3054		
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3055	53,000	53,000
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			

A Közvállalat céljai a célok elérésének kulcsmutatóival

Cél	Mutató	Alap- év	Mutató értéke				Ellenőrzés alapja	Cél elérését szolgáló tevékenység
			Alapév	2022-es év	2023-as év	2024-es év		
Üzleti bevételek növelése	Üzleti bevételek	2021	1.27	1.28	1.3	1.35	Mérlegtételek realizálásának nyomon követése	A vállalati erőforrások ésszerű felhasználása
Kötelezettségek kielégítése	Fizetőképesség	2021	2.53	2.55	2.62	2.7	Folyószámlák állásainak nyomon követése	A követelések megfizettetésének nyomon követése
Gázhálózat bővítése	Teljes tőke	2021	23.500	45.000	50.000	55.000	Munkafeladatok végrehajtásának nyomon követése	DGM kiépítése bekötésekkel, építésfelügyelet
Haszon növelése	Nettó eredmény	2021	36.263	27.200	35.000	40.000	Számviteli dokumentáció	Az eszközök ésszerű felhasználása és bevételnövelő tevékenységek
Káderkapacitások fejlesztése	Foglalkoztatottak száma	2021	40	42	43	45	Káderügyi nyilvántartás	Munkavállalók foglalkoztatása és szakképzése, eszközpark korszerűsítése, dolgozók képzése

Ügyviteli kockázatok és a kockázatkezelés terve

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

MEGJEGYZÉS:

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

1-es szám – Alacsony valószínűség

2-es szám – Mérsékelt valószínűség

3-as szám – Magas valószínűség

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

1-es szám – Alacsony hatásfok

2-es szám – Mérsékelt hatásfok

3-as szám – Magas hatásfok

Az „Összesen” oszlop automatikusan kitöltésre kerül

A tervezett és megvalósított ügyviteli mutatók bemutatása

000 dinárban

		2019-es év	2020-as év	2021-es év	2022-es év
Teljes tőke	Terv	1,036,704	1,041,669	1,096,950	1,408,674
	Megvalósítás	1,081,062	1,042,303	1,042,399	
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+4%	+0%	-5%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-	-	-4%	+1%
Teljes vagyon	Terv	1,270,187	1,440,269	1,151,620	1,407,368
	Megvalósítás	1,351,948	1,281,004	1,483,599	
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+6%	-11%	+29%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-	-	+16%	-5%
Ügyviteli bevételek	Terv	1,050,000	1,085,000	1,049,965	1,259,500
	Megvalósítás	949,182	964,875	988,165	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-10%	-11%	-6%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-	-	+2%	+27%
Ügyviteli kiadások	Terv	1,013,160	1,058,412	1,018,883	1,224,871
	Megvalósítás	883,269	989,032	951,945	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-13%	-7%	-7%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-	-	-4%	+29%
Ügyviteli eredmény	Terv	36,840	36,588	31,082	34,629
	Megvalósítás	65,913	65,843	36,220	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+79%	+80%	+17%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-	-	-45%	-4%
Eredmény nettó értékben	Terv	37,542	30,128	30,522	31,660
	Megvalósítás	70,743	51,668	36,263	-

	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+88%	+71%	+19%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-	-	-30%	-13%
Foglalkoztatotti létszám december 31-én	Terv	40	40	40	42
	Megvalósítás	39	38	40	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől		-5%	0%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-	-3%	+5%	+5%
Nettó átlagbér	Terv	56,521	84,024	87,365	92.882
	Megvalósítás	52,841	79,831	83,870	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-7%	-5%	-4%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-	+51%	+5%	+11%
Beruházások	Terv	41,766	63,000	23,260	45,000
	Megvalósítás	28,992	19,000	23,500	-
	A megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-31%	-70%	+1%	-
A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-	+104%	-604%	+91%

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban - A megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól - mellett, a 2022-es tervek kerülnek összehasonlításra a 2021-es megvalósításokkal.

Nettó átlagbér = az év során kifizetett minden egyes nettó bér összege / 12 / foglalkoztatottak száma

	2019-es megvalósí- tás	2020-as megvalósí- tás	2021-es megvalósí- tás (becslése)	2022-es terv
EBITDA	86.495	78.434	78.233	76.325
ROA	2,78	2,10	2,44	1,90

ROE	3,05	2,70	3,38	2,60
Működési készpénzáramlás	43.346	70.606	25.332	26.000
Adósság / saját tőke	30,52	34,23	34,29	34,43
Fizetőképesség	1,66	1,50	1,72	2,53
A bérek % aránya az ügyviteli bevételekben	4,0	4,75	5,36	6,50

000 dinárban

	Állás 2019.12.31- én	Állás 2020.12.31- én	Állás 2021.12.31- én	Terv 2022.12.31- én
Hiteladósság állami garancia nélkül	0	0	0	0
Hiteladósság állami garanciával	0	0	0	0
Teljes hiteladósság	0	0	0	0

000 dinárban

		2019-es év	2020-as év	2021-es év	Terv a 2022-es évre
Támogatások	Terv	0	0	3.000	0
	Átütetve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	0	3.000	0
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	0	0	0	0
	Átütetve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	0	0	0
Teljes költségvetési bevétel	Terv	0	0	3.000	0
	Átütetve	0	0	0	0
	Megvalósítva	0	0	3.000	0

MEGJEGYZÉS:

EBITDA: a 2021-es évre szóló becsült és tervezett érték eltérésének oka a tervezettnél kisebb ügyviteli bevétel.

ROA (Return on Assets) – a 2021-es évre szóló becsült érték eltérésének oka a nagyobb haszon.

ROE (Return on Equity) – a 2021-es évre szóló becsült és tervezett érték eltérésének oka a nagyobb haszon.

Működési készpénzáramlás – a 2021-es évre szóló becsült és tervezett érték eltérésének oka a követelések nagyobb arányú megfizettetése.

Adósság/tőke: A becsült megvalósulás és a tervezett értékek eltérésére a rövidtávú kötelezettségek értéke volt hatással, ami kisebb a tervezettnél.

Fizetőképesség (Likviditás): A tervezett és becsült értékek eltérésére a nagyobb készletek voltak hatással. A fizetőképességi mutató 1-nél nagyobb, ami azt jelenti, hogy a vállalat elegendő eszközzel rendelkezett kötelezettségeinek kielégítésére.

A bérek % aránya az ügyviteli bevételekben – a 2021-es évre szóló becsült és tervezett érték eltérésének oka a kifizetett bérek és bértérítmények kisebb összege volt.

AZ ÜGYVITEL ELŐMOZDÍTÁSA CÉLJÁBÓL ÉS A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS TERÉN VÉGZETT TEVÉKENYSÉG

A testületi irányítás egy egész sor szabály betartását jelenti, melyek mentén a vállalat belső szervezeti rendszere működik.

Az ügyvitel előmozdítása céljából és a testületi irányítás terén végzett tevékenység a következőket ölelte fel:

- Az új jogi és piaci feltételekhez való további alkalmazkodás, amelynek során a fogyasztókkal kötött szerződéses feltételek átláthatóságát mind üzleti célként, mind pedig az üzleti bizalom megteremtésének elengedhetetlen feltételeként határoztuk meg, különösen a nagyobb üzleti fogyasztók esetében.
- Az ügyvitel részeredményeinek állandó és dinamikus nyomon követése, a havi mutatók elemzése, különösen azoké melyek számottevő hatást fejtenek ki a földgáz árváltozásaira (dollár árfolyama, kőolajszármazékok árváltozása, gázimportálók részesedése és hasonló).
- A követelések megfizettetésének állandó nyomon követése, ami az előző célok megvalósításának előfeltétele, ezen célokon belül meg lettek határozva olyan belső keretek, melyeken belül fenntartható a vállalat napi és havi likviditása, miközben a követelések maximált összege az I. és IV. negyedévben nem haladhatta meg a havi megvalósítás másfélszeresét, a II. és III. negyedévben pedig csupán az egyhavi megvalósítás értékéig mehetett el.
- A gázfogyasztást mérő berendezések hő kompenzációsakra történt cseréje.
- A piac ellátásának biztosítását ellenőrző rendszer fejlesztése.
- Az ISO 14001, 9001 és 18001 Szabványok bevezetése.
- A foglalkoztatottak nagyobb felelősségtudata, a csapatmunka, befektetés a foglalkoztatottak csapatszellemébe, szakmai továbbképzésébe és ösztönzésébe.
- A Vállalat új szervezeti egységei együttműködési feltételeinek elfogadtatása, belső ellenőrzés bevezetése mellett, ami egyben törvényes kötelezettségünk is az ügyvitel hatékonyságának és törvényességének ellenőrzése kapcsán.
- Távleolvasás bevezetése nagyvállalatok számára egy kísérleti projekt keretében.
- Vállalatunk hozzájárult a PIE (Pénzügyi Irányítás és Ellenőrzés) összehangolásához az új Közbiztosítási törvényben foglaltakkal.
- A 2021-es év során a Szabadkai Gázművek KK további lépéseket tett az ügyviteli folyamatok javítása érdekében, a testületi irányítás további fejlesztésével is.

MEGVALÓSÍTÁSI TERV 2021-RE BEVÉTELEK BECSLÉSE 2021-RE

3. Táblázat: Bevételek becslése 2021-re

Kont.	Bevétel fajtája	Terv 2021.	Megvalósítás (becslés) 2021.	Mutató Becslés/ Terv
604	Gázszolgáltatási bevételek	880.000.000	815.200.000	92.64
614	Szolgáltatások eladásából származó egyéb bevételek	160.000.000	163.000.000	101.88
621	Saját szervezésű beruházások	5.000.000	5.000.000	100.00
641	Feltételes adományokból származó bevételek	4.965.000	4.965.000	100.00
662	Kamatbevételek	8.000.000	8.180.000	102.25
663	Pozitív árfolyam különbségek	0	804	0
670	Alapeszközök eladásából származó bevételek	0	42.982	0
673	Anyageladásból származó bevételek	10.000	0	0
679	Egyéb, nem említett bevételek	20.000	88.661	443.31
685	Az egyéb javak összehangolásából származó bevételek	1.000.000	920.000	92.00
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.058.995	997.397.447	94.18

KIADÁSOK BECSLÉSE 2021-RE

4. Táblázat: Költségbecslés 2021-re

Kont.	Kiadás fajtája	Terv 2021.	Megvalósítás (becslés) 2021.	Mutató 4/3
1	2	3	4	5
501	Az eladott gáz beszerzési ára	780.000.000	733.850.000	94.08
511	Kidolgozási anyagok költségei	37.500.000	36.800.00	98.13
512	Egyéb anyagok költségei	5.899.000	4.950.000	83.91
513	Üzemanyag és energiaköltségek	2.750.000	1.650.000	60.00
514	Pótalkatrészek költségei	100.000	50.000	50.00
515	Szerszámok és leltári anyagok leírásának egyszeri költségei	4.360.000	3.534.980	81.08
520	Bruttó bérek költségei	50.280.394	48.028.802	95.52
521	Fizetési hozzájárulások költségei	8.371.682	7.996.795	95.52
523	Szerzői jogdíjak	200.000	220.927	110.46
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések	1.000.000	180.000	18.00
526	A FB juttatásainak költségei	1.988.808	1.792.453	90.13
529	Egyéb személyes kiadások	7.019.000	4.845.649	69.04
531	Szállítási költségek	5.285.000	4.950.000	93.66
532	Karbantartási költségek	12.055.000	7.068.333	58.63
533	Bérleti költségek	17.050.000	17.500.000	102.64
535	Reklám és propaganda költségei	1.200.000	1.200.000	100.00
539	Egyéb szolgáltatások költségei	6.345.000	6.145.000	96.85
540	Amortizációs költségek	43.000.000	43.000.000	100.00
545	Végkielégítési tartalékolás költségei	1.000.000	1.000.000	100.00
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	24.500.000	20.455.000	83.49

551	Reprezentációs költségek	300.000	300.000	100.00
552	Biztosítási költségek	490.000	450.000	91.84
553	Pénzforgalmi költségek	600.000	600.000	100.00
554	Tagsági díjak költségei	250.000	370.418	148.17
555	Vagyonadó költségei	5.610.000	4.125.000	73.53
559	Egyéb nem anyagi kiadások	1.729.000	1.061.313	61.38
562	Kamatkiadások	100.000	14.000	14.00
563	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000	4.000	40.00
569	Egyéb pénzügyi költségek	10.000	0	0
570	Alapeszközök leírásának költségei	0	0	0
574	Hiányok	10.000	0	0
576	A követelések közvetlen leírásának költségei	1.500.000	302.840	20.19
579	Egyéb nem említett költségek	1.250.000	969.200	77.54
585	Követelések értékvesztése	2.000.000	2.000.000	100.00
591	Az előző időszak hiba-kiigazítása			
	ÖSSZKÖLTSÉGEK (A+B+C)	1.023.762.884	955.414.710	93.32

A TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE – A 2021-ES ÉVI TERV MEGVALÓSÍTÁSA

A 2021-es évi ügyviteli tervben az alapvető bevételeket a földgázeladásból származók, valamint a hálózati hozzáférésekből (hálózati díj) származók teszik ki, amit külön megfizettünk azon ellátókkal, akik a Szabadkai Gázművek KK gázelosztó hálózatát használják földgázeladásra. A hozzáférési díjakból (hálózati díjak) befolyó bevételek törvényes kategória, amit az Energetikai törvény értelmében azon beszerzők fizetnek, amelyek a Szabadkai Gázművek KK elosztó hálózatát használják gázeladás céljából olyan fogyasztóknak, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatához vannak csatlakoztatva, de más ellátóval szerződtek. Ez volt a helyzet a 2021-es év során az újvidéki Srbijagas és a belgrádi CESTOR VEKS Kft-vel, valamint az adai Standard KK-val, melyek saját ügyfelekkel rendelkeznek, de lévén a Szabadkai Gázművek gázelosztó hálózatát használják, ezért díjat fizetnek – az úgynevezett hálózati díjat.

A földgázeladásból származó bevételek a 2021-re tervezett szintnél 7%-al alacsonyabbak. Ezen bevételek szintjére az eladott földgáz mennyisége és annak ára volt hatással. A földgáz eladásából származó bevételek szerkezetében a közellátás 58%-al, míg az ellátás 42%-al szerepel. A földgáz árát a közellátásban (lakossági fogyasztók és kisvállalkozások) az Energiaügynökség határozza meg, míg az ellátásban résztvevők számára az ár szabadon alakul, a piaci körülmények függvényében.

Az áru- és szolgáltatás-eladásból származó bevételek túlnyomórészt a hálózati díjakat jelentik, és a tervezettnél 2%-al nagyobbak.

A saját beruházások a tervezett keretek között alakultak.

A feltételes támogatásokból befolyó bevételek az üzleti és lakossági fogyasztók rácsatlakozásainak beüzemelési arányától függenek, és a tervezett keretek között alakultak.

A kamatbevételek a megfizettetések arányától, a lekötött eszközök mennyiségétől és a kamatlábaktól függenek. 2021-ben a referencia-kamatláb csökkenő tendenciát mutatott, ami kihatással volt a lekötött nem céleszközök kamatszintjére is.

Az egyéb vagyonérték összehangolásából származó bevételek a tervezett határértékek között kerültek megvalósításra.

A tervezett költségekhez képest megvalósított eltérések a következő tételek által kerülnek bemutatásra:

1. 501-es kontó – gáz beszerzési ára

A földgázbeszerzés becsült költségei egyrészt a földgáz mennyiségétől és annak árától, másrészt a dollár árfolyamától függnék. A földgáz beszerzésének költségei a tervezett keretértékektől 6%-al alacsonyabbak. A közellátásban a földgáz árának módosítása havonta, az ellátásban negyedévente történik.

2. 511-es kontó – gyártási anyagok költségei

A gyártási anyagok költségei a csatlakozások kivitelezéseinek anyagait és a fogyasztásmérők cseréjének szükséges eszközeit fedik. A csatlakoztatáshoz szükséges anyagok költségeinek összege a csatlakozások számától és a közbeszerzési eljárásban elért ártól, valamint a bekötés módjától (a csőátmérő mérete, a csatlakozó anyag típusa - polietilén vagy acél, a mérő és szabályozó készlet helyzete és mérete) függ. A gázcsatlakozáshoz szükséges anyagok költségeinek nagyságát befolyásolja a csatlakozás hossza is, amely átlagosan nagyobb, mint a szabványos csatlakozás árának meghatározására szolgáló Módszertan által meghatározott szabványos hossz. A kivitelezett csatlakozások száma a mérőhelyek számától függ, így egy fogyasztó több mérőhellyel is rendelkezhet. Mindezek befolyással voltak a gázbevezetés során felhasznált anyagok mennyiségére. A gázbevezetéshez szükséges anyagok becsült költségei, a tervhez képest 2%-al kisebbek.

3. 512-es kontó - egyéb anyagok költségei

Az egyéb anyagok költségei felölelik az irodai anyagok, a tisztálkodási és tisztítóanyagok, valamint a szagosítást. A szagosítás költségei kisebbek a tervezettnél, mert a közbeszerzési eljárás során kedvezőbb feltételek alakultak ki (alacsonyabb ár, kedvezőbb fizetési határidők), míg az egyéb költségekre a takarékoskodás, valamint a rendelkezésre álló erőforrások ésszerű felhasználása volt hatással. A tervezett költségeknél így 16%-al alacsonyabbak lettek a becsült költségek.

4. 513-as kontó – üzemanyag és energiaköltségek

Az üzemanyag és energiaköltségek az elektromos energiát, az üzemanyagot és az ügyviteli épület fűtését foglalja magába. A tervezetthez képest legnagyobb eltérés az üzemanyagköltségek terén mutatkozott. E költségekre hatással volt a kivitelezett rákapcsolások száma, a lecserélt fogyasztásmérők, valamint a reklamációk, továbbá a sürgősségi beavatkozások száma, de a Vállalat által, a 2021-es évben tanúsított takarékos magatartás is. Az ügyviteli épület fűtési költségei szintén kisebbek a tervezettnél, ami a Vállalat által alkalmazott takarékosági intézkedéseknek, valamint az energiahordozó árának tudható be. Az e célokra tervezett költségeket a becsült valós költségek nem kevesebb, mint 40%-al múlják alul, elsősorban az ésszerűsítések nyomán és a hatékonyabb terepi szervezés, valamint a kevesebb sürgősségi beavatkozás, panaszok és hasonlók okán.

5. 514-es kontó - pótalkatrészek költségei

Az e célok megvalósításának becsült költségei a tervezettnél 50%-al kisebbek (meghibásodások kisebb száma).

6. 515-ös kontó – szerszámok és leltári tételek egyszeri leírási költségei

Az e célok megvalósításának becsült költségei a tervezettnél 19%-al kisebbek, lévén e közbeszerzés a jövő évben valósul meg (az eljárás folyó év decemberében indul el).

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

E költségek is kisebbek a tervezettnél, aminek okai a következők: a foglalkoztatottak kisebb létszáma, valamint egyes foglalkoztatottak bérének csökkenése az év során történt beteg-, és rendes évi szabadságok, valamint a foglalkoztatottak kisebb utaztatási költségei nyomán (a tervezettnél 4%-al kisebbek).

8. 523-as kontó – szerzői jogdíjak költségei

A szerzői jogdíjak költségei a tervezettnél 10%-al lettek magasabbak (alkalmazott személyek a nemzeti kisebbségek nyelvére történő fordítás céljából).

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

Az ideiglenes és alkalmi munkák kapcsán kötött szerződések díjköltségei 82%-al kisebb összegben valósultak meg a tervezettnél, lévén e célokra az alkalmazott személyek számát illetően kisebb szükséglet jelentkezett.

Az ideiglenes és alkalmi, valamint a szerzői munkák összességében 33,41%-ban valósultak meg a tervhez képest.

10. 526-os kontó – a Felügyelő Bizottság tagjainak díjköltségei

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjköltségei a tervezett szintnél 9%-al alacsonyabb szinten valósult meg, aminek oka, hogy a Bizottság tagjai mindannyian munkaviszonyban vagy nyugdíjban vannak, így nem volt szükség a tagok egészségügyi biztosításának befizetésére.

11. 529-es kontó - egyéb személyi kiadások

A tervezetthez képest eltérés a gyógykezelések és halálesetek kapcsán esedékes szolidáris segélyezés terén mutatkozott, lévén ilyen jellegű kérelem kisebb számban bukkant fel.

A foglalkoztatottak utaztatási költségei is alacsonyabb szinten valósultak meg a tervezettnél a betegállományok és évi szabadságok okán, továbbá az otthoni munkavégzés miatt, lévén a foglalkoztatott távollétében e költségek a vállalatot nem terhelik.

A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítését célzó szolidáris segély szintén kisebb arányú megvalósulást mutat, aminek oka, hogy e kifizetések arányosak a Vállalatban eltöltött munkaévek számával.

Vállalatunk a 2021-es esztendőben, köszönve a takarékoskodásának, valamint az erőforrások ésszerű felhasználásának az egyéb személyes kiadások terén is csökkenést ért el. A tervhez képest az eltérés nem kevesebb, mint 31 %.

12. 531-es kontó - szállítási költségek

Ez a költségfajta a postai, a vonalas- és mobiltelefonias költségeket fedi. A tervhez viszonyítva a becsült megvalósítás 6%-al kisebb. Legnagyobb eltérés a postaköltségek terén mutatkozott. A vonalas és mobiltelefonias terén is a tervezettnél kisebb költségek valósultak meg, ami a vállalat részéről a 2021-es évben foganatosított takarékosági intézkedéseknek tudható be.

13. 532-es kontó - karbantartási költségek

A karbantartási költségek magukban foglalják a kaloriméterek, gázórák és berendezések, ügyviteli helyiségek, gépjárműflotta és a felszerelés javítását. A gépjármű flotta és az ügyviteli épület karbantartása kisebb terjedelemben valósult meg, mivel nem voltak különösebb meghibásodások sem a gépjárműveken, sem az ügyviteli épületen. E tekintetben a becsült költségek 41%-al voltak kisebbek.

14. 533-as kontó - bérleti költségek

A bérleti költségek szintje a tervezett keretnél 3%-al nagyobb, és a Szabadkai Távfűtőművek KK földgázfogyasztásának függvénye. A Szabadkai Gázművek KK és a Szabadkai Távfűtőművek KK között ugyanis bérleti szerződés van érvényben a földgázvezeték egy részének bérletére (azon vezetékszakaszról van szó, mely a Szabadkai Távfűtőművek tulajdonát képezi), a bérleti díj pedig egyenes függvénye a Távfűtőművek által elhasznált földgáz mennyiségének.

15. 535-ös kontó – reklám- és propagandaköltségek

E költségek szintje a tervezett keretek között mozog.

16. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

Az egyéb költségek közé tartoznak a gázvezeték áthelyezésének, a jóváhagyások, a felügyelet, valamint a le- és visszakapcsolások, és hasonló költségei. A tervezetthez képest számottevő eltérés a gázvezeték áthelyezések, valamint a szükséges szakfelügyelet terén mutatkozik, lévén a közbeszerzési eljárásban kedvezőbb feltételek (árszint) lett elnyerve. A felügyelet költségei a befejezett bekötések számától függ. A szemlélt időszakban nem volt szükség vezeték áthelyezésére, azaz e költségek szintje más jogi személyek szükségleteitől függ, olyanoktól, akik pl. az aszfaltozást, az optikai kábelek lehelyezését, a fák kivágását és hasonlókat végzik. A tervezetthez képest a becsült megvalósulás 97%.

17. 540 és 545-ös kontó – amortizáció és tartalékolás költségei

E költségek szintje a tervezett keretek között mozog.

16. 550-es kontó - nem termelő szolgáltatások költségei

A legnagyobb eltérések a szellemi szolgáltatások költségei terén mutatkoznak. A szemlélt időszakban a leolvasási költségek kisebbek voltak, mivel nem mutatkozott szükség a rendkívüli leolvasások iránt. A szellemi szolgáltatások azon részében, ami projektkidolgozásokat érinti kisebb a megvalósulás mivel e projektek még nem zárultak le. A még fennmaradt projektek befejezése a következő ügyviteli évben várható. A földmérői szolgáltatások a beruházások megvalósulásának függvényei, a szemlélt időszakban pedig a tervezett keretek között mozgott.

A becsült megvalósulási arány a tervezettnél 17%-al kisebb.

19. 551-es kontó - reprezentációs költségek

E költségek szintje a tervezett keretek között mozog.

20. 552-es kontó - biztosítási költségek

Az e célra szánt eszközök a tervezettnél 8%-al kisebbek, ami a közbeszerzési eljárás során jobb ár elérésével magyarázható.

21. 553-as kontó - pénzforgalmi költségek

A pénzforgalom költségei a tervezett keretek között mozog.

22. 554-es kontó - tagsági díjak költségei

A tagsági díjak költségei a tervezettnél 48%-al magasabbak, aminek oka a Szerbiai Gazdasági Kamara iránti kötelezettségek megnövekedése. A Gazdasági Kamarai tagság díjának befizetése törvényes kötelezettség, melynek összege az ügyviteli terv elfogadását követően, az előző évi pénzügyi beszámoló adatai alapján kerül megállapításra.

23. 555-ös kontó - adóköltiségek

Az adóköltiségek felölelik a környezetvédelmi illeték, a cégtáblák kihelyezés utáni kommunális illeték, valamint a vagyon- és ökológiai adó eszközeit. A tervhez képest a legnagyobb eltérés a vagyonadónál mutatkozik (a tervezett összeg 74%-a valósult meg). A vagyonadó szerkezetében a gázvezeték értéke képviseli a legnagyobb részt (a gázvezeték aktiválása az ügyviteli terv elfogadása után történik).

24. 559-es kontó - egyéb nem anyagi kiadások

Az egyéb nem anyagi költségek az illetékek, a regisztrációs költségek, a felügyelet, az ADSL és hasonló eszközeit ölelik fel. A tervezett kerethez képest a legszámottevőbb eltérés az illetékek, a veszélyes hulladék és hasonló terén mutatkozott. E költségek 39%-al lettek alacsonyabbak, mint azt a tervben előirányoztuk.

25. 562-es kontó - kamatkiadások

A kamatkiadások a tervezettnél kisebbek, aminek oka az, hogy a kötelezettségeinknek mindig időben, tehát határidőkön belül teszünk eleget (14%).

26. 576-os kontó - a követelések leírása utáni költségek

Az e célra tervezett eszközök mértéke a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott ingyenes rákapcsolódások számától függ, és kisebb a tervezettnél, lévén az intézmények részéről nem mutatkozott számottevőbb érdeklődés a gázbevezetés iránt (a megvalósítás 20%-os a tervhez viszonyítva).

27. 579-es kontó - egyéb nem anyagi költségek

Az egyéb nem anyagi költségtétel az adományok, szponzorálások, emberbaráti segélyezés, rendkívüli kiadások költségeit, valamint a sport és rekreációs tevékenység költségeit fedi. A tervhez képest a rendkívüli kiadások, valamint a sport és rekreációs tevékenységek részben jelent meg eltérés (a megvalósítás szintje 78%).

28. 585-ös kontó – a pénzügyi eszközök értékének módosításából származó kiadások

Ez a fajta költség a tervezett értékeken belül van.

III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉG A 2022-ES ÉVBEN

VÁLLALATI CÉLOK A 2022-ES ÉVBEN

A Vállalat alapvető céljai a következők szerint csoportosíthatók:

- A meglévő fogyasztók megtartása és számuk növelése, úgy a gazdasági szubjektumok, mint a lakosság körében.
- Az új rákapcsolódások kivitelezése (úgy a lakosság, mint a kis ügyviteli fogyasztók körében), ami a 2022-es évben is stratégiai célunk lesz.
- Az új törvényes és piaci feltételekhez való további alkalmazkodás, miközben a fogyasztókkal kötött szerződések átláthatósága továbbra is ügyviteli célunk és megkerülhetetlen feltétel lesz az ügyviteli bizalom megtartásában, elsősorban a nagyobb üzleti fogyasztóknál.
- Az ügyvitel részeredményeinek állandó és dinamikus nyomon követése, a havi mutatók elemzése, különösen azoké melyek számottevő hatást fejtenek ki a földgáz árváltozásaira (dollár árfolyama, kőolajszármazékok árváltozása, gázimportálók részesedése és hasonló).
- A követelések megfizettetésének állandó nyomon követése, ami az előző célok megvalósításának előfeltétele, ezen célokon belül meg lettek határozva olyan belső keretek, melyeken belül fenntartható a vállalat napi és havi likviditása, miközben a követelések maximált összege az I. és IV. negyedévben nem haladhatta meg a havi megvalósítás másfélszeresét, a II. és III. negyedévben pedig csupán az egyhavi megvalósítás értékéig mehetett el.
- A gázfogyasztást mérő műszerek cseréje és felújítása a törvényes kötelezettségek fényében, ami a hatékony ügyvitel feltétele és célja, ami az amortizációs határidők párhuzamos csökkenését követi a technológiai fejlődés szinten tartása érdekében.
 - A piac ellátásának biztosítását ellenőrző rendszer fejlesztése.
 - Az ISO 14001, 9001 és 18001 Szabványok végrehajtása.
 - A foglalkoztatottak nagyobb felelősségtudata, a csapatmunka, befektetés a foglalkoztatottak csapatszellemébe, szakmai továbbképzésébe és ösztönzésébe.

- A pénzügyi irányítás és ellenőrzés terén el kell végezni a szükséges összehangolásokat az új Közbeszerzési törvény előírásaival.

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

A mérő és teletmetriai rendszer felállításával további ellenőrzési lehetőség nyílik a beszállító által leolvasott földgáz mennyiség ellenőrző jellegű nyomon követésére. Ez az adat a beruházónak lehetővé teszi, hogy az áramlott földgáz mennyiséget Szabvány köbméterben (m³) fejezze ki, és pedig szabványos körülmények közepette, tehát 15°C-os hőmérséklet, illetve 1,01235 bar nyomás mellett, amit a SRPS ISO 14532 szabvány előír. Szem előtt tartva az említetteket, az ilyen rendszer alkalmazása nagy hatással van a gázelosztó rendszer energiahatékonyságára.

Vállalatunk a 2021-es évben, a távleolvasást lehetővé tevő felszerelés beszerzésével, megkezdte a távleolvasás alkalmazását a nagy üzleti fogyasztóknál, amelyet a 2022-es évben is folytatni fog.

A CÉLOK ELÉRÉSE ÉRDEKÉBEN KULCSFONTOSÁGÚ TEVÉKENYSÉGEK

- A vállalat ügyviteli rendszerének fejlesztése és előmozdítása érdekében a 2022-es tervezési évben is a vállalati management olyan tevékenységet fog végezni, ami az elérhető pénzügyi alapoknál történő sikeres pályázást eredményezheti (ilyenek az: IPA, valamint az EU-s, a tartományi és köztársasági eszközök).
- A 2022-es évben folytatni fogjuk a már alkalmazásban levő, bejáródott Pénzügyi irányítás és ellenőrzés (PIE) rendszerének állandó összehangolását a hatályos törvények változásaival.
- Vállalatunk megkezdte az elektronikus számlázást, először a költségvetéses fogyasztók, majd az év második felében a többi ügyviteli fogyasztó számára is.
- A 2022-es tervezési évben tervezett a rákapcsolások részletfizetésben történő törlesztésének bevezetése minden érdeklődő jövőbeli fogyasztónk számára.

A PIAC ELEMZÉSE

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

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

- háztartások,
- egyéb (kisebb ügyviteli fogyasztók), és II. csoport - „ellátás“ (nagyobb ügyviteli fogyasztók), amelyek a Szabadkai Gázművek KK részéről, fogyasztási arányuk és az Energiaügynökség utasítása értelmében, két kereskedelmi csoportba soroltatnak:
- az 500.000 m³-es évi fogyasztás alatti, és
- az 500.000 m³-es évi fogyasztás feletti fogyasztók csoportjába.

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

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

2021-ben a megfizetési arány a lakossági fogyasztóknál 92% körüli volt, viszont a többi fogyasztó esetében mindig fennáll a veszélye a követelések megfizethetlenségének (csőd, zárolás, likviditási gondok, stb.), illetve e fogyasztóknál a megfizetés nagy kockázatokkal jár, azok előre nem látható ügyviteli viselkedése és mind nagyobb likviditási gondjai miatt.

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

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

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

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

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

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

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

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

BERUHÁZÁSOK

A 2022-es évben a Szabadkai Gázművek KK a saját képességeinek függvényében beruházásokat tervez a gázelosztó hálózat bővítése terén, összesen 13,11 km hosszúságban.

Sor.sz.	Helyi Közösség/Utca neve	Hosszúság [m]
01.	Ludas HK	12.600
02.	IV. Crnagorai brigád, Makkhetesi HK	280
03.	Antun Suturović u. 1-7, Újfaluk HK	80
04.	45. Új utca, PalicsHK	150
05.	Horgosi út, Palics HK	80
ÖSSZESEN		13.190

A megvalósíthatóság mértéke függ egyrészt a műszaki tervdokumentáció, másrészt a szükséges építési engedélyek beszerzésének, illetve megszerzésének idejétől (a gázhálózat bővítésének hossza a helyi közösségekben és utcákban hozzávetőleges értéként kezelendő).

Vállalatunk a 2022-es évben a gázelosztó hálózat bővítését tervezi 13.190 m hosszúságban, valamint tervezi újabb 500 fogyasztó rákapcsolását.

ÜGYVITELI KOCKÁZATOK

KOCKÁZATI KATEGÓRIA	
KÜLSŐ KOCKÁZATOK	
Makro kockázatok	Energiahordozó hiánya, az energiahordozó árnövekedése a piacon, valuta árfolyam ingadozása, makrogazdasági egyensúlyzavar.
Költségvetési - pénzügyi kockázatok	A kötelezettségek kielégítésének ellehetetlenülése: helyi költségvetési fogyasztók (iskolák, óvodák), köztársasági költségvetési fogyasztók (Kórház) esetében. A vállalati haszon egy részének befizetése az alapító kívánságára.
Törvényalkotási kockázatok	A vállalat ügyvitelére jelentős hatással bíró új törvények (új HÉA törvény), Közbeszerzési törvény módosítása, kiegészítő jogszabályok hiánya (nincs kidolgozva az UGI szabályzat).
A konkurencia kockázata	Az Energiatörvény a földgázelosztásba konkurens cégeket engedett be (MET), akik alacsonyabb árakkal Vállalatunk fogyasztóinak egy részét elcsábítva, azok elvesztésével fenyeget.
Közbeszerzés megíiusulásának kockázata	Az ajánlattevők jogvédelmi kérvényei benyújtási folyamatának hosszadalmassága (3-5 hónap).
A közfogyasztásban történő fogyasztáscsökkenés kockázata	Az időjárási viszonyok nagyban hatnak a földgázfogyasztás mértékére, különösen a közellátásban.
A közfogyasztás árjavaslata elvetésének kockázata	Vállalatunk az előírt módszertan szerint nyújtja be árkiigazítási kérelmét az Energiaügynökségnek, mégpedig az Energiaügyi törvényben foglaltak tiszteletben tartásával.
A gázvezeték harmadik személy általi rongálódásának kockázata	Vállalatunk minden esetben a kivitelezőknek kiadja a különféle szükséges helyszínrajzokat, pl. kábelfektetésnél, mégis gyakori a gázvezeték roncsolása, eltérése.
Követelések megfizetési kockázata	Fogyasztóink nehéz anyagi helyzetbe kerülhetnek, ami kihatással lehet a Szabadkai Gázművek KK iránti adósságaik törlesztésére.
A kiszámlázás késedelmének kockázata (postai torlódás)	A számlák nyomtatásának és kézbesítésének késése nyomán a számla is késő lehet, ami a kamatmentes befizetés időtartamát lerövidítheti.
A káros médiahatás és a fogyasztókkal történő kommunikáció kockázata	A médiumok a vállalatunk által nem ellenőrzött információkat vehetnek át, vagy azokat rosszul fordítják le, illetve értelmezik.

Kockázati valószínűség szintjének táblázati kimutatása

Valószínűség-szintek	Rangsoroláspontszámok	Adott valószínűség leírása
Magas	3	Várhatóan bekövetkező kockázat-történés az esetek túlnyomó többségében
Közepes	2	Történés (kockázat) ami egy meghatározott pillanatban bekövetkezhet

Alacsony	1	A történés bekövetkezte nem valószínű vagy kismértékben valószínű
-----------------	----------	---

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

BELSŐ KOCKÁZAT	
Fizetéseképtelenség kockázata	Fizetéseképtelenség kockázata
Mérőműszerek téves leolvasásának kockázata	Mérőműszerek téves leolvasásának kockázata
Számlák téves kiállításának kockázata	Számlák téves kiállításának kockázata
Emberi erőforrások	Emberi erőforrások
Beszerzés	Beszerzés
Törvénytiszteltet	Törvénytiszteltet
Belső kommunikáció	Belső kommunikáció
Adatbázis védelme (IT) Információs rendszer	Adatbázis védelme (IT) Információs rendszer
Munkahelyi biztonság és egészségvédelem	Munkahelyi biztonság és egészségvédelem

KOCKÁZATI HATÁSOK SZINTJEI – AZOK LEÍRÁSA ÉS PONTOZÁSA

Hatás szintje	Rangsorolás-pontszámok	Lehetséges hatás leírása
Magas	3	<ul style="list-style-type: none"> - Az energiahordozó-szállítás hosszabb kiesése, - Az energiahordozó piaci árának számottevőbb növekedése, - A devizaárfolyam számottevőbb növekedése, - A felhatalmazott ellátók számának növekedése, akik alacsonyabb árakkal konkurenciát képeznek, - A fogyasztás fogyasztók általi nagyarányú – 20% feletti – csökkenése, - A számítógépes hálózat hosszabb idejű használhatatlansága – a számlázási időszakban akár több napig, - A foglalkoztatottak súlyos sérülései munkavégzés közben, - Az ajánlattevők jogvédelmi kéréseinek hosszú idejű kezelése a közbeszerzési folyamatok kapcsán 3 hónapnál is több), - Időjárási viszonyok (enyhe tél), ami a fogyasztás csökkenéséhez vezet, - A gázvezeték elszakítása nyomán fellépő gyakori ellátási zavarok (heti szinten).
Közepes	2	<ul style="list-style-type: none"> - Kisebb gázellátási kiesés (24 óráig terjedő) - A fogyasztók (a közbeszerzési kategória fogyasztói) kötelezettsége teljesítésének elmulasztása két hónapnál hosszabb időszakban, - Alárendelt jogi aktusok hiánya (UGI ellenőrzési szabályzat) - A számlák nyomtatásának és kézbesítésének 7 napnál hosszabb késedelme, - A médiumok olyan információkat vesznek át, melyeket a

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

KOCKÁZATKEZELÉSI ÁBRA/TERV

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

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

Vállalatunk a 2022-es tervezési évben a PIE (Pénzügyi irányítás és ellenőrzés) rendszer teendőinek hordozóit és végrehajtóit további kiképzésben részesíti.

Vállalatunk továbbá határidőre kidolgozta és benyújtotta a 2022-es évre szóló Integritási tervezetét.

Kockázat megnevezése	Valószínűsége	Elhárításának módja
Energiahordozó hiánya, az energiahordozó árnövekedése a piacon, valuta árfolyam ingadozása, makrogazdasági egyensúlyzavar	Magas	Folyamatok megfigyelése
A kötelezettségek kielégítésének ellehetetlenülése: helyi költségvetési fogyasztók (iskolák, óvodák), köztársasági költségvetési fogyasztók (Kórház) esetében.	Közepes	Megfizettetés figyelemmel kísérése – fizetési felszólítások küldése
A vállalat ügyvitelére jelentős hatással bíró új törvények (új HÉA törvény), Közbeszerzési törvény módosítása, kiegészítő jogszabályok hiánya (nincs kidolgozva az UGI szabályzat).	Közepes	Folyamatok megfigyelése – jogi szolgálat
Az Energiatörvény a földgázelosztásba konkurens cégeket engedett be (MET), akik az alacsonyabb árakkal a Vállalatunk fogyasztóinak egy része elvesztésével fenyeget.	Magas	Folyamatok megfigyelése, hálózat építését és a fogyasztói létszám növelését célzó beruházások, (ingyenes rákapcsolások)
Az ajánlattevők jogvédelmi kérvényei benyújtási folyamatának hosszadalmassága (3-5 hónap).	Magas	A közbeszerzési eljárások időben történő elindítása
Az időjárási viszonyok nagyban hatnak a földgázfogyasztás mértékére, különösen a közellátásban.	Közepes	A fogyasztás megfigyelése, az adatok elemzése
Vállalatunk az előírt módszertan szerint nyújtja be árkiigazítási kérelmét az Energiaügynökségnek, mégpedig az	Magas	A vállalat követi a bemenő adatokat és a törvényes előírások szerint, az Energiaügynökségnél időben kérvényezi

Energiaügyi törvényben foglaltak tiszteletben tartásával.		az árak kiigazítását.
Vállalatunk minden esetben a kivitelezőknek kiadja a különféle szükséges helyszínrajzokat, pl. kábelfektetésnél, mégis gyakori a gázvezeték roncsolása, eltérése.	Magas	A vállalat figyelemmel kíséri az építkezéseket, az illetékes ellenőrző szervek útján közbelép, a kivitelezőt figyelmezteti.
Fogyasztóink nehéz anyagi helyzetbe kerülhetnek, ami kihatással lehet a Szabadkai Gázművek KK iránti adósságaik törlesztésére.	Közepes	Megfizettetés figyelemmel kísérése és figyelmeztetések küldése. A vállalat a nyári időszakban jóváhagyja az adósságtörlesztés átütemezését.
A számlák nyomtatásának és kézbesítésének késése nyomán a számla is késő lehet, ami a kamatmentes befizetés időtartamát lerövidítheti.	Közepes	A postával kötött szerződések, jogi osztályunk általi megfigyelése és időben történő beavatkozások.
A médiumok a Vállalatunk által nem ellenőrzött információkat vehetnek át, vagy azokat rosszul fordítják le, illetve értelmezik.	Közepes	A tájékoztatás figyelemmel kísérése, a tévesen közölt információk kiigazításának megkövetelése.
A vállalatot a fizetéseképtelenség fenyegeti, különösen a fűtési idényben, a gázszállítványozó (Srbijagas) iránti kötelezettségeinek kielégítése terén.	Közepes	A bevételek és kiadások negyedéves tervezése és azok állandó pénzügyi ellenőrzése.
A vállalat nem rendelkezik a gázórák távleolvasásának lehetőségével, ami a leolvasás minőségének kockázatát hordozza magában.	Közepes	A fogyasztás leolvasása során az azt végző személy logikus hozzáállása, a vállalatvezetés részéről pedig erőfeszítések megtétele a fogyasztás távleolvasásának bevezetésére.
Különféle elemek (tartozások) bevitele az adatbázisba, hiba történhet, ami azt eredményezheti, hogy a végső számla hibásan kerül kiadásra.	Közepes	A kiszámlázás előtt a vezetők által elvégzett belső ellenőrzés.
Szakemberek és közvetlen munkavégzők elvándorlása.	Közepes	Folyamatok megfigyelése
A beszerzések határidőn belüli elvégzése és tervezett kereteinek meghúulási kockázata, a közbeszerzések legolcsóbb ajánlattevőjének előírása miatt, a nem kielégítő minőség gondot okozhat egy olyan tevékenység esetében amilyen a gázszolgáltatás.	Magas	A pályázati anyag szakszerű összeállítása, több kritérium megadásával, hogy biztosított legyen a minőséges áru beszerzése.
A vállalati ügyvitel nem kielégítő összehangoltsága a törvényes előírásokkal, esetleges büntetések, a törvényes előírások összehangolt alkalmazásának lehetetlensége azok teljességének hiánya vagy ellentmondásossága, valamint azoknak az illetékesek által történő különböző értelmezése miatt.	Alacsony	Előírások jogi osztály általi figyelemmel kísérése.
A kommunikáció nem kielégítő mértéke vagy késedelme– horizontális vagy vertikális.	Alacsony	Az PIE bevezetése.
Az előírt folyamatok figyelmen kívül hagyása és mellőzése. Nem megfelelő hardver és szoftver (számítógépek száma, hálózat fejlettsége, káderek képzettsége, nem kielégítő IT rendszer-biztonság).	Közepes	A régi és elavult számítógépes felszerelés cseréje, az adatvédelem biztosítása.
Nem megfelelő védelem, hiányos eljárások, munka- és egészségvédelmi előírások		Foglalkoztatottak kiképzése, védőfelszereléssel történő ellátása és

mellőzése, valamint hiányos tűz-és gázszivárgás elleni védelem.	Magas	orvosi ellenőrzése.
---	-------	---------------------

A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI TERVE A TESTÜLETI IRÁNYÍTÁS ELŐMOZDÍTÁSA ÉRDEKÉBEN

A 2022-es év során a Szabadkai Gázművek KK tevékenységének egy része az ügyvitel testületi irányításának folyamatos fejlesztését, valamint a Foglalkoztatottak etikai és ügyviteli viselkedési kódexének további alkalmazását fogja célozni.

4. Melléklet

ÁLLAPOTEGYENLEG 31.12.2022.12.31-én

000 dinárban

Számlacsomag- számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Összeg			
			Terv 31.03.2022.	Terv 30.06.2022.	Terv 30.09.2022.	Terv 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVUM					
00	A. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0001	832,217	829,167	813,344	824,067
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3,250	3,200	3,150	3,100
01	I. SZELLEMI VAGYON (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Fejlesztési befektetések	0004				
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	3,250	3,200	3,150	3,100
013	3. Goodwill	0006				
015 és 016	4. Lizingelt és előkészítés alatt álló szellemi vagyon	0007				
017	5. Szellemi vagyonra szán előlegek	0008				
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	828,967	825,967	810,194	820,967
020, 021 és 022	1. Telek és épületek	0010	700,967	690,967	680,967	690,967
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	18,000	20,000	19,227	20,000
024	3. Befektetési célú ingatlanok	0012				
025 és 027	4. Lizingelt ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint előkészítés alatt álló berendezések, ingatlanok és felszerelés	0013	110,000	11,500	110,000	110,000

026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés, valamint mások ingatlanjaiba, gépeibe és felszereléseibe történő befektetések	0014				
029 (része)	6. Hazai ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0015				
029 (része)	7. Külföldi ingatlanok, gépek és berendezések előlegei	0016				
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017				
04 és 05	IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	1. Tőkerészesedések függőségben levő jogi személyeknél (kivéve a tőkebefektetéseket, amelyek értékelése tőkemódszerrel történik)	0019				
040 (része), 041 (része), 042 (része)	2. Tőkerészesedések tőkemódszerrel értékelt tőkében	0020				
043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hosszú távú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszú távú követelések lyen hazai személyektől	0021				
044, 050 (része), 051 (része)	4. Hosszú távú kihelyezések saját, függőségben levő és egyéb jogi személyeknél, valamint hosszú távú követelések lyen külföldi személyektől	0022				
045 (része) és 053 (része)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsönök és hitelek) belföldön	0023				
045 (része) és 053 (része)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsönök és hitelek) külföldön	0024				
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált értéken értékelt értékpapírok)	0025				
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026				
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027				
28 (része) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0028				
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	20,000	20,000	2,000	20,000

	D. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	512,162	445,665	434,356	563,301
1. osztály, kivéve a 14-es számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	42,000	38,150	25,350	51,000
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszámok és apróeltár	0032	42,000	38,000	25,000	50,500
11 és 12	2. Folyamatban lévő munkák és késztermékek	0033				
13	3. Áru	0034				
150, 152 és 154	4. Kifizetett előlegek hazai árukért és szolgáltatásokért	0035		150	350	500
151, 153 és 155	5. Kifizetett előlegek külföldi árukért és szolgáltatásokért	0036				
14	II. ELADÁSRA ÉS VÁLLALKOZÁS MEGSZŰNÉSE ESETÉRE FENNTARTOTT ÁLLÓ ESZKÖZÖK	0037				
20	III. ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	138,211	81,000	87,000	180,000
204	1. Hazai vásárlók iránti követelések	0039	138,211	81,000	87,000	180,000
205	2. Külföldi vásárlók iránti követelések	0040				
201 és 202	3. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0041				
201 és 203	4. Követelések saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0042				
206	5. Eladáson alapuló egyéb követelések	0043				
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	451	351	351	301
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	451	351	351	301
223	2. Túlfizetett jövedelemadó utáni követelések	0046				
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetése utáni követelések	0047				

23	V. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	301,000	301,014	301,200	301,300
230	1. Rövidlejaratú hitelek és befektetések – saját és függőségben levő jogi személyek	0049				
231	2. Rövidlejaratú hitelek és befektetések – egyéb függőségben levő jogi személyek	0050				
232, 234 (része)	3. Rövidlejaratú belföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0051	1,000	1,014	650	1,300
233, 234 (része)	4. Rövidlejaratú külföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0052				
235	5. Amortizált értéken értékelt értékpapírok	0053				
236 (része)	6. Az eredményegyenleg alapján valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054				
237	7. Visszavásárolt saját részvények és részesedések	0055				
236 (része), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056	300,000	300,000	300,000	300,000
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	30,000	25,000	20,000	30,000
28 (része), kivéve 288	VII. RÖVID LEJÁRATÚ AKTÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0058	500	150	455	700
	E. ÖSSZES AKTÍVUM = ÜGYVITELI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,364,379	1,294,832	1,267,700	1,407,368
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0060	154,262	154,262	154,262	154,262
	PASSZÍVUM					
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,085,104	1,087,87	1,096,884	1,048,674
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	730,265	730,265	730,265	730,265
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	0403				
306	III. KIADÁSI DÍJ	0404				
32	IV. TARTALÉKOK	0405	12,063	12,063	12,063	12,063

330 és a 331,332, 333, 334, 335, 336, valamint a 337-es számlák követelés egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELESI TARTALÉKOK ÉS PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKBŐL SZÁRMAZÓ NEM REALIZÁLT EREDMÉNYEK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐI	0406				
a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337-esszámlák tartozás egyenlege	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS MÁS ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK EGYÉB ÖSSZETEVŐI EGYÉB NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEI	0407				
34	VII. ELOSZTATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	342,776	345,545	354,556	306,346
340	1. Előző évek felosztatlan nyeresége	0409	300,071	300,071	300,071	274,686
341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0410	42,705	45,474	54,458	31,660
	VIII. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0411				
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412				
350	1. Előző évek vesztesége	0413				
351	2. Folyó év vesztesége	0414				
	G HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	17,950	17,950	17,950	20,000
40	I. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0417+0418+0419)	0416	17,950	17,950	17,950	20,000
404	1. Foglalkoztatottak térítménye és befizetéseinek tartalékai	0417	17,950	17,950	17,950	20,000
400	2. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	0418				
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszúlejáratú tartalékolások	0419				
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	0421				
411 (része) és 412 (része)	2. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránt	0422				

411 (része) és 412 (része)	3. Hosszúlejáratú hitelek és más hosszúlejáratú kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránt	0423				
414 és 416 (része)	4. Hazai pénzügyi lízing utáni hosszú távú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0424				
415 és 416 (része)	5. Külföldi pénzügyi lízing utáni hosszú távú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0425				
413	6. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek	0426				
419	7. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0427				
49 (része), kivéve 498 és 495 (része)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁSOK	0428				
498	H. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429				
495 (része)	I. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS ELNYERT DONÁCIÓK	0430	86,000	86,000	86,000	86,000
	J. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	17,609	106,026	70,90	283,664
467	I. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK	0432				
42, kivéve 427	II. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (része) és 421 (része)	1. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő hazai személyek iránti hitelek kapcsán	0434				
420 (része) és 421 (része)	2. Kötelezettségek saját, függőségben levő és egyéb kapcsolatban levő külföldi személyek iránti hitelek kapcsán	0435				
422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (része)	3. Kötelezettségek nem hazai bankok hitelei és kölcsönei kapcsán	0436				
422 (része), 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	4. Hazai bankoktól származó hitelek utáni kötelezettségek	0437				
423, 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438				
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439				
428	7. Pénzügyi derivatívákra alapuló kötelezettségek	0440				

430	III. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	500	850	3,000	1,500
43, kivéve 430	IV. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	31,000	20,000	15,000	22,000
431 és 433	1. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő hazai jogi személyek	0443				
432 és 434	2. Beszállítók iránti kötelezettségek-saját, függőségben levő és kapcsolatban levő külföldi jogi személyek	0444				
435	3. Hazai beszállítók iránti kötelezettségek	0445	31,000	20,000	15,000	20,000
436	4. Külföldi beszállítók iránti kötelezettségek	0446				
439 (része)	5. Váltók után esedékes kötelezettségek	0447				
439 (része)	6. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0448				
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	19,900	9,800	7,900	19,000
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	0450	2,900	2,800	2,900	1,000
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadó és más közbevételek utáni kötelezettségek	0451	17,000	7,000	5,000	15,000
481	3. Haszonadó utáni kötelezettségek	0452				3,000
427	VI. ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖK UTÁNI ÉS A MEGSZÜNTETT ÜGYVITEL ESZKÖZEIRE VONATKOZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0453				
49 (része) kivéve 498	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0454	123,925	72,359	40,966	210,194
	K. ALAPTÓKÉN FELÜLI VESZTESÉGEK (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	L. ÖSSZ PASSZÍVUM (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,364,379	1,294,832	1,267,700	1,407,368
89	M. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0457	154,262	154,262	154,262	154,262

A Szabadkai Gázművek KK 2022-ben két új tehergépjármű beszerzésével tervezi a gépjárműflotta megújítását, valamint a számítástechnikai és irodai eszközeinek felújítását.

5a.Melléklet

EREDMÉNYEGYENLEG a 2022.01.01 – 12.31. időszakban

000 dinárban

Számlacsop.- számla	P O Z Í C Í Ó	AAF	Összeg			
			Terv 31.03.2022.	Terv 30.06.2022.	Terv 30.09.2022.	Terv 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	460,000	675,000	945,000	1,259,500
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004)	1002	410,000	620,000	850,000	1,100,000
600, 602 és 604	1. Hazai piacon eladott áruból származó bevételek	1003	410,000	620,000	850,000	1,100,000
601, 603 és 605	2. Külföldi piacon eladott áruból származó bevételek	1004				
61	II. TERMÉKELADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	50,000	55,000	95,000	150,000
610, 612 és 614	1. Hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1006	50,000	55,000	95,000	150,000
611, 613 és 615	2. Külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevételek	1007				
62	III. ÁRUK ÉS BEHATÁSOK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008				5,000
630	IV. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1009				
631	V. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010				
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011				4,500
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1012				
	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	418,050	631,677	895,381	1,224,871

50	I. ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	350,000	500,000	680,000	950,000
51	II. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	7,885	24,120	59,927	60,665
52	III. BÉREK, BÉRKOMPENZÁCIÓ ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	20,751	39,960	57,970	76,098
520	1. Bérköltségek és bérkompenzáció	1017	14,211	28,376	42,765	56,860
521	2. A munkabért és bérpótlékokat terhelő adók és járulékok költségei	1018	2,502	4,844	6,907	9,183
52 kivéve 520 и 521	3. Egyéb személyes költségek és díjak	1019	4,038	6,740	8,298	10,055
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	11,100	22,200	33,300	44,400
58, kivéve 583, 585 és 586	V. JAVAK ÉRTÉKÖSSZEANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK (KIVÉVE A PÉNZÜGYIEKET)	1021				
53	VI. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	18,272	26,291	37,614	57,848
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSI KÖLTSÉGEK	1023				1,200
55	VIII. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	10,042	19,106	26,570	34,660
	C. ÜGYVITELI HASZON (1001 - 1013) ≥ 0	1025	41,950	43,323	49,619	34,629
	D. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	E. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,000	3,001	6,001	8,001
660 és 661	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1028				
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	1,000	3,000	6,000	8,000
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI	1030		1	1	1
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031				
	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25	70	95	120
560 és 561	I. SAJÁT, FÜGGŐSÉGBEN LEVŐ ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	1033				
562	II. KAMATKIADÁSOK	1034	25	50	75	100

563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI	1035		10	10	10
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036		10	10	10
	G. PÉNZELÉS HASZNA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	975	2,931	5,906	7,881
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉGEK (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 és 686	I. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1039				1,000
583, 585 és 586	J. A PÉNZÜGYI JAVAK ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK, MELYEK AZ EREDMÉNYEGYENLEG ÁLTAL KERÜLNEK KIMUTATÁSRA	1040				2,000
67	K. EGYÉB BEVÉTELEK	1041		170	170	170
57	L. EGYÉB KIADÁSOK	1042	220	950	1,210	3,260
	M. ÖSSZBEVÉTELEK (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	461,000	678,171	951,171	1,268,671
	N. ÖSSZKIADÁSOK (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	418,295	632,697	896,686	1,230,251
	O. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1043 - 1044) ≥ 0	1045	42,705	45,474	54,485	38,420
	P. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	R. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1047				
59- 69	S. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1048				
	SZ. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	41,421	42,457	49,900	32,025
	T. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	U. HASZONADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051				7,160

722 adós. egyen.	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052				
722 köv. egyen.	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053				400
723	Ú. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1054				
	Ü. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	42,705	45,474	54,485	31,660
	Ű. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÉDESEK NETTÓ HASZNA	1057				
	II. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ HASZNA	1058				
	III. ELLENŐRZÉSI JOGOKKAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÉDESEK NETTÓ VESZTESÉGE	1059				
	IV. AZ ALANYI JOGÚ JOGI SZEMÉLY NETTÓ VESZTESÉGE	1060				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON					
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1061				
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1062				

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS a 2022.01.01. - 12.31. időszakban

000 dinárban

P O Z Í C I Ó	AAF	Összeg			
		Terv 2022.01.01 – 03.31.	Terv 2022.01.01 – 06.30.	Terv 2022.01.01 – 09.30.	Terv 2022.01.01 – 12.31.
1	2	3	4	5	6
A. ÜGYVITELI KÉSZPÉNZFORGALOM					
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1- től 4- ig)	3001	401,000	636,500	823,800	979,000
1. Hazai eladás és felvett előlegek	3002	400,000	635,000	820,000	975,000
2. Külföldi eladás és felvett előlegek	3003				
3. Ügyviteli tevékenységek kamatbevételei	3004	500	1,000	3,000	3,000
4. Egyéb ügyviteli bevételek	3005	500	500	800	1,000
II. Ügyviteli készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3006	419,000	658,500	847,800	993,000
1. Hazai beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3007	350,000	550,000	705,000	800,000
2. Külföldi beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3008				
3. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3009	22,000	33,500	50,800	75,000
4. Hazai kamatfizetés	3010				
5. Külföldi kamatfizetés	3011				
6. Haszonadó	3012	3,000	5,000	7,000	9,000
7. Egyéb közbevételek utáni kiáramlások	3013	44,000	70,000	85,000	90,000
8. Egyéb ügyviteli bevételek utáni kiáramlások	3014				19,000
III. Nettó ügyviteli készpénzbeáramlás (I - II)	3015	0	0	0	0
IV. Nettó ügyviteli készpénzkiáramlás (II - I)	3016	18,000	22,000	24,000	14,000
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM					
I. Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	3017	0	0	0	0
1. Részvény- és részesedés eladás	3018				
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3019				
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020				
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3021				
5. Osztalékok	3022				
II. Befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	3023	5,000	6,000	9,000	9,000
1. Részvény- és részesedésvásárlás	3024				
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3025	5,000	6,000	9,000	9,000

3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026				
III. Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II - I)	3028	5,000	6,000	9,000	9,000
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM					
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 7-ig)	3029	0	0	0	0
1. Alaptőke növelése	3030				
2. Hosszú távú hazai hitelek	3031				
3. Hosszú távú külföldi hitelek	3032				
4. Rövidtávú hazai hitelek	3033				
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3034				
6. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3035				
7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036				
II. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 8-ig)	3037	0	0	0	0
1. Saját részvények és részesedések visszavásárlása	3038				
2. Hosszú távú hazai hitelek	3039				
3. Hosszú távú külföldi hitelek	3040				
4. Rövidtávú hazai hitelek	3041				
5. Rövidtávú külföldi hitelek	3042				
6. Egyéb kötelezettségek	3043				
7. Pénzügyi lízing	3044				
8. Kifizetett osztalékok	3045				
III. Ügyviteli nettó készpénzbeáramlás (I-II)	3046	0	0	0	0
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiáramlás (II-I)	3047	0	0	0	0
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3017 + 3029)	3048	401,000	636,500	823,800	979,000
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	424,000	664,500	856,800	1,002,000
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3049 - 3048) ≥ 0	3051	23,000	28,000	33,000	23,000
H. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	3052	53,000	53,000	53,000	53,000
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3053				
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	3054				
K. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	30,000	25,000	20,000	30,000

SZUBVENCÍÓK

6. Melléklet

SZUBVENCÍÓK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

2021.01.01-12.31.					
Bevétel	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított (becslés)	Fel nem használt	Előző évek fel nem használt eszközeinek összege (az előző évihez képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Szubvenciók	3,000,000		3,000,000	0	
Egyéb költségvetési eszközök*					
ÖSSZESEN	3,000,000		3,000,000	0	

dinárban

Terv a 2022.01.01. – 12.31-es időszakra				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Szubvenciók				
Egyéb költségvetési eszközök*				
ÖSSZESEN				

A 2022-ES ÉV TERVE AZ ÉRTÉKESÍTÉS FIZIKAI KERETTERVE 2022-RE

5. táblázat: Az eladás fizikai kerete 2022-ben

Sor-szám	Fogyasztók felosztása	Egység	Megvalósítás (becslés) 2021	Terv 2022.
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Ellátás	m ³	9.679.053	10.367.356
2	Közellátás	m ³	15.835.474	14.876.953
	ÖSSZESEN:	m³	25.514.527	25.244.309

Vállalatunk a soron következő tervezési időszakra szinte azonos fogyasztással számol, mint az a 2021-es évi volt. Az előző évhez viszonyítva az ellátásban nagyobb fogyasztást tervezünk (cca 7%-al), a közellátásban pedig az új fogyasztók fogyasztása azok gázhálózatra történő rákapcsolódásának pillanatától függ.

FOGYASZTÓK SZÁMA

6. táblázat: A fogyasztók számának alakulása az elmúlt években

Év	2020	2021 (becslés)	2022-es terv
Ügyviteli	1.256	1.263	1.275
Lakossági	9.832	10.195	10.683
ÖSSZESEN	11.088	11.458	11.958

Megjegyzés: egyazon fogyasztó több mérőhellyel is rendelkezhet.

AZ ÉRTÉKESÍTÉS FIZIKAI KERETTERVE A 2022-ES ÉVRE, HAVI LEBONTÁSBAN

7. táblázat: Az eladás fizikai keretének tervezete a 2022-es évben, havi lebontásban

Hónap	Közellátás (m ³)	Ellátás (m ³)	Összesen (m ³)
I	3.289.876	1.343.132	4.633.008
II	2.446.878	1.194.479	3.641.357
III	1.934.308	1.110.500	3.044.808
IV	906.825	751.660	1.658.485
V	377.191	677.579	1.054.770
VI	147.439	623.638	771.077
VII	135.955	530.378	666.333
VIII	143.892	573.663	717.555
IX	249.197	659.322	908.519
X	704.602	831.193	1.535.795
XI	1.782.762	929.344	2.712.106
XII	2.758.028	1.142.468	3.900.96
ÖSSZESEN	14.876.953	10.367.356	25.244.309

A 2022-ES ÉVBEN TERVEZETT BEVÉTELEK

8. táblázat: A 2022-re tervezett bevételek

Kont.	Bevétel fajtája	Terv 2021.	Megvalósítás (becslés) 2021.	Terv 2022.	Mutató Becslés/ Terv 2021	Mutató Terv 2022./ Terv 2021.	Mutató Terv 2022./ megva- lósítás becslése 2021.
604	Gázszolgáltatási bevételek	880.000.000	815.200.000	1.100.000.000	92.64	125.00	134.94
614	Egyéb szolgáltatások eladásából származó bevételek	160.000.000	163.000.000	150.000.000	101.88	93.75	92.02
621	Sajátszervezésű beruházások	5.000.000	5.000.000	5.000.000	100.00	100.00	100.00
641	Feltételes adományokból származó bevételek	4.965.000	4.965.000	4.500.000	100.00	90.63	90.63
662	Kamatbevételek	8.000.000	8.180.000	8.000.000	102.25	100.00	97.80
663	Pozitív árfolyam- különbségek		804	1.000	0.00	0	124.38
670	Alapeszközök eladásából származó bevételek		42.982	150.000	0.00	0	348.98
673	Anyageladásból származó bevételek	10.000	0	0	0.00	0	0
679	Egyéb, nem említett bevételek	20.000	88.661	20.000	443.31	100.00	22.56
685	Az egyéb javak összehangolásából származó bevételek	1.000.000	920.0000	1.000.000	92.00	100.00	108.70
	ÖSSZBEVÉ- TELEK (A+B+C)	1.058.530.000	997.397.447	1.268.671.000	94.18	119.80	127.20

A 2022-ES ÉVRE TERVEZETT KIADÁSOK

9. táblázat: A 2022-re tervezett kiadások

Kont	Kontó megnevezése	Terv 2021.	Megvalósítás (becslés) 2021.	Terv 2022.	Mutató Becslés/ Terv 2021	Mutató Terv 2022./ Terv 2021.	Mutató Terv 2022./ megva- lósítás becslése 2021.
1	2	3	4	5	4/3	5/3	5/4
501	Az eladott gáz beszerzési ára	780.000.000	733.850.000	950.000.000	94.08	121.79	129.45
511	Kidolgozási anyagok költségei	37.500.000	36.800.000	45.000.000	98.13	120.00	122.28
512	Egyéb anyagok költségei	5.899.000	4.950.000	7.095.000	83.91	120.27	143.33
513	Üzemanyag és energiaköltségek	2.750.000	1.650.000	3.570.000	60.00	129.82	216.36
514	Pótalkatrészek költségei	100.000	50.000	100.000	50.00	100.00	200.00
515	Szerszámok és leltári anyagok leírásának egyszeri költségei	4.360.000	3.534.980	4.900.000	81.08	112.39	138.61
520	Bruttó bérek költségei	50.280.394	48.028.820	56.860.356	95.52	113.09	118.39
521	Fizetési hozzájárulások költségei	8.371.682	7.996.795	9.182.947	95.52	113.09	114.83
523	Szerzői jogdíjak	200.000	220.927	350.000	110.46	175.00	158.42
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződés ek	1.000.000	180.000	850.000	18.00	85.00	472.22
526	A FB juttatásainak költségei	1.988.808	1.792.453	1.988.808	90.13	100.00	110.95
529	Egyéb személyes kiadások	7.019.000	4.845.649	6.866.000	69.04	97.82	141.69
531	Szállítási költségek	5.285.000	4.950.000	5.540.000	93.66	104.82	111.92

		5.285.000	4.950.000				
532	Karbantartási költségek	12.055.000	7.068.333	14.098.000	58.63	116.95	199.45
533	Bérleti költségek	17.050.000	17.500.000	25.500.000	102.64	149.56	145.71
535	Reklám és propaganda költségei	1.200.000	1.200.000	1.200.000	100.00	100.00	100.00
539	Egyéb szolgáltatások költségei	6.345.000	6.145.000	11.510.000	96.85	181.40	187.31
540	Amortizációs költségek	43.000.000	43.000.000	44.400.000	100.00	103.26	103.26
545	Végkielégítési tartalékolás költségei	1.000.000	1.000.000	1.200.000	100.00	120.00	120.00
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	24.500.000	20.455.000	25.140.600	83.49	102.61	122.91
551	Reprezentációs költségek	300.000	300.000	300.000	100.00	100.00	100.00
552	Biztosítási költségek	490.000	450.000	550.000	91.84	112.24	122.22
553	Pénzforgalmi költségek	600.000	600.000	700.000	100.00	116.67	116.67
554	Tagsági díjak költségei	250.000	370.418	700.000	148.17	280.00	188.98
555	Adóköltiségek	5.610.000	4.125.000	5.500.000	73.53	98.04	133.33
559	Egyéb nem anyagi kiadások	1.729.000	1.061.313	1.770.000	61.38	102.37	166.77
562	Kamatkiadások	100.00	14.000	100.000	14.00	100.00	714.29
563	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000	4.000	10.000	40.00	100.00	250.00
569	Egyéb pénzügyi költségek		0	10.000	0.00	0.00	0.00
574	Hiányok	10.000	0	10.000	0.00	0.00	0.00
576	A követelések leírása utáni költségek	1.500.000	302.840	2.000.000	20.19	133.33	660.41
579	Egyéb nem említett költségek	1.250.000	969.200	2.000.000	77.54	100.00	128.97

585	Egyéb javak értékvesztése	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100.00	100.00	100.00
591	Az előző időszak hiba-kiigazítása						
	ÖSSZKIADÁSOK (A+B+C)	1.023.762.884	955.414.710	1.230.251.711	93.32	120.17	128.77

A 2022-RE TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE

A 2022-es évi ügyviteli tervben az alapvető bevételeket a földgázeladásból származók, valamint a hálózati hozzáférésekből (hálózati díj) származók teszik ki, amit külön megfizettünk azon ellátókkal, akik a Szabadkai Gázművek KK gázelosztó hálózatát használják földgázeladásra azon fogyasztók részére, akik Szabadkán kívüli forgalmazóktól szerzik be a gázt.

A közellátásban a földgáz értékesítéséből származó bevétel tervezésénél a fogyasztók számából, az energiaárakból és a dollár árfolyamából indultunk ki.

Az ellátás tekintetében a Módszertan, az eladott gáz tervezett mennyisége és a nem fix, de negyedévente korrigált, piaci ármozgásoktól függő ár alapján készültek bevételbecslések.

A hálózathoz való hozzáférés díjaiból (hálózati díjak) befolyó bevételek törvényes kategória, amit az Energetikai törvény értelmében azon beszerzők fizetnek, amelyek a Szabadkai Gázművek KK elosztó hálózatát használják gázeladás céljából olyan fogyasztóknak, akik a Szabadkai Gázművek KK hálózatán vannak, de más ellátóval szerződtek. Az ilyen bevételek megfizettetése jogos, mert a Szabadkai Gázművek KK tulajdonát képező gázvezetékét használják, amely felett a Szabadkai Gázművek KK, mint kezelő vállalat külön felügyeletet biztosít. Ez a bevételi tétel a tervezett évben meg fog valósulni, a belgrádi székhelyű CESTOR VEKS Kft, az adai Standard KK és az újvidéki Srbijagas KV viszonylatában, a bevétel egy részének azonnali visszatérítése mellett a Szabadkai Távfűtőművek KK felé, aki a legnagyobb földgázvásárlónk, egyben ideális társtulajdonosa gázvezetékünk fő mérőállomást és a Szabadkai Távfűtőműveket összekötő szakaszának, valamint a saját telephelyén elhelyezett mérő-szabályzó állomásnak.

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

A 2022-es kiadások terve a következőkön alapszik:

- Az előző év minden kiadási csoportja megvalósulásának elemzésén.
- A 2022-re tervezett beruházási tevékenységen.
- Az egyes költségek tervezett ésszerűsítésén.
- A beruházási tevékenységgel összhangban tervezett közbeszerzéseken.

A 2022-es évre tervezett költségek 2021-es megvalósításokhoz, illetve az előző évi tervezethez viszonyított eltéréseinek indoklása:

1. 501-es kontó – gáz beszerzésének költségei

A földgázbeszerzés költségeinek meghatározásakor a Vállalat a tervezett fogyasztásból, az utolsó ismert árból, valamint a fogyasztók számából indult ki. A közellátásnál az ár havi rendszerességgel módosított, míg az ellátásnál az árképzés szabadon és negyedévente történik.

A Szabadkai Gázművek KK a közellátás céljaira (a beszerzések összértékének 59%-a), valamint az ellátás céljaira (a beszerzések összértékének 41%-a), az újvidéki Srbijagas KV-tól szerzi be. A közellátás földgáz árára a jóváhagyást a Szerb Köztársaság Energiaügynöksége adja. Az ellátás gázára az állandó és a változó rész összegeként alakul ki. A változó rész megállapítása negyedévenként

történik. A földgázbeszerzés költségeire hatást gyakorol továbbá a gázszállító- és elosztó hálózathoz való hozzáférés díja is, amit egy tarifarendszer alapján lehet megállapítani, aminek tényezői a következők: energiahordozó és kapacitás. Az energiahordozói tarifát az átvétel helyén mért és átvett energiahordozó mennyisége alapján, míg a kapacitás tarifáját az előző évben észlelt, és a felhasználás helyén mért napi legnagyobb fogyasztás alapján lehet megállapítani, a fogyasztás kiegyensúlyozottsága és az illető kategória függvényében.

A Szabadkai Gázművek KK a földgáz beszerzési költségeinek tervezésekor a fentebb említett tényekből, továbbá a dollár árfolyamának ingadozásából indult ki a 2021-es tervezethez képest, és 21%-os növekedést irányzott elő.

2. 511-es kontó – gyártási anyagok költségei

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

A Vállalat a 2022-es évre 500 új hálózati rákapcsolást tervez.

A gázellátás szükséges anyagköltségeinek tervezett összege nagyobb, mint a 2021-es ilyen költségeké volt, aminek okai a következők:

1. Nagyobb számú rákapcsolás tervezett, úgy típus, mint individuális,
2. A gázmérők és szabályzók reális beszerzési áron történő beszerzése tervezett,
3. Tervezzük az anyagbeszerzést a gázvezeték-hálózat bővítéséhez az érvényben levő műszaki tervdokumentáció alapján,
4. A 2022-es évben a Szabadkai Gázműveknek folytatnia kell a G-4 és G-6 típusú, valamint a G-6-nál nagyobb gázmérők időszakos hitelesítését, amit a Metrológiai Törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 15/2016 szám), és a Kötelező hitelesítés hatálya alá eső, és azok időszakos hitelesítési időszakait leíró Szabályzat (SZK Hivatalos Közlönye, 49/2010 és 110/2013 szám) ír elő.

Lévén a Szabadkai Gázművek KK, a kötelező hitelesítések mellett, a Földgázszállítás körülményeiről szóló Rendelet (SZK Hivatalos Közlönye 47/2006, 3/2010, 48/2010) értelmében köteles lecserélni minden termo-kompenzációval nem rendelkező mérőműszerét termo-kompenzációra, a Vállalat határozatot hozott, hogy a vállalati lehetőségekkel összhangban, az időszakos hitelesítés helyett, folytatja az említett mérőműszerek cseréjét.

A tervezési időszakban a 2021-es évhez viszonyítva 43%-al nagyobb számú gázmérő beszerzése tervezett, úgy a törvényes kötelezettsége kielégítése, mint az új csatlakoztatások kivitelezése érdekében. A mérőműszerek egy meghatározott számának raktáron kell lennie a sürgősségi beavatkozások céljából. A műszerek beszerzése a szükségletek alakulása szerint folyamatosan történik, ami azt jelenti, hogy az ügyviteli költségeket csupán a felhasznált műszerek költségei fogják terhelni. Az elosztó rendszer biztonsága érdekében a vállalatnak rendelkeznie kell egy optimális raktárkészlettel.

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

A 2021-re tervezett költségkerethez képest e célokra a 2022-es évben 20%-al több eszköz került előirányozásra. A 2022-es tervezési évvel kapcsolatos piackutatás eredményeként számos anyag árának számottevőbb növekedése várható (az előrejelzések szerint egyes esetekben akár 100%-os árnövekedés is lehetséges).

3. 512-es kontó - egyéb anyagok költségei

A 2021-es évre tervezettekhez képest számottevőbb eltérés mutatkozott a szagosító anyag beszerzésekor, mivel a közbeszerzési eljárás során alacsonyabb ár és kedvezőbb fizetési határidők alakultak ki.

Az egyéb anyagköltségek tervezett szintje a 2022-es évre a 2021-es tervezet szintjénél 20%-al magasabb, a már említett, várható áremelkedések okán, ami a szagosító anyagot is érinti.

4. 513-as kontó – üzemanyag és energiaköltségek

Ezen költségek tervezésekor az elkövetkező időszakban várható üzemanyag-, gáz- és villamos energia árak feltételezett mozgásai voltak az irányadók.

A 2021-es tervhez viszonyítva nagyobb eltérés mutatkozott a megvalósítás terén az üzemanyagok és a fűtési költségek kapcsán.

Ami az üzemanyag- és energiaköltségeket illeti, azokat a 2022-es évre a 2021-es költségszintnél 30%-al magasabbra terveztük. E költségek szintjének megemelkedését a nagyobb számú rendszerbe kapcsolt fogyasztó, valamint az elektromos energia, a földgáz és a kőolajszármazékok árnövekedése magyarázza.

5. 514-es kontó - pótalkatrészek költségei

2021-ben kisebb volt a pótalkatrészek beszerzésének szükséglete. Az e célra tervezett eszközök szintjét így a 2021-re tervezett szinten irányoztuk elő.

6. 515-ös kontó – szerszámok és apróanyagok költségei

Ebbe a csoportba a különböző beszerzendő szerszámok tartoznak, melyekkel biztosítható a biztonságos földgázszállítás érdekében a folyamatos karbantartás a gázelosztó hálózaton. A szerszámbeszerzési költségek tétele a 2021-es évi tervezet szintjén mozog.

Ide tartoznak továbbá a HMV (Higiéniai Műszaki Védelem – a foglalkoztatottak hivatali öltözéke és védőfelszerelése) költségei is, ami a Szabadkai Gázművek KK Etikai és ügyviteli viselkedési kódexe 22. szakaszában foglalt kritériumok értelmében lett tervezve. Az e célra tervezett összeg 30%-al magasabb szinten tervezett, mint 2021-ben.

A gépjárműveink gumiabroncsainak költségei a 2021-es szinten lettek tervezve.

Az erre a célra tervezett összeg a tervezett foglalkoztatotti létszámtól függ, és 12%-kal haladja meg a 2021-re tervezett értéket.

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

A 2022-es bértömeg tervezését, amit A községében alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 68/15) és a 2017.11.16-án meghozott Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re, A polgárok bére adójáról szóló Törvény módosításairól és kiegészítéseiről szóló Törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 24/2001, 80/2002-más törv., 135/2004, 62/2006, 65/2006-módosítás, 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-AB határozat, 7/2012-összehang.din.össz., 93/2012, 114/2012- AB határozat, 8/2013- összehang.din.össz., 108/2013, 6/2014-összehang.din.össz., 57/2014, 68/2014,- más törv., 5/2015- összehang.din.össz., 112/2015, 5/2016-összehang.din.össz., 7/2017- összehang.össz.,113/2017, 7/2018- összehang.din.össz. és 95/2018, 4/2019 – összehang. és 86/2019 szám, 5/2020- összehang.din.össz., 153/2020, 153/2020, 156/2020-összehang.din.össz.,6/2021 összehang.din.össz., 44/2021 és 118/2021), a 2021-es év január-decemberi időszakára vonatkozó, a minimálbér szintjét meghatározó Döntést (SZK Hivatalos Közlönye, 65/2019 szám), A Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közzállalatok Külön Kollektív Szerződését (SZK Hivatalos Közlönye, 27/2015, 36/2017 szám– I. függelék és 5/2018 szám – II., III. és IV. függelék), Költségvetési Rendszerről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 110/2021 szám, kelt 24.11.2021.11.24-én), valamint alkalmazva a 2016.04.01-én hatályba lépett Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződése, valamint a 2017.09.06-án meghozott A Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződés 462-4/17 számú I-IV Függeléke, melyek szabályozzák a foglalkoztatottak jogait, és figyelembe véve a foglalkoztatotti létszámot és a munkahelyi jelenlétet, végeztünk.

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

- havi munkaórák száma külön-külön minden hónapra,
- tizenkét havi szabadságtérítmény átlaga,
- éjszakai munka térítményei (napi 24 órás ügyelet),
- állami és vallási ünnepek,
- a holtmunka növekedése a Munkaszerződés és a Kollektív szerződésben foglaltak alapján,
- minimálbér (2021 januárjában lett növelve) – ami 2 (két) foglalkoztatottat érint (183,93-ról 201,22 dinárra munkaóránként),
- egyéb elemek (nyaralási térítmény, egytál étel és hasonló), alkalmazva a 2016.04.01-én, 141/16 szám alatt hatályba lépett, a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése 48., 50., és 61. Szakaszát,

valamint a Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződését.

A Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződése által rendezve lett:

a) a II. függelékben –, „A munkaadó köteles, hogy tervében figyelembe vegye, és a foglalkoztatottjának kifizesse a szolidáris segínyt annak hátrányos anyagi helyzet enyhítése céljából, azon feltétellel, hogy erre biztosított anyagi eszközökkel rendelkezik. Éves szinten az e szakaszban említett szolidáris segély összege, adók és járulékok nélkül, foglalkoztatottanként 41.800,00 dinárt tesz ki.

b) a III. függelékben – „A foglalkoztatott évente jogosult a nyaralási pótlékra az évi szabadsága mellé, az illető adókkal és járulékokkal összesen legalább a Szerb Köztársaság területén az előző évben kifizetett és a statisztikával megbízott illetékes köztársasági szerv által nyilvánosságra hozott átlagbér 75%-val. Az e szakasz 1. bekezdésében foglaltak alapján megállapított nyaralási pótlék éves összege, egy 33.000,00 dináros fix összeggel növelendő, adó és járulégmentesen.

A tervezési időszakban a meghatározatlan időre alkalmazott foglalkoztatotti létszám a Szabadkai Gázművek KK-nál, a Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re értelmében 39. A megnövekedett ügyviteli tevékenység miatt a Vállalat a következő időszakban 2 fővel, az összlétszám 5%-ának megfelelő létszámbővítéssel számol, éspedig az önálló munkavédelmi és tűzvédelmi referens, valamint az informatikus munkakörbe.

8. 523-as kontó – szerzői jogdíjak költségei

Az e célra tervezett eszközök szintje a 2021-es évre tervezett szintet 75%-al szárnyalja túl, aminek oka az, hogy szükségessé fog válni egy meghatározott számú fizikai személy alkalmazása, meghatározott szellemi szolgáltatások elvégzése céljából.

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

Az ideiglenes és alkalmi munkák költségei a Szabadkai Gázművekben a 2021-es szinten lettek tervezve és érintik azon tevékenységeket és munkafeladatokat, melyek iránt szükség mutatkozhat, és melyeket a meglévő foglalkoztatotti létszámmal nem lehet teljesíteni. Összességében az ideiglenes és alkalmi munkák és szerzői jogdíjak költségei a tervezett értékeken belül vannak.

10. 526-os kontó – a Felügyelő Bizottság tagjainak díjköltségei

Az e célra tervezett eszközök szintje azonos a 2021-es évre tervezett szinttel.

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

11. 529-es kontó - egyéb személyes kiadások

Az egyéb személyes kiadások kapcsán tervezett összeg 2%-al kisebb, mint a 2021-es évi tervben szereplő volt.

A foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2022-es évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adótételeket (bruttósítva) és a Szabadkai Gázművek KK 2016.04.01-én hatályba lépett Kollektív Szerződése 61.szakaszát, mely rendezi a foglalkoztatott jogát az utaztatási költségek megtérítésére, éspedig a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján, amennyiben a munkaadó nem biztosított saját közlekedési eszközt.

A hivatalos utak költségei, a szolidáris segélyek eszközei, az ideiglenes és időszakos munkák díjai a 2021-es szinten lettek tervezve.

A 2022-es év során négy foglalkoztatott számára tervezzük a Jubiláris díj kifizetését, a 2020. december 17-én, II-022-383/2020 szám alatt iktatott, a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése IV. Függelék, 3. Szakaszának értelmében, amely így hangzik:

A Kollektív Szerződés 59. Szakasza módosul és így hangzik: „A foglalkoztatott jogosult a Jubiláris díjra, és pedig:

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

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

A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítésére az eszközök a 2017.12.18-án hatályosított, a Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató köztársasági vállalatok Külön Kollektív Szerződése II. Függelék 1. szakasza értelmében lettek eszközök tervezve, az adóelszámolást követően (2017.09.13-án kelt, 413-00-143/2017-04-es számú Pénzügyminisztériumi Vélemény).

12. 531-es kontó - szállítási költségek

A 2021-es tervhez képest nagyobb eltérés bukkant fel a költségek azon részében, melyek a postai költségeket fedik, az ilyen szükségletek csökkenése miatt (nem volt szükség a háztartások árkorrekcióról történő tájékoztatására, lévén a szemlélt időszakban nem voltak földgázár-kiigazítások). A fentebb említett célokra tervezett eszközök a 2021-es keretek között mozognak.

A telefonszolgáltatás (mobil és vonalas) költségeire tervezett eszközöket a 2022-es évre a Szabadkai Gázművek KK Szabályzat a mobiltelefonok használatáról kereteiben előírtan tervezett összegek alapján állapítottuk meg. A 2022-es terv szerint ezen eszközök kerete a 2021-es évre tervezett eszközkerettől 5%-al magasabb (a mobiltelefonia árnövekedése lett előre jelezve).

13. 532-es kontó - karbantartási költségek

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

A rendszeres (5-évenkénti) mérőeszköz beállítás (rendszeres és rendkívüli) a 2015-ben és az előtt beüzemelt mérőeszközöket öleli fel, ami igen nagyszámú eszközt jelent, ide értve az egyes üzleti fogyasztóktól 2020-ban átvett nagyobb kapacitásúakat is, ami így jelentősebb eszköz-felhasználási tervezetet eredményezett.

A 2022-es évben tervezett azon gázmérők beállítása, melyek termo kompenzátorral és korrekttorral rendelkeznek, viszont hitelesítési pecsétjük lejárt, illetve a 2022-es évben lejár (ez a törvényben előírt kötelezettségünk az időszakos hitelesítés és bélyegzés kapcsán). Ezek olyan gázmérőket érintenek, melyek használt, és G-10-nél nagyobb fogyasztókhoz kapcsolak. Az e célra tervezett eszközök megállapítása során a következőkből indultunk ki:

1. A kaloriméterek és gázórák beállítása szolgáltatásainak költségeit a valós piaci áron terveztük,
2. A Srbijagas KV az egyedüli felhatalmazott cég a nagyobb fogyasztásmérők beállítására, így ezek cseréjének dinamikája egyrészt tőlük függ, másrészt pedig maguktól a nagy ügyviteli fogyasztóktól (a lecserélés idejét egyeztetni kell, hogy a termelési folyamatuk zökkenőmentes legyen).
3. A gázvezeték és MSZA (Mérő és Szabályzó Állomás) karbantartási szolgáltatásainak költségei az MSZA és a villámhárítók földeléseinek ellenőrzésére és szervizelésére, a szagosításra és a sürgősségi beavatkozásokra vonatkoznak.

A gépjárműflotta karbantartási költségei a 2021-es évben kisebbek voltak, mint a tervben foglaltak. E költségek tervezett összegét a gépjárművek életkora, valamint a járművek nagyobb meghibásodási esélyei és beavatkozások szükségessége diktálja (a 2022-es évre a tavalyi szinten terveztük).

Az ügyviteli helyiségek karbantartására és takarítására a 2022-es évben 3%-al nagyobb összeg lett előirányozva, mint a 2021-es évben, a piaci árakkal való összehangolás és a minimálbér növekedése okán.

Amikor az ügyviteli helyiségek karbantartását szemléljük, a folyó karbantartások a 2021-es szinten lettek tervezve).

A 2022-es évben terveztek a mérő-szabályzó állomások, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartási munkálatai, továbbá a gázelosztó hálózat meghosszabbításainak műszaki ellenőrzése is.

A karbantartási költségek tervezete a 2021-es költségtervet 17%-al szárnyalja túl.

14. 533-as kontó - bérleti költségek

A bérleti költségek kategóriája alatt a Szabadkai Távfűtőművek KK iránti bérleti költségtérítést értjük, melyet a fő mérő-szabályzó állomás és a Szabadkai Távfűtőművek KK körletében elhelyezkedő mérő-szabályzó állomás közti közös gázvezeték után, mint hálózati díjat fizetünk. Ezen eszközök összege szerződésileg szabályozott és a Szabadkai Távfűtőművek KK által, saját szükségleteire elhasznált földgáz mennyiségétől függ. Ide tartozik az Állategészségügyi Intézet számára fizetendő bérleti díj is, lévén a fő mérő-szabályzó állomás említett Intézmény körletében foglal helyet. Továbbá ide sorolható a Szerbiai Vasutak iránti ilyen jellegű kötelezettségünk is, a Szabadka területén belüli vasúti vágányaik alatt húzódó gázvezetéseink után. Az e célra tervezett költségek a 2021-es szintet 50%-al lépik túl.

15. 535-ös kontó - reklámköltségek

A reklámköltségeket a 2021-es szinten terveztük.

16. 539-es kontó - egyéb szolgáltatások költségei

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

A 2021-es évben vezetékáthelyezésre nem volt szükség, így a tervezettnél kisebb volt a megvalósítás. A 2022-es évben e költségek terve reális kell, hogy legyen, mert a tervezés pillanatában nem lehet előre tudni, hány vezeték áthelyezési kérelem érkezik, így e költségek eszközei a 2021-es szinten lettek tervezve.

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

A 2020-ban megvalósított felügyeleti költségek alul múltak a tervezetteket, mert a közbeszerzéskor előnyösebb árat sikerült kapni (alacsonyabb ár). A 2022-es költségvetési tervben az eszközök összegét a tervezett rákapcsolások száma határozza meg, valamint a tervezett építési beruházás.

A le- és visszakapcsolások költségtételét a 2021-es szinten terveztük.

A felügyeleti célokra szánt költségek a 2021-re tervezettek szintjén maradtak (a távleolvasással és a tűzjelzéssel kapcsolatos adatok követésének és tárolásának kötelezettsége).

17. 540 és 545-ös kontó – amortizáció és végkielégítési tartalékolás költségei

Az amortizációs költségek a 2022-es évre magasabbak, mint az a 2021-es tervben szerepelt, és ez legnagyobbbrészt az aktivizált gázvezeték értékétől függ.

A tartalékolási költségek eszközeire a foglalkoztatotti létszám, az átlagbér, a foglalkoztatottak munkakora és hasonlóknak vannak hatással.

18. 550-es kontó - nem termelő szolgáltatások költségei

Ez a költségsoport a következőket öleli fel:

1. kommunális költségek,
2. szellemi szolgáltatások,
3. projektek tervkidolgozási költségei (a tavalyihoz képest növekedtek, mert a befejezetlenek egy része a 2022-es évre lett átszármaztatva),
4. az ívhegesztést és gázhegesztést, valamint az elektrofüziós hegesztést végzők atesztálása – törvényes kötelezettség, mely szerint ezek atesztjét kétfévente meg kell újítani,

5. a PIE költségei,
6. leolvasások,
7. fordítások,
8. egészségügyi vizsgálatok,
9. honlapunk kidolgozása és hasonló.

A 2021-es évben az eltérések abban a részben jelentkeztek, melyek a földmérő intézet iránti, a gázóra leolvasási és a szellemi szolgáltatások költségeit érintik (külső könyvvizsgálat költségei, a bérelt könyvviteli program karbantartása, ahol a közbeszerzési eljárás során előnyösebb feltételeket sikerült megszerezni (árszint és fizetési határidő), továbbá a projektek egy része csak a következő évben lesz befejezve. A projektekre a 2022-re tervezett költségek a 2020-ra tervezetteknél nagyobbak, lévén a 2020-ban még nem befejezett (nem megvalósított) projektek átszármaztak a 2022-es évre.

A további beruházások első lépéseként nélkülözhetetlen a szükséges tervdokumentáció biztosítása, továbbá a jövő évi beruházások folytonosságának biztosítása érdekében a Szabadkai Gázművek KK 2022-ben tervdokumentáció kidolgozását tervezi, a szükséges építési engedélyek beszerzésével egyetemben, a gázelosztó hálózat bővítéséhez.

A felülvizsgálatok költségei azonosak, mint a 2021-es évben voltak.

A leolvasásra szánt eszközöket nagyobb mértékűre terveztük, mint 2021-ben, mert időközben növekedett a fogyasztóink száma, valamint a munkapiaci reálértéke is (a munka értéke növekedett a 2022-es évben).

Az Energiaügynökség díjai, az ügyvédi költségek, a szakirodalom költségei a 2021-re tervezett költségkeret szintjén kerültek megtervezésre.

A 2022-es évben kiadási tételt jelent továbbá honlapunk karbantartása, valamint a szoftverek licencdíjai, amiket a 2021-es szintnél magasabbra terveztünk.

Az egészségügyi ellenőrzés tervezett költségei a jogszabályi orvosi vizsgálati kötelezettség miatt nőttek és létszámfüggők.

Kétévente a vállalat törvényes kötelezettsége, hogy megújítsa az ívhegezőinek és gázhegesztőinek atesztjét, valamint az elektrodifúziós hegesztőit atesztáltassa. Az érvényes ateszt hiányában ugyanis hegesztőink nem végezhetik el munkájukat.

A szakmai továbbképzés költségeit a jogszabályi munkavállalói igazolási kötelezettség miatt nagyobb összegben tervezzük.

A 2022-es évben is tervezettek eszközök a PIE (2018-ban került bevezetésre) kapcsán szükséges szakmai konzultációkra, melyek költségeit a 2021-es szinten állapítottuk meg.

A 2022-es évben a fordításokra is tervezzük eszközöket, melyek szintje megegyezik a 2021-es szinttel.

A Fogyasztóvédelmi Egyesületnek, a törvényben foglaltak alapján fizetendő havi díj összegét a tavalyi, tehát a 2021-es szinten terveztük meg.

19. 551-es kontó - reprezentációs költségek

A reprezentációs költségek az ezen kiadások 2021-es költségszintjén lettek tervezve.

20. 552-es kontó - biztosítási költségek

A biztosítási költségek az ezen kiadások 2021-es költségszintjénél 12%-al magasabb szintre lettek tervezve 2022-re, a várható árnövekedések miatt.

21. 553-as kontó - pénzforgalmi költségek

Az ezen kiadások tervezett költségszintje a 2022-es évre 17%-al magasabb a hasonló költségek 2021-es költségszintjénél, lévén várható a bankolási szolgáltatások árnövekedése.

22. 554-es kontó - tagsági díjak költségei

A tagsági díjak költségeinél a legnagyobb tételt jelenti a Szerbiai Gazdasági Kamarai tagságunk (a gazdasági kamarákról szóló törvény értelmében tagságunk a Szerbiai Gazdasági Kamarában, valamint tagság azon szervezetekben, melyeknek Vállalatunk tagja). Ezen költség szintje függ a vállalat méretétől és annak megvalósított ügyviteli bevételeitől.

23. 555-ös kontó - adóköltiségek

Az adóköltiségek felölelik a kommunális illetéket, a környezetvédelmi és vagyonadó. A vagyonadó az ingatlan négyzetméterenkénti árának, valamint a gázvezeték értékének függvénye, ezért e célra tervezett eszközeink összege módosítva lett a 2021-es tervezethez viszonyítva.

A 2022-es évben eszközök lettek tervezve továbbá a környezetvédelemre is (A közvagyon felhasználásának díjairól szóló Törvény – SZK Hivatalos Közlönye 95/2018 és 49/2019 szám). Az e célra szánt eszközök szintjére a vállalat mérete és tevékenysége van kihatással.

Az adóköltiségekre tervezett eszközök 7%-al alacsonyabbak, mint az azonos célokra szánt eszközök tervezete volt 2021-ben.

24. 559-es kontó - egyéb nem anyagi kiadások

Az egyéb nem anyagi kiadások a következőket fedik:

1. különböző illetékek (KAI – Köztársasági Adminisztrációs Illeték, a Gazdasági nyilvántartási ügynökség illetéke, bírósági, közjegyzői és hasonló illetékek),
2. a projektek kidolgozását kísérő illetékek,
3. eljárások költségei,
4. veszélyes hulladékok díjköltségei,
1. hirdetések és hasonlók.
 2. Az összevont eljárások szükségleteire (projektkidolgozások engedélyei) a vállalat kötelezettsége, hogy meghatározott illetékeket fizessen úgy a helyi önkormányzatnak, mint a Gazdasági nyilvántartási ügynökségnek.
 3. A bírósági illetékek költségei, a szakvélemények és eljárások költségei, valamint a rokkantak lehetséges díjköltségei a 2022-es évre a 2021-es szükségletek szintjén került megtervezésre.
 4. Az e kategóriába tartozó költségek igen nehezen előirányozhatóak, lévén nagyban függnek az eljárások számától (bírósági, bejegyzési, adminisztrációs – közigazgatási és hasonló. A hozzájárulás megszerzése érdekében a vállalat a beépített csövek átmérőjétől függően díjat köteles fizetni a Szerbia útjai KV részére).

25. 562-es kontó - kamatkiadások

Az ilyen jellegű 2021-es eszköztervhez viszonyítva, a vállalat 2022-re is azonos összegű eszközkeretet irányzott elő (minden kötelezettségének azok esedékességi idejében kíván eleget tenni).

26. 563-as kontó - negatív árfolyamkülönbségek költségei

A negatív árfolyamkülönbségek költségei a 2021-es tervben szereplő szinten lettek 2022-re is előirányozva.

27. 574-es kontó - hiányok

Az ilyen jellegű kiadások azonos összegben kerültek tervezésre, mint az a 2021-es évben történt.

28. 576-os kontó - a követelések közvetlen leírása utáni költségek

Az ilyen jellegű kiadások a 2022-es évben magasabbak, mint az volt a 2021-es évben, aminek oka a rákapcsolások árának változása (az iskoláknak, intézményeknek, stb. nyújtott ingyenes rákapcsolások).

29. 579-es kontó - egyéb nem említett költségek

E költségtétel az adományok, szponzorálások, emberbaráti segítyezés, rendkívüli kiadások költségeit, valamint a sport és rekreációs tevékenység költségeit fedi. A tervezett eszközkeret a 2021-es eszköztervvel megegyező.

A rendkívüli kiadások szintje is a 2021-es szinten került megtervezésre.

30. 585-ös kontó – követelések értékvesztése

E tétel eszközeit a 2021-es szinten terveztük a 2022-es évben is.

A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK TELJES KÖRŰ ÁTTEKINTHETŐSÉGÉNEK ELEMEI

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

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

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

A KÖZELLÁTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE

10. táblázat: A közellátás kategóriában 2021.12.31-én érvényes gázárak

	Vásárlói kategória	Vásárlói csoport	Vonatkozó tarifák „energ.hord.” (din/m ³)	Vonatkozó tarifák „kapacitás” (din/m ³ /nap/év)	Vonatkozó tarifák „szállítási hely szerinti díj” (din/szállítási hely/év)	A gázelosztó rendszerhez való hozzáférés díja (din./m ³)
	2	3	4	5	6	7
1.	1. kategória p < 6 bar	Kisfogyasztás (Kis háztartási és kis egyéb fogyasztók)	33,73		1.044,79	6,83
2.		Csúcsidőn kívüli fogyasztás K1	31,12	86,14	1.044,79	4,22
3.		Kiegyensúlyozott fogyasztás K1	31,12	183,04	1.044,79	4,22
4.		Egyenetlen fogyasztás K	31,12	215,34	1.044,79	4,22

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

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

- évi 500.000 m³/év alatti, és
- évi 500.000 m³/év feletti fogyasztással rendelkezőkre.

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

A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE

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

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

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

Az említett szubjektumok (háztartások és kis ügyviteli fogyasztók) gázár meghatározója, kizárólagosan csak az Energiaügynökség, amely mint ezen energetikai területnek egyedüli ellenőrző szerve, és az ő döntéseire nem lehet kihatással Szerbia egyetlen forgalmazó háza sem. Ezen árak meghatározásának elvei magában az Ügynökségben lettek lefektetve, a gázeladási ár meghatározásához nélkülözhetetlen tényezőkkel együtt, és összhangban vannak az új Fogyasztói törvény rendelkezéseivel (Hivatalos Közlöny 62/2014, szám), amikor az ár alkalmazásának kezdetéről, a nyilvánosság (fogyasztók) értesítésének módjáról, stb. van szó.

A gázár meghatározásának másik elve a piaci tárgyalás a nagyfogyasztókkal. A Srbijagas meghatározta a javasolt árakat, melyek különböznek minden forgalmazónál, nagyságuk és fontosságuk szerint, miközben minden forgalmazónak az ár a dollár érvényes középárfolyama alapján lett megadva. Lévén a mi piacunkon havonta változik a dollár árfolyama, ez gyakorlatilag azt jelenti, hogy a nagyobb forgalmazók számára a gáz beszerzési ára a 2022-es év minden hónapjában más és más lesz és e szempont szerint megállapított, szem előtt tartva időközben a kőolajszármazékok világpiaci ármozgásait is.

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

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

A Szabadkai Gázművek KK a 2022-es évre már alá is írta a szerződéseit eddigi ügyviteli fogyasztóinak túlnyomó többségével.

Feltételezzük, hogy az ilyen piaci tárgyalások módszere a nagyfogyasztókkal a következő évben, amikor még inkább várható a piaci viszonyok feléledése, változó lesz, a szerződési feltételek változtatásának lehetőségét magukban hordozók, melyek eddig egyszerű leképzelei a Srbijagas KV által a forgalmazók felé diktált feltételeknek.

FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

Sor-szám	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2021.01.01- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2021.01.01- 12.31.	Terv 2022.01.01- 03. 31.	Terv 2022.01.01- 06. 30.	Terv 2022.01.01- 09. 30.	Terv 2022.01.01- 12. 31.
1.	NETTÓ bértömeg (a foglalkoztatott terhére írt adók és járulékok levonása után kifizetett bér)	36,124,957	34,482,200	10,205,045	20,535,542	30,708,044	40,831,828
2.	BRUTTÓ 1. bértömeg (bér a foglalkoztatott terhére írt adókkal és járulékokkal)	50,280,394	47,955,754	14,210,935	28,375,448	42,735,344	56,860,356
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a munkáltató terhére írt adókkal és járulékokkal)	58,652,076	55,940,387	16,506,001	33,219,865	49,671,946	66,043,303
4.	Káderszolgálat nyilvántartása szerinti foglalkoztatottak száma - ÖSSZESEN*	40	40	42	42	42	42
4.1.	- határozatlan időre	39	36	37	37	37	37
4.2.	- meghatározott időre	1	4	5	5	5	5
5	Munkaszerződések utáni térítmények						
6	Munkaszerződések utáni térítményre jogosultak száma *						
7	Szerzői szerződések utáni térítmények	200,000	220,927	300,000	300,000	350,000	350,000

8	Szerzői szerződések utáni térítményre jogosultak száma *	3	3	3	3	3	3
9	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések utáni térítmények	1,000,000	180,000	200,000	500,000	750,000	850,000
10	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések utáni térítményekre jogosultak száma*	5	1	1	2	3	3
11	Természetes személyeknek járó egyéb szerződések utáni térítmények						
12	Egyéb szerződések utáni térítményekre jogosultak száma *						
13	Közgyűlési tagoknak járó térítmények						
14	Közgyűlési tagok száma*						
15	Felügyelő bizottsági tagok térítménye	1,988,808	1,792,452	497,202	994,097	1,491,606	1,988,808
16	Felügyelő bizottsági tagok száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak térítménye						
18	Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak száma*						
19	A foglalkoztatottak munkára és munkáról való utaztatása	2,500,000	1,730,780	620,100	1,240,100	1,870,500	2,500,000
20	Hivatalos utak napidíja	500,000	170,000	150,000	400,000	450,000	500,000

21	Hivatalos utakkal kapcsolatos költségtérítések	400,000	140,000	50,000	300,000	350,000	400,000
22	Nyugdíjaztatási végkielégítés	340,000					
23	Végkielégítésre jogosultak száma	1					
24	Jubiláris díjak	3,369,104	3,369,104	0	0	530,000	696,000
25	Jubiláris díjra jogosultak száma	20	20	0	0	3	4
26	Terepi étkeztetés és elszállásolás						
27	Dolgozók és családtagjaik segélyezése	570,000	123,626	100,000	200,000	300,000	570,000
28	Munkarokkantság megelőzése	400,000	359,023	0	450,000	450,000	450,000
29	Ösztöndíjak						
30	Foglalkoztatottak és más természetes személyek egyéb költségtérítményei	513,000	513,000	330,000	330,000	330,000	550,000
31	Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei	540,000	540,000	250,000	755,000	850,000	1,045,000
32	Szociális segély a foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére	2,146,000	1,851,019	1,850,000	20,146,000	2,146,000	2,146,000

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

** az 5-től a 30-ig terjedő pozíciókat, melyek pénzgységekben vannak kifejezve, bruttósítva kell kimutatni

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK MEGVALÓSULÁSA 2021-BEN

A 2021-es évben a foglalkoztatottak költségeiben eltérések mutatkoztak a tervezetthez képest a következőkben:

- A kifizetett bértömegre vonatkozó részben, a tervezetthez képest eltérés mutatkozik, lévén a foglalkoztatottak egy része munkahelyétől távol maradt (betegállomány, évi szabadság, fizetett szabadságok és hasonlók).
- A gyógykezelés és haláleset kapcsán esedékes szociális segélyek részben, mivel kevesebb ilyen jellegű kérelem volt.
- A 2021-es évben az időszakos és ideiglenes munkák kapcsán egy személy volt foglalkoztatva.
- A jogdíjakkal kapcsolatos részben a tervhez képest 10%-os növekedés történt az ilyen jellegű tevékenység (szellemi szolgáltatások) nagyobb igénye miatt.

Az időszakos munkák és a szerzői jogdíjas munkák költségei együttesen a tervezett értékkeretben mozognak.

- A hivatalos utak költségei is kisebbek voltak a 2021-es évben, aminek okai az országban uralkodó járványügyi helyzetben, illetve a vállalat által fogatosított takarékosági intézkedésekben keresendők.
- A foglalkoztatottak utaztatási költségeiben is a tervezett alatti a megvalósítás, mivel a foglalkoztatottak betegállománya, otthoni munkája vagy évi szabadsága csökkentte a költségeket a munkahelytől való távolmaradás napjaira.
- A foglalkoztatottak hátrányos helyzetének enyhítésére szánt szociális segély is kisebb keretben valósult meg, mint azt terveztük, lévén a kifizetések összege a vállalatban eltöltött munkaidő függvénye.
- A szakmai továbbképzések költségei nagyobbak a foglalkoztatottak törvényben előírt licenceinek meghosszabbítása és megújítása miatt (gázhálózat ügyeletese).

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEINEK TERVE 2022-RE

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

A 2022-es évre esedékes bértömeg meghatározásakor a Szabadka Város Önkormányzati Rendszerében határozatlan időre foglalkoztatottak maximált számáról szóló Határozat, kelt 2017.11.16-án, A jövedelemadóról szóló törvény módosításáról és kiegészítéséről szóló törvény („SZK Hivatalos Közlönye, 24/2001, 80/2002-más.törv, 135/2004, 62/2006, 65/2006-módosítás, 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-AB döntés, 7/2012- összehangolt din.összeg, 93/2012, 114/2012- AB döntés, 8/2013-összehangolt din.összeg, 108/2013, 6/2014- összehangolt din.összeg, 57/2014, 68/2014,-más.törv, 5/2015- összehangolt din.összeg, 112/2015, 5/2016- összehangolt din.összeg, 7/2017- összehangolt din.összeg,113/2017, 7/2018- összehangolt din.összeg és 95/2018, 4/2019 – összehangolás és 86/2019, 5/2020- összehangolt din.összeg, 153/2020, 153/2020, 156/2020-összehangolt din.összeg,6/2021 összehangolt din.összeg, 44/2021 és 118/2021), A 2022.január-decemberi időszakra vonatkozó minimálbérrel hozott Döntés („SZK Hivatalos Közlönye“, 65/2019szám), a Szerbia területén működő kommunális közvállalatok Külön Kollektív Szerződése (SZK Hivatalos Közlönye“, 27/2015,36/2017 – I. függelék és 5/2018 –II. és III. Függelék, valamint IV. függelék), Költségvetési rendszerről szóló törvény (Hivatalos Közlöny 110/2021, kelt 2021.11.24-én) vettük figyelembe, továbbá a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződésének 2016.04.01-én, és a 2017.09.06-án kelt, 462-4/17 számú A Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése I.

Függeléke rendelkezéseit tartottuk szem előtt, amelyek rendezik a foglalkoztatottak jogait, és mindezek alapján a hatályos szorzószám érték lesz alkalmazva, valamint figyelembe lesz véve a munkahelyi jelenlét ideje. A tervezésnél figyelembe lett továbbá véve a szorzószám mellett: a foglalkoztatottak száma (két foglalkoztatott meghatározott időre, ami a foglalkoztatotti összlétszám 5%-át teszi ki),

- minden egyes hónap munkaóráinak számát egyenként,
- a szabadságtérítményhez a bérek tizenkét havi átlagát,
- az éjszakai munka térítményét (napi 24 órás ügyelet),
- állami és vallási ünnepek,
- a holtmunka térítményének növekedését a Kollektív Szerződésben foglaltak alapján,
- a minimálbér értékét (megnövelve 2022 januárjától) – 2 foglalkoztatottra vonatkozik, akinél a 183,93-ról 201,22-re növekedett munkaóránként),
- egyéb elemeket (nyaralási pótlék, meleg étel és hasonló) a Szabadkai Gázművek 2016.04.01-én kelt, 141/16 számú Kollektív Szerződése 48; 50. és 61. Szakasa, valamint a Szerbia területén működő kommunális közzállalatok Külön Kollektív Szerződése által egybe foglaltakat.

A tervezési időszakban a meghatározatlan időre alkalmazott foglalkoztatotti létszám a Szabadkai Gázművek KK-nál, a Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re értelmében 39. Az ügyvitel megnövekedett kerete miatt a vállalat a következő időszakban foglalkoztatotti létszámának növelését tervezi 2 fővel, ami a foglalkoztatotti összlétszám 5%-át teszi ki, éspedig a független munkahelyi biztonsági és egészségvédelmi, valamint tűzvédelmi ügyintézői és informatikusi állások betöltésére (Költségvetési rendszerről szóló törvény 27. szakasza – Hivatalos Közlöny 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-módosítás, 108/2013, 142/2014, 68/2015-más.törv., 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 és 118/2021).

A Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közzállalatok Külön Kollektív Szerződése által rendezve lett:

a) a II. függelékben –, „A munkaadó köteles, hogy tervében figyelembe vegye, és a foglalkoztatottjának kifizesse a szolidáris segítyt annak hátrányos anyagi helyzet enyhítése céljából, azon feltétellel, hogy erre biztosított anyagi eszközökkel rendelkezik. Éves szinten az e szakaszban említett szolidáris segély összege, adók és járulékok nélkül, foglalkoztatottanként 41.800,00 dinárt tesz ki.

b) a III. függelékben – „A foglalkoztatott évente jogosult a nyaralási pótlékre az évi szabadsága mellé, az illető adókkal és járulékokkal összesen legalább a Szerb Köztársaság területén az előző évben kifizetett és a statisztikával megbízott illetékes köztársasági szerv által nyilvánosságra hozott átlagbér 75%-val. Az e szakasz 1. bekezdésében foglaltak alapján megállapított nyaralási pótlék éves összege, egy 33.000,00 dináros fix összeggel növelendő, adó és járulékmentesen.

A tervezési időszakban a meghatározatlan időre alkalmazott foglalkoztatotti létszám a Szabadkai Gázművek KK-nál, a Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2017-re értelmében 39. Az ügyvitel megnövekedett kerete miatt a vállalat a következő időszakban foglalkoztatotti létszámának növelését tervezi 2 fővel.

A szerzői jogdíjas munkák terén, a várható nagyobb terjedelmű feladatok miatt megnövelt eszközkeretet tervez vállalatunk (175%).

Az ideiglenes és alkalmi munkák költségei a Szabadkai Gázművekben a 2021-es szinten lettek tervezve és érintik azon tevékenységeket és munkafeladatokat, melyek iránt szükség mutatkozhat, és melyeket a meglévő foglalkoztatotti létszámmal nem lehet teljesíteni.

Összesítésben az ideiglenes és időszakos munkák, valamint szerzői jogdíjas munkák tervezett költségei a 2021-re tervezett eszközkeretben mozognak.

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjköltségeire szánt eszközkeret a 2021-es szinten maradt.

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

A foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2022-es évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adótételeket (bruttósítva) és a Szabadkai Gázművek KK 2016.04.01-én hatályba lépett Kollektív Szerződése 61.szakaszát, mely rendezi a foglalkoztatott jogát az utaztatási költségek megtérítésére, és pedig a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján, amennyiben a munkaadó nem biztosított saját közlekedési eszközt.

A hivatalos utak költségei, a szolidáris segélyek eszközei, a 2021-es szinten lettek tervezve.

A 2022-es év során négy foglalkoztatott számára tervezzük a Jubiláris díj kifizetését, a 2020. december 17-én, II-022-383/2020 szám alatt iktatott, a Szabadkai Gázművek KK Kollektív Szerződése IV. Függeléké, 59. Szakaszának értelmében.

A foglalkoztatottak hátrányos anyagi helyzetének enyhítésére az eszközök a 2017.12.18-án hatályosított, a Szerb Köztársaság területén kommunális tevékenységet folytató közvállalatok Külön Kollektív Szerződése II. Függeléké 1. szakasza értelmében lettek eszközök tervezve, az adóelszámolást követően (2017.09.13-án kelt, 413-00-143/2017-04-es számú Pénzügyminisztériumi Vélemény).

IV. HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉS A VESZTESÉGEK LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDOZATA

Szabadka Város 2022-re szóló költségvetési Határozata 27.szakasza 1. bekezdésében foglaltak alapján és a 2022-es Költségvetési törvény alapján, a Szabadkai Gázművek KK a 2021-es évre a haszon elosztását a következő módon foganatosítja:

1. A tervezett nettó haszon 50%-os részét a Szabadkai Gázművek KK az alapítónak juttatja,
2. A nettó haszon fennmaradó 50%-át a Szabadkai Gázművek KK saját alaptőkéjébe ömleszti.

A 2021-es évi haszon elosztása az Alapítónak a 2021-es évi haszon elosztásáról szóló Döntése kézhez vétele után lesz esedékes.

A HASZON ELOSZTÁSÁNAK ÉVENKÉNTI KIMUTATÁSA:

11. táblázat: A nettó haszon évenkénti elosztása

Év	2018	2019	2020	Becslés 2021
Nettó haszon	70.742.602,88	44.515.528,96	51.667.981,33	31.660,000
Alapítónak	49.519.822,02	31.160.870,27	36.167.586,93	15.830.000
Beruházásokra	21.222.780,86	13.354.658,69	15.500.394,40	15.830.000
Alaptőke				

A Szabadkai Gázművek KK a 2017-től 2021-ig terjedő időszakban a fenti táblázatban szemléltetett hasznot valósította meg.

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

A 2014-től 2021-ig terjedő időszakban a Szabadkai Gázművek KK 35.179 m hosszúságban épített ki hálózati bővítéseket, melyek közül a legjelentősebb a Zentai úttól a Palics felé vezető kerülő ág, valamint a Pionírt és az Új Városházát összekötő szakasz, továbbá egyes Helyi Közösségekben kiépített elosztó hálózati részek (Központ I HK, Palics, Zorka HK, stb.).

A 2021-es év végén a Vállalat 11.088 aktív fogyasztóval rendelkezik, melyek közül 9.832 lakossági, míg 1.256 ügyviteli.

2018	
Leírás	összeg
Alapítónak	49.519.822,02
Beruházásokra	21.222.780,86

A 2018-as év során újabb 3700 m hálózatbővítés valósult meg és 300 új rákapcsolódás történt a helyi közösségekben.

A 2018-as évben is tovább folytattuk a városi Helyi Közösségek, valamint a Kelebiai és a Palicsi HK területén az új fogyasztóink csatlakoztatását gázelosztó hálózatunkhoz.

2019	
Leírás	összeg
Alapítónak	31.160.870,27
Beruházásokra	13.354.658,69

A 2019-es évben további 3800 m hálózatbővítés épült ki, és további 283 fogyasztót csatlakoztattunk sikeresen hálózatunkhoz a helyi közösségek területén.

2019-ben is hangsúlyos volt a városi, a Kelebiai és a Palicsi HK-k területén zajló rákapcsolások számát növelő kampányunk.

2020	
Leírás	összeg
Alapítónak	36.167.586,93
Beruházásokra	15.500.394,40

A 2020-as évben 285 újabb rákapcsolás valósult meg a helyi közösségekben. A gázelosztó hálózaton 2020-ban fejeződtek be a bővítéseket célzó beruházások több helyi közösségben is (Palics HK, Zorka HK, Sándori HK, valamint a Központ I. HK).

Foglalkoztatotti struktúra szektoronként/szervezeti egységenként 2022.12.31-én

Sorszám	Szektor/ Szervezeti egység	Rendszerezett munkahelyek száma	Foglalkozta- tottak száma	Foglalkozta- tottak száma a nyilvántartás szerint	Határozatlan időre foglalkozta- tottak száma	Meghatáro- zott időre foglalkozta- tottak száma
1.	FŐIGAZGATÓ	1	1	1		1
2.	VEZETŐ IGAZGATÓ	1	1	1	1	
3.	IGAZGATÓI TANÁCSADÓ	1	1	1	1	
4.	BELSŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ	1	1	1	1	
5.	MŰSZAKI FEJLESZTÉSI OSZTÁLY	20	20	20	19	1
6.	GAZDASÁGI- PÉNZÜGYI OSZTÁLY	12	12	12	10	2
7.	JOGI-KÁDER- ÉS ÁLTALÁNOS OSZTÁLY	4	4	4	4	
ÖSSZESEN:		40	40	40	36	4

Szakképzettségi struktúra

Sor-szám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2021.12.31.	Létszám 2022.12.31.	Létszám 2021.12.31.	Létszám 2022.12.31.
1	Egyetem	13		3	
2	Főiskola	2			
3	Magas szakkép.	2			
4	Középiskola	21			
5	Szakképzett	1			
6	Fél szakképzett				
7	Szakképzet- len	1			
ÖSSZESEN		40		3	

Korösszetétel

Sor-szám	Leírás	Létszám 2021.12.31.	Létszám 2022.12.31.
1	30 év alatt	1	
2	30-40 év között	6	
3	40-50 év között	15	
4	50-60 év között	13	
5	60 év felett	5	
ÖSSZESEN		40	
Átlagéletkor		47,46	

Nemek szerinti összetétel

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2021.12.31.	Létszám 2022.12.31.	Létszám 2021.12.31.	Létszám 2022.12.31.
1	Férfi	23		2	
2	Nő	17		1	
ÖSSZESEN		40		3	

Szolgálati idő szerinti összetétel

Sorszám	Leírás	Létszám 2021.12.31.	Létszám 2022.12.31.
1	5 évig	1	
2	5-10 év	2	
3	10-15 év	5	3
4	15-20 év	8	
5	20-25 év	10	
6	25-30 év	2	
7	30-35 év	5	
8	35 év felett	9	
ÖSSZESEN		40	

FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sor-szám	Elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkoztatottak száma	Sor-szám	Elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkoztatottak száma
	Állás 2021.12.31-én	40		Állás 2022.06.30-án	42
	Elvándorlás 2022.01.01 – 03.31.			Elvándorlás 2022.07.01 – 09.30.	
1	<i>alapja</i>		1	<i>alapja</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Felvétel 2022.01.01 – 03.31.			Felvétel 2022.07.01 – 09.30.	
1	<i>a munkafolyamat zavartalansága érdekében</i>	2	1	<i>alapja</i>	
2			2		
	Állás 2022.03.31-én	42		Állás 2022.09.30-án	42
Sor-szám	Elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkoztatottak száma	Sor-szám	Elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkoztatottak száma
	Állás 2022.03.31-én	42		Állás 2022.09.30-án	42
				Elvándorlás 2022.10.01.-12.31.	
1	<i>alapja</i>		1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Felvétel 2022.04.01.-06.30.			Felvétel 2022.10.01.-12.31.	
1	<i>alapja</i>		1		
2			2		
	Állás 2022.06.30-án	42		Állás 2022.12.31-én	42

Kifizetett bértömeg, foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbér 2021-ben *- Bruttó 1

dinárban

2021-es tervezet havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	39	3,820,484	97,961	38	3,628,784	95,494	0	0	0	1	191,700	191,700
II	40	3,852,884	96,322	38	3,624,939	95,393	1	36,245	36,245	1	191,700	191,700
III	40	3,999,900	99,998	38	3,664,906	96,445	1	143,294	143,294	1	191,700	191,700
IV	40	4,042,264	101,057	38	3,705,122	97,503	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
V	40	4,055,093	101,377	38	3,717,951	97,841	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
VI	40	4,038,247	100,956	38	3,701,105	97,398	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
VII	40	3,977,548	99,439	38	3,640,406	95,800	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
VIII	40	4,054,093	101,352	38	3,716,951	97,815	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
IX	40	3,993,189	99,830	38	3,656,047	96,212	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
X	40	3,933,900	98,348	38	3,605,886	94,892	1	145,442	145,442	1	182,572	182,572
XI	40	4,057,552	101,439	38	3,720,410	97,906	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
XII	40	4,130,600	103,265	38	3,793,458	99,828	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
ÖSSZESEN	479	47,955,754	1,201,343	456	44,175,965	1,162,526	11	1,488,517	1,488,517	12	2,291,272	2,291,272
ÁTLAG	40	3,996,313	100,112	38	3,681,330	96,877	1	124,043	124,043	1	190,939	190,939

*2021-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki előző év decemberében munkaviszonyban volt.

**JELENTÉS A TERVEZETT ÉS KIFIZETETT HAVI BÉREKRŐL
2021-ben**

HÓNAP	TELJES BÉRTÖMEG folyó év		TELJES BÉRTÖMEG RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK folyó év		TELJES BÉRTÖMEG ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK folyó év	
	üzgyviteli program	megvalósítás	üzgyviteli program	megvalósítás	üzgyviteli program	megvalósítás
január	4,222,905	3,820,484	4,077,463	3,820,484	145,442	0
február	4,185,005	3,852,884	4,039,563	3,816,639	145,442	36,245
március	4,097,623	3,999,900	3,952,181	3,856,606	145,442	143,294
április	4,342,190	4,042,264	4,196,748	3,896,822	145,442	145,442
május	4,185,005	4,055,093	4,039,563	3,909,651	145,442	145,442
június	4,178,238	4,038,247	4,032,796	3,892,805	145,442	145,442
július	4,178,238	3,977,548	4,032,796	3,832,106	145,442	145,442
augusztus	4,178,238	4,054,093	4,032,796	3,908,651	145,442	145,442
szeptember	4,178,238	3,993,189	4,032,796	3,847,747	145,442	145,442
október	4,178,238	3,933,900	4,032,796	3,788,458	145,442	145,442
november	4,178,238	4,057,552	4,032,796	3,912,110	145,442	145,442
december	4,178,238	4,130,600	4,032,796	3,985,158	145,442	145,442
ÖSSZESEN	50,280,394	47,955,754	48,535,090	46,467,237	1,745,304	1,488,517

Tervezett bértömeg, foglalkoztatotti létszám és átlagbér havi lebontásban 2022-re – Bruttó 1

dinárban

2021-es tervezet havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalkoz- tatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglal- kozta- totti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglal- kozta- totti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglal- kozta- totti létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	42	4,765,842	113,472	39	4,288,463	109,961	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
II	42	4,744,333	112,960	39	4,266,954	109,409	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
III	42	4,700,759	111,923	39	4,223,380	108,292	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
IV	42	4,913,686	116,993	39	4,436,307	113,751	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
V	42	4,744,333	112,960	39	4,266,954	109,409	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
VI	42	4,731,877	112,664	39	4,254,498	109,090	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
VII	42	4,731,877	112,664	39	4,254,498	109,090	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
VIII	42	4,731,877	112,664	39	4,254,498	109,090	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
IX	42	4,700,759	111,923	39	4,223,380	108,292	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
X	42	4,646,986	110,643	39	4,169,607	106,913	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
XI	42	4,716,150	112,289	39	4,238,771	108,686	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
XII	42	4,731,877	112,664	39	4,254,498	109,090	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
ÖSSZESEN	504	56,860,356	1,353,818	468	51,131,808	1,311,072	24	3,096,744	1,548,372	12	2,631,804	2,631,804
ÁTLAG	42	4,738,363	112,818	39	4,260,984	109,256	2	258,062	258,062	1	219,317	219,317

*2022-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki 2021 decemberében munkaviszonyban volt.

Járulékokkal megnövelt tervezett bértömeg, foglalkoztatotti létszám és átlagbér havi lebontásban 2022-re – Bruttó 2

dinárban

2022-es tervezet havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalkoz- tatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoz- tatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoz- tatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoz- tatotti létszám	Bértömeg	Átlagbér
I	42	5,535,526	131,798	39	4,981,049	127,719	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
II	42	5,510,543	131,203	39	4,956,066	127,079	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
III	42	5,459,931	129,998	39	4,905,454	125,781	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
IV	42	5,707,247	135,887	39	5,152,770	132,122	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
V	42	5,510,543	131,203	39	4,956,066	127,079	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
VI	42	5,496,075	130,859	39	4,941,598	126,708	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
VII	42	5,496,075	130,859	39	4,941,598	126,708	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
VIII	42	5,496,075	130,859	39	4,941,598	126,708	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
IX	42	5,459,931	129,998	39	4,905,454	125,781	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
X	42	5,397,474	128,511	39	4,842,997	124,179	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
XI	42	5,477,808	130,424	39	4,923,331	126,239	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
XII	42	5,496,075	130,859	39	4,941,598	126,708	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
ÖSSZESEN	504	66,043,303	1,572,460	468	59,389,579	1,522,810	24	3,596,880	1,798,440	12	3,056,844	3,056,844
ÁTLAG	42	5,503,609	131,038	39	4,949,132	126,901	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737

*2022-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki 2021 decemberében munkaviszonyban volt.

11a. Melléklet

A kifizetett és tervezett bérek értéktartománya

dinárban

		2021-ben kifizetett		2022-re tervezett	
		Bruttó 1	Nettó	Bruttó 1	Nettó
Foglalkoztatottak a vállalatirányítás nélkül	Legalacsonyabb bér	56,316	41,309	62,979	46,078
	Legmagasabb bér	188,159	133,730	188,400	133,999
Vállalatirányítás	Legalacsonyabb bér	191,700	136,212	219,317	155,672
	Legmagasabb bér	191,700	136,212	219,317	155,672

12. Melléklet

Felügyelő Bizottság / Közgyűlés tagjainak díjai nettó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés – 2021. évi megvalósítás				Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - 2022. évi tervezet			
	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3

IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
IX	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
ÖSSZESEN	1.140.000	420.000	360.000	24	1.140.000	420.000	720.000	36
ÁTLAG	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3

Felügyelő Bizottság díjai

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - 2021. évi megvalósítás				Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - 2022. évi tervezet			
	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma	Díjtömeg	Elnök díja	Egy tag díja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
II	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
III	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IV	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

V	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VIII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IX	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
X	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
ÖSSZESEN	1.792.452	660.375	566.040	24	149.371	660.375	566.040	24
ÁTLAG	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

V. HITELADÓSSÁGOK

A Vállalat nem rendelkezik hiteladóssággal és a 2022-es év során sem tervez hitelfelvételt.

VI. JAVAK, ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSE

A Szabadkai Gázművek KK köteles évente pénzügyi tervet készíteni a folyó ügyviteléhez és a karbantartási beruházásaihoz nélkülözhetetlen javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzéséhez.

A javak, szolgáltatások és munkálatok tervezett költségeinek teljes összegét a mellékelt táblázat tartalmazza.

Az alapeszközök beszerzése saját forrásokból lesz biztosítva, és a rendelkezésre álló eszközmennyiség alapján fog történni, szem előtt tartva a mindenkori fizetőképesség fenntartását.

JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

dinárban

Sor-szám	POZÍCIÓ	Terv 2021.01.01. - 12.31.	2022-es évre átütemezett megvalósítási eszközök	Szerződés érvényességi ideje	2021-es megvalósítás (becslés)	Terv 2022.01.01. - 03.31.	Terv 2022.01.01. - 06.30.	Terv 2022.01.01. - 09.30.	Terv 2022.01.01. - 12.31.
Javak									
1.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcserék és védőcsövek a KMVÁ számára	7,140,727	4,988,658	2021.04-től 2022.04-ig	2,152,069	3,493,100	6,896,200	10,479,300	13,972,466
2.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek	5,090,975	5,875	2021.07-től 2022.07-ig	5,085,100	4,122,920	8,245,840	12,368,760	16,491,690
3.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez	7,105,680	1,804,906	2021.05-től 2022.05-ig	5,300,774	4,407,470	8,814,940	13,222,410	17,629,877

4.	Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek	18,006,500	15,604,060	2021.06-től 2022.06-ig	2,402,460	5,859,720	11,719,440	17,579,160	23,438,870
5.	Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése	1,500,000	637,066	2021.04-től 2022.04-ig	745,860	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
6.	Villamos energia beszerzése	850,000	382,564	2021.05-től 2022.04-ig	467,436	249,750	499,500	749,250	999,000
7.	Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése	2,700,000	0	2021.07-től 2022.07-ig	2,562,970	0	1,500,000	2,550,000	3,550,000
8.	Szerszámbeszerzés	1,600,000	1,600,000	2021.12-től 2022.11-ig	0	0	400,000	599,000	999,000
9.	Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépítése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében	1,570,000	105,496	2021.11-től 2022.11-ig	0	0	0	1,700,000	1,700,000
10.	Reklámanyagok beszerzése	710,000	0	Egyszeri	710,000	190,000	380,000	570,000	760,000
11.	Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése	1,200,000	611,408	2021.04-től 2022.04-ig	531,118	100,000	500,000	500,000	1,700,000
12.	Szagosító anyag beszerzése és a szagosító berendezés feltöltésének szolgáltatása a szagosítás szintjének ellenőrzésével	3,500,000	1,277,068	2021.04-től 2022.03-ig	2,152,069	1,050,000	2,800,000	150,000	4,200,000
13.	Tevékenységek végzéséhez szükséges gépjárművek beszerzése	0	0		0	0	0	4,500,000	4,500,000

14	A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése	780,000,000	471,982,315	2021.10-től 2022.09-ig	308,017,685	237,500,000	475,000,000	712,500,000	950,000,000
15	Fűtőgáz beszerzése	400,000	306,321	2021.10-től 2022.09-ig	93,679	100,000	150,000	200,000	400,000
16	Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából	100,000	85,260	Egyszeri	14,740	25,000	50,000	75,000	100,000
17	Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése	995,000	637,298	2021.05-től 2022.05-ig	357,702	122,500	245,000	307,500	995,000
18	Szakirodalom – folyóiratok beszerzése	490,000	144,597	2021.01-től 2021.11-ig	345,403	150,000	300,000	450,000	600,000
19	Reprezentáció	67,000	10,000	2021.04-től 2021.12-ig	57,000	18,750	37,500	56,250	75,000
20	Irodai felszerelés és bútorok beszerzése	495,000	476,350	Egyszeri	18,650	237,500	475,000	712,500	950,000
21	Dísznövények, virágföld, díszek és díszítő elemek beszerzése	99,000	69,461	Egyszeri	29,539	37,500	75,000	112,500	150,000
22	Számítógép felszerelések beszerzése	495,000	442,000	Egyszeri	53,000	300,000	800,000	1,800,000	2,800,000
23	Szoftverek licencei	125,000	0	2021.11-től 2022.11-ig	125,000	62,500	125,000	187,500	250,000
24	Egyéb javak beszerzése (zászló, árboc, stb.)	0	0		0	25,000	50,000	75,000	100,000
25	Anyagbeszerzés polietilén elektromos hegesztésére szolgáló készülékek, valamint gázvezetékek szilárdságának és vízhatlanságának kalibrálással történő vizsgálatára szolgáló eszközök szervizeléséhez és javításához	0	0		0	25,000	50,000	75,000	100,000

26	A programmodul kiegészítése	350,000	0		0	87,500	175,000	262,500	350,000
Javak összesen:		834,239,882	501,170,703		331,222,254	258,601,710	520,263,420	783,039,130	1,048,560,903
Szolgáltatások									
1	A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai	6,900,000	2,064,672	2021.03-től 2022.03-ig	4,828,288	2,125,000	4,250,000	6,375,000	8,500,000
2	Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása	2,000,000	36,020	2021.06-től 2021.12-ig	1,956,360	675,000	1,350,000	2,025,000	2,700,000
4	A GEH-on végzett gépészeti és építészeti munkálatok szakmai felügyelete	3,500,000	1,346,950	2021.03-től 2022.03-ig	2,135,550	1,250,000	2,500,000	3,750,000	5,000,000
5	A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára	5,050,000	3,900,000	2021.05-től 2022.05-ig	1,090,000	1,750,000	3,500,000	5,250,000	7,000,000
6	A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása	960,000	240,000	2021.04-től 2022.03-ig	720,000	247,500	495,000	742,500	990,000
7	A G-4-től G-25-ig terjedő gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt	999,000	999,000	2021.12-től 2022.12-ig	0	0	300,000	600,000	999,000
8	Vonalas telefónia szolgáltatásai	340,000	204,476	2021.01-től 2021.12-ig	135,524	60,000	120,000	180,000	240,000

9	Internet szolgáltatás	190,000	79,600	2020.07-től 2022.07-ig	110,400	47,500	95,000	142,500	190,000
10	Reklámszolgáltatások	490,000	218,000	2021.08-től 2022.07-ig	272,000	110,000	220,000	330,000	440,000
11	Biztosítási szolgáltatások	490,000	198,412	2021.08-től 2022.08-ig.	291,588	137,500	275,000	412,500	550,000
12	A hidrant hálózat, a tűzjelző rendszer, az elektromos berendezések, az alkohol teszt készülék, a gázjelző és a törvényes munkakörülmények ellenőrzésének (zaj, világítás) kivizsgálása, ellenőrzése és etalonozása	480,000	394,100	2021.07-től 2022.07-ig	85,900	0	200,000	300,000	480,000
13	Földmérői szolgáltatások	500,000	0	2021.03-től 2022.03-ig	500,000	175,000	350,000	525,000	700,000
14	Hegesztői tanúsítványok megszerzése ív- és gázhegesztésre, valamint elektrofúziós hegesztésre	150,000	150,000		0	137,500	275,000	412,500	550,000
15	A PE elektromos hegesztő berendezésének valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással	220,000	220,000	2021.12-től 2022.12-ig	0	30,000	60,000	90,000	120,000
16	Mobiltelefon szolgáltatás	300,000	250,000	2021.07-től 2022.03-ig	0	75,000	150,000	225,000	300,000
17	Külső könyvvizsgálat szolgáltatása	445,000	61,106	2020.12-től 2022.12-ig	383,894	150,000	300,000	450,000	600,000
18	Kommunális szolgáltatások (vízellátás, szennyvízelvezetés és szemétszállítás)	330,000	0	2021.01-től 2021.12-ig	330,000	107,500	215,000	322,500	430,000
19	Postai szolgáltatások	4,000,000	123,206	2021.01-től	3,876,794	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000

				2021.12-ig					
20	A Szabadkai Távfűtőművek KK, a palicsi, a 3-as és 4-es mérőállomások szervize és kivizsgálása. A szabályzó és biztonsági felszerelés kivizsgálása és kalibrálása. A mérőállomások tömítéseinek vizsgálata	400,000	0	Egyszeri	350,000	100,000	200,000	300,000	400,000
21	Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata	500,000	7,830	2021.01-től 2021.12-ig	492,170	150,000	300,000	450,000	600,000
22	Éttermi szolgáltatások	183,000	99,959	2021.03-től 2022.03-ig	83,041	43,750	87,500	131,250	175,000
23	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése	342,200	254,200	2020.04-től 2022.04-ig	26,400	26,400	26,400	26,400	105,600
24	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk	176,000	0	2021.04-től 2021.12-ig	17,600	47,250	94,500	141,750	189,000
25	Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata	150,000	99,917	2021.03-től 2022.03-ig	50,083	62,500	125,000	187,500	250,000
26	A vállalati épület és tűzriasztó berendezés felügyelete, valamint a járművek GPS-es követése	680,000	347,275	2021.04-től 2022.04-ig	332,725	170,000	340,000	510,000	680,000
27	Nyomdai szolgáltatások	700,000	340,000	2021.08-től 2022.08-ig.	360,000	175,000	350,000	525,000	700,000
28	A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai	320,000	157,270	2021.03-től 2022.03-ig	93,730	100,000	200,000	300,000	400,000
29	Munka- és tűzvédelmi feladatokkal kapcsolatos szolgáltatások elvégzése	490,000	120,000	2021.04-től 2022.03-ig	360,000	145,000	290,000	435,000	580,000

30	A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal	490,000	282,900	2021.03-től 2022.03-ig	140,651	122,500	245,000	367,500	490,000
31	Hirdetési szolgáltatások	100,000	38,900	2021.01-től 2021.12-ig	61,100	25,000	50,000	75,000	100,000
32	Járművek mosásának szolgáltatása	50,000	50,000	2021.10-től 2022.10-ig	0	25,000	50,000	75,000	100,000
33	Vulkanizálói szolgáltatások	100,000	91,800	2021.11-től 2022.11-ig	0	30,000	30,000	30,000	120,000
34	Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, szagosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai	300,000	155,838	Egyszeri	144,162	75,000	150,000	225,000	300,000
35	Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából	500,000	27,225	2021.07-től 2022.07-ig	467,775	0	0	475,000	700,000
36	A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai	999,000	999,000	2021.07-től 2022.06-ig	0	250,000	500,000	750,000	999,000
37	A PIE rendszer szolgáltatásai	100,000	100,000		0	0	0	0	100,000
38	Ügyvédi szolgáltatások	480,000	80,000	2021.03-től 2022.02-ig	400,000	120,000	240,000	360,000	480,000
39	A Szabadkai Gázművek KK létesítménye berendezéseinek javítási és karbantartási szolgáltatásai, a szükséges anyagokkal	390,000	88,000	2021.05-től 2022.04-ig	271,072	97,500	195,000	292,500	390,000
40	Hosting	900,000	0	2021.12-től 2022.11-ig	900,000	237,500	475,000	712,500	950,000
41	Fordítói szolgáltatások	300,000	255,120	Egyszeri	44,880	150,000	150,000	0	300,000

42	A földgázmérők, valamint a lejárt megjelölésű földgáz számlálókorraktorok kivizsgálása és megjelölése (beállítás) G-40-től G-400-ig	1,500,000	1,102,009	2021.03-tól 2021.03-ig	397,991	0	300,000	600,000	1,500,000
43	Az Alfisoft programcsomag karbantartása	2,730,000	639,677	2021.03-tól 2021.03-ig	2,090,323	682,500	1,365,000	2,047,500	2,730,000
44	Honlap karbantartása	495,000	0	Egyszeri	350,000				
45	A programmodul kiegészítése	60,000	20,000	2021.05-től 2021.04-ig	40,000	15,000	30,000	45,000	60,000
46	Rágcsálóirtás és egyéb szolgáltatások	0	0		0	37,500	75,000	112,500	150,000
47	Szagosító berendezés szervíze	0	0		0	82,500	165,000	247,500	330,000
48	Befizetések napi elektronikus átutalása a postáról	0	0		0	87,500	175,000	262,500	350,000
Szolgáltatások összesen:		40,634,200	15,842,462		23,998,401	11,222,400	22,944,800	35,192,200	48,492,600
Munkálatok									
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről	11,560,000	10,472,750	2021.11-től 2021.11-ig	0	4,750,000	95,000,000	14,250,000	19,000,000
2	A MSZÁ, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartása és adaptálása	700,000	684,800	2021.09-től 2022.08-ig.	15,200	225,000	450,000	675,000	900,000
3	Építészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira	11,700,000	8,539,150	2021.08-től 2022.08-ig		3,262,500	6,525,000	9,787,500	13,050,000
4	Építészeti és kisipari munkálatok a Szabadkai Gázművek létesítményein esedékes karbantartási munkálatokhoz, a szükséges anyagokkal	250,000	201,520	Egyszeri	48,480	0	150,000	200,000	250,000

5	Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken	995,000	500,620	2021.07-től 2022.07-ig	494,380	250,000	500,000	750,000	995,000
Munkálatok összesen:		25,205,000	20,398,840		558,060	25,662,500	102,625,000	25,662,500	34,195,000
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK		900,079,082	538,365,025		355,778,715	278,311,610	560,033,220	845,893,830	1,131,121,503

Sor-szám	A 2022-es évi beszerzések indoklása
Javak	
1	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – plombák, hajlékony csövek, szekrény, tölcsek és védőcsövek a KMVÁ számára, a becslült megvalósítás a 2021-es tervezet kereteiben mozog.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés a 2022-es évben nagyobb a 2021-es évhez képest.</p> <p>A beszerzés tárgyának becslült értékét befolyásolta a gázhálózat hossza, a rákötések száma, valamint a bejelentett anyagár-emelés.</p> <p>A szóban forgó beszerzés becslült értékének növekedését a gázhálózat hossza, a rákötések száma, valamint az előre jelzett alapanyag- és beszerzési árak emelkedése befolyásolta.</p>
2	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – polietilén csövek, PVC csövek és polietilén idomelemek, a becslült megvalósítás 2021-es terv kereteiben van.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke nagyobb a 2022-es évre, mint az volt a 2021-es tervben. A szóban forgó beszerzés becslült értékének növekedését a gázhálózat hossza, a rákötések száma, valamint az előre jelzett alapanyag- és beszerzési árak emelkedése befolyásolta.</p>
3	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – apróanyagok a gázelosztó hálózat karbantartásához és kiépítéséhez, a becslült megvalósítás 2021-ben 74,60% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke nagyobb a 2022-es évre, mint az volt a 2021-es tervben. A szóban forgó beszerzés becslült értékének növekedését a gázhálózat hossza, a rákötések száma, valamint az előre jelzett alapanyag- és beszerzési árak emelkedése befolyásolta.</p>
4	<p>Javak beszerzése, Gépészeti anyagok beszerzése és kézbesítése a gázelosztó hálózat építési és karbantartási munkálataihoz – szabályzó és mérőműszerek, a becslült megvalósítás a 2021-es évben a tervezett érték 6,63%-a.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a becslült értékben a karbantartási szükségletek alacsonyabb szintje és a nyilvános közbeszerzések során, a piaci árnál kedvezőbb ár elérése nyomán.</p> <p>A beszerzés tervezett értéke nagyobb a 2022-es évre, mint az volt a 2021-es tervben. A szóban forgó beszerzés becslült értékének növekedését a gázhálózat hossza, a rákötések száma, valamint a nyersanyagok beszerzési árainak előre jelzett emelkedése befolyásolta.</p>
5	<p>Javak beszerzése, Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése, a becslült megvalósítás 2021-ben 49,72% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a 2021-es év során végrehajtott takarékosági intézkedések nyomán.</p>
	<p>A beszerzés tervezett értéke nagyobb a 2022-es évre, mint az volt a 2021-es tervben. A szóban forgó beszerzés becslült értékének növekedését a gázhálózat hossza, a rákötések száma, valamint az üzemanyagok beszerzési árainak előre jelzett emelkedése befolyásolta.</p>

6	<p>Javak beszerzése, Villamos energia beszerzése, a becslült megvalósítás 66,18%-os a tervezett értékhez képest.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke nagyobb a 2022-es évre, mint az volt a 2021-es tervben. A piackutatási eredmények arra utalnak, hogy az elektromos energia árának növekedése várható (17,53%), ennek fényében lett növelve a szóban forgó beszerzés értéke is, figyelembe véve természetesen a 2022-re becslült igényeket.</p>
7	<p>Javak beszerzése, Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése, a becslült megvalósítás a 2021-es tervezet kereteiben mozog.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2022-es évben 31,48% %-al nagyobb az előző évinél, a Szabadkai Gázművek KK Foglalkoztatottjai etikai és ügyviteli viselkedési kódexének alkalmazása nyomán (a 22. Szakasz alkalmazása).</p>
8	<p>Javak beszerzése, Szerszámbeszerzés, nem valósult meg, mert a szerződéskötésre csak 2021 decemberének második felében került sor. E szerződés megvalósítása a 2021-es év negyedik negyedében esedékes.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2022-es évben nagyobb az előző évinél, és összhangban van a 2022-re becslült igényekkel.</p>
9	<p>Javak beszerzése, Anyag és gumiabroncs beszerzése és beépíttetése a Szabadkai Gázművek KK járműinek karbantartása keretében, a becslült megvalósítás 2021-ben 2% a tervezett értékhez képest, a fennmaradó rész pedig átvivődik a következő évre. A szerződés 2020 novemberében került megkötésre.</p> <p>A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben a kisebb ilyen jellegű szükségletek, valamint a nyilvános közbeszerzési eljárás során kapott kedvezőbb ár miatt.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatás alapján a tárgyat képező beszerzés árának növekedése várható, és ennek megfelelően a beszerzés becslült értéke is emelkedett, ami összhangban van a 2022-ben várható szükségletekkel.</p>
10	<p>Javak beszerzése, Reklámanyagok beszerzése, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték keretei között mozog.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatás alapján a nyersanyagok beszerzési árának 7,04%-os növekedése várható, és ennek megfelelően a beszerzés becslült értéke is emelkedett, ami összhangban van a 2022-ben várható szükségletekkel.</p>
11	<p>Javak beszerzése, Irodai anyagok beszerzése és kézbesítése, a becslült megvalósítás a 2021-re tervezett érték 59,55 %-a.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatás alapján a szóban forgó anyagok beszerzési árának 41,67%-os növekedése várható, és ennek megfelelően a beszerzés becslült értéke is emelkedett, ami összhangban van a 2022-ben várható szükségletekkel.</p>
12	<p>Javak beszerzése, szagosító anyag beszerzése és a szagosító berendezés feltöltésének szolgáltatása a szagosítás szintjének ellenőrzésével, a becslült megvalósítás 2021-ben 61,49% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A piackutatás alapján a szóban forgó anyagok beszerzési árának 20%-os növekedése várható, tervezett továbbá az ügyviteli tevékenység növelése is, mindennek megfelelő szinten tervezzük a tárgyat képező beszerzés értékének növelését, ami egyben összhangban van a 2022-re várható szükségletek mértékével.</p>
13	<p>Javak beszerzése, Tevékenységek folytatásához szükséges gépjárművek beszerzése.</p> <p>A Szabadkai Gázművek gépjármű-flottájának átlagéletkora 15 év, ami szükségessé teszi annak megújítását, frissítését. Vállalatunk két új tehergépjármű beszerzését tervezi az ügyeleti szolgálat szükségleteire.</p>

14	Javak beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK fogyasztóinak földgázbeszerzése, a becslt megvalósítás a 2021-ben tervezett érték 11,28%-a. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében, éspedig 21,79%-al, és összhangban van a 2022-re becslt igényekkel.
15	Javak beszerzése, Gázbeszerzés fűtéshez, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 23,42%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében.
16	Javak beszerzése, Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából, a becslt megvalósítás 2021-ben 14,74% a tervezett értékhez képest. A beszerzés nem valósult meg a tervezett értékben, mert kisebb volt a szükséglet az ilyen jellegű beszerzések iránt. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében.
17	Javak beszerzése, Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 35,95%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében.
18	Javak beszerzése, Szakirodalom – folyóiratok beszerzése, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 70,49%-a a 2021-es tervben előirányozottnak. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében, éspedig 22,45%-al, és összhangban van a 2022-re becslt igényekkel.
19	Javak beszerzése, Reprezentáció, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték keretei között mozog. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében, és összhangban van a 2022-re becslt igényekkel.
20	Javak beszerzése, Irodai felszerelés és bútorok beszerzése, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 3,77-a. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatás alapján a tárgyat képező beszerzés árának növekedése várható, és ennek megfelelően a beszerzés becslt értéke is emelkedett, ami összhangban van a 2022-ben várható szükségletekkel.
21	Javak beszerzése, Dísznövények, virágföld, díszek és díszítő elemek beszerzése, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 29,84%-a volt. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatás alapján a tárgyat képező beszerzés árának növekedése várható, és ennek megfelelően a beszerzés becslt értéke is emelkedett, ami összhangban van a 2022-ben várható szükségletekkel.
22	Javak beszerzése, Javak beszerzése, Számítógép felszerelések beszerzése, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 10,71%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. Piackutatási eredmények alapján várható a szóban forgó beszerzés árának növekedése. A számítástechnikai eszközök felújítását tervezzük, ami megfelel a 2022-es becslt igényeknek, ennek megfelelően nőtt a szóban forgó beszerzés becslt értéke.
23	Javak beszerzése, software licencek, a megvalósítás 100%-os volt a 2021-es évben. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke 100%-al magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében, aminek oka a több beszerzendő licenc.
24	Egyéb javak beszerzése (lobogók, árbocok és hasonlók) Ilyen jellegű beszerzés a 2021-es évben nem volt tervezve.

25	<p>Anyagbeszerzés polietilén elektromos hegesztésére szolgáló készülékek, valamint gázvezetékek szilárdságának és vízhatlanságának kalibrálással történő vizsgálatára szolgáló eszközök szervizeléséhez és javításához.</p> <p>Ilyen jellegű beszerzés a 2021-es évben nem volt tervezve.</p> <p>A tevékenység zavartalan ellátása érdekében a fent említett anyag beszerzése nélkülözhetetlen.</p>
26	<p>Javak beszerzése, A programmodul kiegészítése.</p> <p>2021-ben a tervezett beszerzés nem valósult meg, így 2022-re ütemezzük át.</p>
Szolgáltatások	
1	<p>Szolgáltatások beszerzése, A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 69,92%-a.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatások alapján a szolgáltatások árai várhatóan 23,18%-al emelkednek, továbbá az üzleti tevékenység növekedését tervezzük, ennek megfelelően a fogyasztók számának növekedése és a minimális munkabérek növekedése miatt nőtt a szóban forgó beszerzés becslült értéke, ami összhangban van a 2022-re várható szükségletekkel.</p>
2	<p>Szolgáltatások beszerzése, Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása, a becslült megvalósítás 2021-ben 97,82% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. Az elvégzett piackutatás eredményei alapján e szolgáltatások ára növekedni fog 35%-al, és ennek megfelelően lett a szóban forgó beszerzés becslült ára növelve.</p>
3	<p>Szolgáltatások beszerzése, A GEH-on végzett gépészeti és építészeti munkálatok szakmai felügyelete, a becslült megvalósítás 2021-ben 94,84% a tervezett értékhez képest (egy része átvivődik a következő évre).</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. Az elvégzett piackutatás eredményei alapján e szolgáltatások ára növekedni fog 42,86%-al, aminek oka az építési munkálatok nagyobb kerete, melyek szakmai felügyeletet igényelnek, és ennek megfelelően lett a szóban forgó beszerzés becslült ára növelve.</p>
4	<p>Szolgáltatások beszerzése, A GEH műszaki tervdokumentációjának kidolgozása és a kivitelezett létesítmény projektjének digitális és írott formájú kidolgozása a GEH számára, a becslült megvalósítás 2021-ben 21,58% a tervezett értékhez képest.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. Az elvégzett piackutatás eredményei alapján e szolgáltatások ára növekedni fog 38,61%-al, és az új gázvezeték nyomvonalak tervezésének terjedelmétől függ.</p>
5	<p>Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek ügyviteli épületének takarítási szolgáltatása, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 75%-át teszi ki.</p> <p>A tárgyat képező beszerzés terve a 2022-es évben 3,12%-al nagyobb, mint a 2021-es évi volt, lévén növekedett a minimálbér összege.</p>
6	<p>Szolgáltatások beszerzése, A G-4-től G-25-ig terjedő gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése, melyek beállítási ideje lejárt, említett beszerzés a 2021-es évben elmaradt, így átütemeződik a következő ügyviteli évre.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt, és a 2022-ben beállításra váró fogyasztásmérők számától függ.</p>
7	<p>Szolgáltatások beszerzése, Vonalas telefónia szolgáltatásai, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 39,86%-át teszi ki.</p>

	A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke alacsonyabb, mint az a 2021. évi tervezetben szerepelt.
8	Szolgáltatások beszerzése, Internet szolgáltatás, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték keretei között mozog. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.
9	Szolgáltatások beszerzése, Reklámszolgáltatások, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 55,51%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke alacsonyabb(11,36%), mint az a 2021. évi tervezetben szerepelt.
10	Szolgáltatások beszerzése, Biztosítási szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 59,51%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható (12,24%).
11	Szolgáltatások beszerzése, A hidrant-hálózat, a tűzjelző rendszer, az elektromos berendezések, az alkohol teszt készülék, a gázjelző és a törvényes munkakörülmények ellenőrzésének (zaj, világítás) vizsgálása, ellenőrzése és etalonozása, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 17,90%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.
12	Szolgáltatások beszerzése, Földmérői szolgáltatások, a becslült megvalósítás a 2021-es tervezet kereteiben mozog. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható (40%).
13	Szolgáltatások beszerzése, Hegesztők kiképzése ív- és gázhegesztésre, valamint tanúsítvány megszerzése elektrofúziós hegesztésre, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték keretei között mozog. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható. A tervezett értékre kihatást gyakorolt a foglalkoztatotti létszám is.
14	Szolgáltatások beszerzése, A PE elektromos hegesztő berendezésének valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték keretei között mozog. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.
15	Szolgáltatások beszerzése, Külső könyvvizsgálat szolgáltatása, a tervezett beszerzés a következő évre lesz átütemezve. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.
16	Szolgáltatások beszerzése, Mobiltelefon szolgáltatás, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték keretei között mozog. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az a 2021. évi tervezetben szerepelt, aminek oka a szolgáltatások árának várható növekedése.
17	Szolgáltatások beszerzése, Kommunális szolgáltatások (vízellátás, szennyvízelvezetés és szemétszállítás), a becslült megvalósítás a 2021-es tervezet kereteiben mozog. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható (30%) .
18	Szolgáltatások beszerzése, Postai szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 96,92%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.

19	<p>Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Távfűtőművek KK, a palicsi, a 3-as és 4-es mérőállomások szervize és kivizsgálása. A szabályzó és biztonsági felszerelés kivizsgálása és beállítása, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 87,50%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.</p>
20	<p>Szolgáltatások beszerzése, Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 98,43%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható (20%) .</p>
21	<p>Szolgáltatások beszerzése, Éttermi szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 45,38%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható.</p>
22	<p>Szolgáltatások beszerzése, Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése, a becslült megvalósítás a 2021-es tervezet kereteiben mozog.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az a 2021. évi tervezetben szerepelt. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható(20%) .</p>
23	<p>Szolgáltatások beszerzése, Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk, a becslült megvalósítás a 2021-es tervezet kereteiben mozog.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az a 2021. évi tervezetben szerepelt. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható (7,4%) .</p>
24	<p>Szolgáltatások beszerzése, Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 33,38%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az a 2021. évi tervezetben szerepelt. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható(66,67%) , valamint a gépjármű-flotta bővítése is tervezett.</p>
25	<p>Szolgáltatások beszerzése, A vállalati és járművek riasztó berendezéseinek folyamatos megfigyelése, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 48,93%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.</p>
26	<p>Szolgáltatások beszerzése, Nyomdai szolgáltatások, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 50,98%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.</p>
27	<p>Szolgáltatások beszerzése, A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 69,09%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. Az elvégzett piackutatás eredményei alapján e szolgáltatások ára növekedni fog 25%-al.</p>
28	<p>Szolgáltatások beszerzése, Munka- és tűzvédelmi feladatokkal kapcsolatos szolgáltatások elvégzettetése, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 73,47%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. Az elvégzett piackutatás eredményei alapján e szolgáltatások ára növekedni fog 8,36%-al.</p>
29	<p>Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK felszerelésének szervize, a szükséges anyagokkal, a becslült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 28,70%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében.</p>

30	<p>Szolgáltatások beszerzése, Hirdetési szolgáltatások, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 61,10%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.</p>
31	<p>Szolgáltatások beszerzése, Járművek mosásának szolgáltatása, 2021-ben nem került megvalósításra, (átütemeződik a következő évre).</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. Az új járművek beszerzése, valamint a piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható, ami egyben az e szolgáltatást igénylő járművek megnövekedett számával is magyarázható.</p>
32	<p>Szolgáltatások beszerzése, Vulkanizálói szolgáltatások, 2021-ben nem került megvalósításra, (átütemeződik a következő évre).</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében, a megnövekedett járműszám (új járművek beszerzése) és a szolgáltatások árának 20%-os növekedése miatt.</p>
33	<p>Szolgáltatások beszerzése, Az alkoteszt, földgázérzékelő, nyomás és hőmérők, illatosítási szintmérő vizsgálatának, ellenőrzésének és etalonozásának szolgáltatásai, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 48,05%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében.</p>
34	<p>Szolgáltatások beszerzése, Kaloriméterek le- és visszaszerelése beállításuk céljából, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 93,55%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatások alapján a szolgáltatások áremelkedése és a tevékenység keretének növekedése várható, és ennek megfelelően lett a szóban forgó beszerzés becslt ára növelve.</p>
35	<p>Szolgáltatások beszerzése, A GEH-on elvégzett munkálatok műszaki vizsgálatának szolgáltatásai, 2021-ben nem valósult meg, így azonos értékben átütemezzük a 2022-es évre.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.</p>
36	<p>Szolgáltatások beszerzése, A PIE rendszer szolgáltatásai, nem volt iránta szükséglet, így azonos értékben átütemezzük a 2022-es évre.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében.</p>
37	<p>Szolgáltatások beszerzése, Ügyvédi szolgáltatások, a becslt megvalósítás a 2021-es tervezet kereteiben mozog.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.</p>
38	<p>Szolgáltatások beszerzése, A Szabadkai Gázművek KK létesítménye berendezéseinek javítási és karbantartási szolgáltatásai, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 69,50%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében</p>
39	<p>Szolgáltatások beszerzése, Hosting, a beszerzés kereteiben beszerzésre került a távleolvasó berendezés és az adatátvitel szolgáltatása.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében. A piackutatási eredmények alapján e szolgáltatás árának növekedése várható és ennek megfelelően lett a szóban forgó beszerzés becslt ára növelve (5,5%).</p>
40	<p>Szolgáltatások beszerzése, Fordítói szolgáltatások, a becslt megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 114,96%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az volt a 2021. évi terv esetében..</p>

41	Szolgáltatások beszerzése, A földgázmérők, valamint a lejárt megjelölésű földgáz számlálókorréktorok kivizsgálása és megjelölése (beállítás) G-40-től G-400-ig, a becsült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 26,53%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.
42	Szolgáltatások beszerzése, Az Alfisoft programcsomag karbantartása, a becsült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 76,57%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.
43	Szolgáltatások beszerzése, Elektronikus számlázási szolgáltatások és a tartalék szerver szolgáltatásai, a becsült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 70,71%-át teszi ki. Ilyen jellegű beszerzés 2022-re nincs tervben.
44	Szolgáltatások beszerzése, Honlap karbantartása, a becsült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 66,67%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.
45	Szolgáltatások beszerzése, Rágcsálóirtás és egyéb szolgáltatások. Ilyen jellegű beszerzés 2021-re nem volt tervezve.
46	Szolgáltatások beszerzése, Szagosító berendezés szervize. Ilyen jellegű beszerzés 2021-re nem volt tervezve.
47	Szolgáltatások beszerzése, Befizetések napi elektronikus átutalása a postáról. Ilyen jellegű beszerzés 2021-re nem volt tervezve. A gyorsabb és hatékonyabb adatfeldolgozás (fizikai személyek befizetései) miatt 2022-re tervezzük ezt a szolgáltatástípust.
Munkálatok	
1	Munkálatok beszerzése, Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről, a becsült megvalósítás a 2021-es tervezet kereteiben mozog. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az a 2021. évi tervezetben szerepelt. A csatlakozások száma, a gázhálózat hossza és mindezek mellett a piackutatási eredmények voltak befolyással a szolgáltatások várható áremelkedése becslésére, ami együttesen a beszerzés becsült értékének növekedését eredményezte.
2	Munkálatok beszerzése, A MSZÁ, valamint a földalatti szelepek aknáinak karbantartása és adaptálása, a becsült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 2,17%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az a 2021. évi tervezetben szerepelt, lévén nagyobb igény mutatkozik az ilyen jellegű munkálatok iránt (a Mérő-ellenőrző állomások nagyobb száma). A tervezett érték 2021-hez képest 28,57%-kal lett megnövelve.
3	Munkálatok beszerzése, Építészeti és gépészeti munkálatok a jóváhagyott projektek szerinti gázvezeték kiépítése céljaira, a becsült megvalósítás a 2021-es tervezet kereteiben mozog . A szóban forgó beszerzés 2022. évi tervezett értéke magasabb, mint az a 2021. évi tervezetben szerepelt. A gázvezeték-hálózat hossza és a munkálatok ára befolyásolta a szóban forgó beszerzés becsült értékének összegét (11,54%-kal magasabb).
4	Munkálatok beszerzése, Építészeti és kisipari munkálatok a Szabadkai Gázművek létesítményein esedékes karbantartások kapcsán, a becsült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 16,16%-át teszi ki. A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.

5	<p>Munkálatok beszerzése, Hegesztési munkálatok az acélszerelvényeken, a becsült megvalósítás 2021-ben a tervezett érték 49,69%-át teszi ki.</p> <p>A szóban forgó beszerzés tervezett értéke 2022-re azonos, mint a 2021-es volt.</p>
---	--

BERUHÁZÁSOK TERVEZETE

000 dinárban

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozás kezdő éve	Projekt finanszírozás záró éve	Projekt összér-téke	Megvalósítva 2021.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	A finanszírozás forrás szerinti összege	2022-es terv				Terv 2023-ra	Terv 2024-re
								Terv 2022.01.01 -03.31.	Terv 2022.01.01 -06.30.	Terv 2022.01.01-09.30.	Terv 2022.01.01 -12.31.		
1	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai a GEH-on (típus és egyéni), a szükséges anyagokkal	2005				Saját eszközök	19,000,000	5,000,000	10,000,000	15,000,000	19,000,000	35.000.00	40.000.000
						Kölcsönzött eszközök							
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)							
						Egyéb							
						Összesen:						35.000.00	40.000.000
2	Építészeti és gépészeti munkálatok a jóváhagyott projektek alapján történő gázvezeték kiépítéseken	2022	2022	13,050,000	0	Saját eszközök	13,050,000	3,000,000	7,000,000	10,000,000	13,050,000	20.000.000	25.000.000
						Kölcsönzött eszközök							
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)							
						Egyéb							
						Összesen:	13,050,000	3,000,000	7,000,000	10,000,000	13,050,000	20.000.000	25.000.000
3	Két kis tehergépjármű beszerzése	2022	2022	4,500,000		Saját eszközök	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000		
						Kölcsönzött eszközök							
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)							

						Egyéb							
						Összesen:							
4	Számítógép- felszerelés beszerzése	2022	2022	2,800,000		Saját eszközök	2,800,000		2,800,000	2,800,000	2,800,000		
						Kölcsönzött eszközök							
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)							
						Egyéb							
						Összesen:							
Beruházások összesen							39,350,000	12,500,000	24,300,00	29,300,00	39,500,000	55,000,000	65,000,000

A Szabadkai Gázművek folyamatosan építi és bővíti gázelosztó hálózatát. Így a 2022-es tervezési évben is 13,19 km-nyi gázhálózat bővítés megépítését tervezzük. Vállalatunk emellett újabb 500 fogyasztói rácsatlakozás kivitelezését tűzte ki célul (úgy a jogi, mint a magánszemélyek által benyújtott kérelmek számától függően).

2022-ben Vállalatunk két új tehergépjármű vásárlását tervezi. A gépjárműparkunk átlagos életkora körülbelül 15 év, így felújításra szorul.

Ami a számítástechnikai eszközöket illeti, az átlagéletkor itt is körülbelül 15 év. Az új alkalmazások (APR, PU, LPA,) és a víruskereső szoftverek legújabb verzióinak használata miatt frissíteni kell azokat.

VII. KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁRA SZÁNT ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI

A külön célok megvalósítására szánt eszközök kerete a 2021-es keretterv szintjén került megtervezésre.

A Szabadkai Gázművek KK 2018.02.27-én, 130/18-as iktatási számmal meghozott dokumentuma a Szabályzat az adományok és szponzorálás jóváhagyásáról által rögzítésre került, hogy ki és milyen célokra kaphat eszközöket Vállalatunktól.

17.Melléklet

KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁRA SZÁNT ESZKÖZÖK

dinárban

Sor-szám	Pozíció	Terv 2021-es év	Megvalósítás (becslés) 2021-es év	Terv 2022.01.01-03.31.	Terv 2022.01.01-06.30.	Terv 2022.01.01-09.30.	Terv 2022.01.01-12.31.
1.	Szponzorálás	150.000	150.000	40.000	140.000	150.000	150.000
2.	Adományok	300.000	300.000	80.000	200.000	300.000	300.000
3.	Emberbaráti tevékenység	200.000	200.000	50.000	100.000	200.000	200.000
4.	Sporttevékenységek	400.000	319.200	-	400.000	400.000	400.000
5.	Reprezentáció	300.000	300.000	89.700	154.200	221.100	300.000
6.	Reklám és propaganda	1.200.000	1.200.000	122.500	481.000	839.500	1.200.000
7.	Egyéb						

A Szabadkai Gázművek KK nevében:
Horvát Tímea, okl. közgazdász, főigazgató