

Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakaszának 19d. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 4/14. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg és 8/14. sz.) alapján, a közzállalatokról szóló törvény 50. szakaszának 2. és 3. bekezdésével és 56. szakaszával (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 119/12. és 116/13. – hiteles értelmezés és 44/14. sz.) összefüggésben a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2015. _____-án tartott ülésén meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T

a szabadkai Regionális Hulladéktároló Szilárdhulladék-gazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. évi üzletviteli programjának jóváhagyásáról szóló jelentés jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyja a képviselő-testület a szabadkai Regionális Hulladéktároló Szilárdhulladék-gazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. évi üzletviteli programját, amelyet a Regionális Hulladéktároló taggyűlése 2015. január 26-én tartott 29. rendkívüli ülésén fogadott el.

II.

Ezt a határozatot közzé kell tenni Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Magyarkanizsa község
Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület
Szám: 02-____/2015-I/B
Kelt: 2015 _____-án
M a g y a r k a n i z s a

Lackó Róbert,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Előterjesztő: A szabadkai Regionális Hulladéktároló igazgatóbizottsága

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 119/12. és 116/13. – hiteles értelmezés és 44/14. sz.) Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 4/14. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg és 8/14. sz.)

Indok: Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 19d. pontjában foglaltak (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 4/14. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg és 8/14. sz.) rögzítik, hogy a képviselő-testület megvitatja és elfogadja a közzállalatok, intézmények és egyéb olyan közzszolgáltatások működéséről szóló éves jelentést, amelyeknek a község az alapítója vagy a többségi tulajdonosa.

A közzállalatokról szóló törvény 50. szakaszának 2. és 3. bekezdésében foglaltak (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 119/12. és 116/13. – hiteles értelmezés és 44/14. sz.) értelmében a közzállalatnak és közzállalat által alapított alárendelt tőketársaságnak minden egyes naptári évre éves üzletviteli programot (a továbbiakban: program) kell hoznia, és azt jóváhagyásra megküldeni az alapítónak. A program akkor számít meghozottnak, ha azt jóváhagyja az alapító. A szóban forgó törvény 50., 51., 52., 53., 54. és 55. szakaszában foglaltak az irányadóak azokra az általános érdekű tevékenységeket ellátó tőketársaságokra is, amelyeknek a Szerb Köztársaság, az autonóm tartomány vagy a helyi önkormányzati egység az alapítójuk, valamint ezek alárendelt társaságaira is.

A szabadkai Regionális Hulladéktároló Szilárdhulladék-gazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaságot (a továbbiakban: Regionális Hulladéktároló) a Csóka, Kishegyes, Magyarkanizsa, Szabadka, Topolya és Zenta területén települési szilárdhulladékkal gazdálkodó korlátolt felelősségű társaság létrehozásáról szóló szerződés alapította. Ennek megfelelően a Regionális Hulladéktároló taggyűlése 2015. január 26-án tartott 29. rendkívüli ülésén megvitatva a Regionális Hulladéktároló 2015-re szóló üzletviteli programját, és döntést hozott annak elfogadásáról.

Az illetékes képviselő-testületi munkatestület megvitatva a Regionális Hulladéktároló 2015. évi munkaprogramját, és azt kedvezően véleményezte. A Községi Tanács mint a képviselő-testület által meghozandó aktusok előterjesztője megerősítette a szabadkai Regionális Hulladéktároló Szilárdhulladék-gazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. évi üzletviteli programjának jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület – 24. ülés

A teljesítéshez szükséges pénzeszközök forrása: A teljesítéshez pénzeszközökre nincs szükség.



„Регионална депонија” д.о.о. Суботица
Regionális hulladéktároló Kft. Szabadka
„Regionalni deponij” d.o.o. Subotica

2015. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV

Cégnév: Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: Szabadka, Lazar Nesic tér 1.

Főtevékenység: 3811 Veszélyesnek nem minősülő hulladék gyűjtése

Törzsszám: 20354194

Adószám: 105425742. old.

Egységes költségvetési eszközfelhasználói szám: 81103

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

Illetékes minisztérium: Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Minisztérium

Illetékes hatóság: Szabadka Város Képviselő-testülete és Topolya Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Zenta Község Képviselő-testülete, Kishegyes Község Képviselő-testülete, Csóka Község Képviselő-testülete és Törökkanizsa Község Képviselő-testülete

Szabadka, 2015. januárja

TARTALOM

A VÁLLALAT (TÁRSASÁG) ALAPVETŐ ADATAI	3
1. A VÁLLALAT KÜLDETÉSE, JÖVŐKÉPE ÉS CÉLJAI	9
2. A VÁLLALAT SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE.....	11
3. A 2015. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJA	12
3.1. A tevékenységek becsült mérete a 2014. évben	12
3.2. A 2014. évi pénzügyi mutatók értékelése és a tételek szöveges magyarázata.....	12
4. A 2015. ÉVI TEVÉKENYSÉGEK TERVEZETT MÉRETE.....	17
5. A 2015. ÉVRE TERVEZETT PÉNZÜGYI MUTATÓK xxxxx	22
6. BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁSPOLITIKA.....	28
7. BERUHÁZÁSOK.....	33
7.1. A társaság tőkebefektetései	33
7.2. Beruházási terv	33
8. ELADÓSODOTTSÁG	37
9. A TEVÉKENYSÉG VÉGZÉSÉHEZ, FOLYÓ BEFEKTETÉSI KARBANTARTÁSHOZ ÉS KÜLÖN CÉLOKRA SZÜKSÉGES JAVAK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK.....	38
9.1. Javak, szolgáltatások és munkák beszerzésére tervezett pénzeszközök.....	38
9.2. Külön rendeltetésű eszközök	38
10. ÁRAK	38
11. KOCKÁZATKEZELÉS	39
11.1. Pénzügyi kockázatkezelés	39
11.2. A kockázatok technikai kezelése	40
12. MELLÉKLETEK	42

A VÁLLALAT (TÁRSASÁG) ALAPVETŐ ADATAI

A cég teljes elnevezése: Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgyűjtési Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégjelzés: REGIONÁLIS HULLADÉKLERAKÓ Kft. Szabadka

Székhely: Lazar Nesic tér 1., 24 000 Szabadka

Alaptevékenység: 3811 Veszélyesnek nem minősülő hulladék gyűjtése

Bejegyzés száma : BD 146624/2007, kelt: 2007.12.3.

Törzsszám: 20354194

Adószám: 105425742. old.

Egységes költségvetési eszközfelhasználói szám: 81103

Tőkére vonatkozó adatok: Pénzbeli jegyzett tőke 83.597,67 RSD

Ügyvezető: Kikity Andrea, közgazdász-magiszter,

A társaság bejegyzése az Adóigazgatóság által vezetett adóalany-jegyzékbe 2008. február 18.-ai keltezéssel történt, s a társaság ezzel egyidőben kezdte meg bejegyzett tevékenysége végzését.

A társaság tagjai :

1. **Szabadka Város**, melynek nevében az alapítói jogokat Szabadka Város Képviselő-testülete, Szabadka, Szabadság tér 1., gyakorolja,
2. **Topolya Község**, melynek nevében az alapítói jogokat Topolya Község Képviselő-testülete, Topolya, Tito marsall u. 30., gyakorolja
3. **Magyarkanizsa Község**, melynek nevében az alapítói jogokat Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa, Fő utca 1., gyakorolja,
4. **Zenta Község**, melynek nevében az alapítói jogokat Zenta Község Képviselő-testülete, Zenta, Fő tér 1., gyakorolja,
5. **Kishegyes Község**, melynek nevében az alapítói jogokat Kishegyes Község Képviselő-testülete, Kishegyes, Fő u. 32., gyakorolja,
6. **Csóka Község**, melynek nevében az alapítói jogokat Csóka Község Képviselő-testülete, Csóka, Tiszamenti u. 20., gyakorolja,
7. **Törökkanizsa Község**, melynek nevében az alapítói jogokat Törökkanizsa Község Képviselő-testülete, Törökkanizsa, I Karadjordjevic Péter király u. 1, gyakorolja.

A társaság alaptevékenysége

A társaság megalapítása A szilárd kommunális hulladékgazdálkodási régió kialakításával kapcsolatos együttműködésről szóló megállapodás és A szilárd kommunális hulladékgazdálkodási régió kialakításával kapcsolatos együttműködésről szóló megállapodás módosításai és bővítései alapján (a továbbiakban mint: megállapodás) történt, az alábbi tevékenységek ellátására:

1. az új, a közegészségügyi feltételeket kielégítő lerakó-telep, hulladékátrakó állomások és szelektív gyűjtőközpontok kiépítése és működtetése,
2. a hulladék elszállítása a hulladékátrakó állomásoktól a regionális lerakó-telepig,
3. a kommunális hulladékból hasznosítható, a lerakás helyén kiszelektált hulladék szétválasztása, összegyűjtése és elkülönítése,
4. a szekundér alapanyagok előkészítése vagy feldolgozása, illetve azok piaci értékesítése,
5. az újrahasznosítási rendszer kialakítása és fejlesztése, a szükséges építmények és infrastruktúra kiépítése,
6. komposztáló berendezések telepítése, energiatermelés hulladékanyagból és a hulladék mechanikai-biológiai kezelése a telepre történő lerakás előtt,
7. a Regionális Hulladékgazdálkodási Terv elkészítése stb.

A társaság irányító szervei

1. A társaság közgyűlése
2. A társaság ügyvezetője

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

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

A közgyűlés az alábbi feladatokat látja el:

- 1/ meghozza az alapítói okirat módosításait,
- 2/ az alapító jóváhagyásával, meghozza az éves működési tervet,
- 3/ meghozza a hosszú- és középtávú működési és fejlesztési tervet,
- 4/ elfogadja a működési terv megvalósításáról szóló jelentést,
- 5/ elfogadja a pénzügyi jelentéseket, illetve a könyvvizsgálói jelentéseket, amennyiben a pénzügyi jelentéseket könyvvizsgálatnak kellett alávetni,
- 6/ felügyeli az ügyvezető munkáját és elfogadja az ügyvezető jelentését,

- 7/ határoz a társaság alaptőkéjének növeléséről és csökkentéséről, illetve mindenjelleű értékpapír-kibocsátásról,
 8/ határoz a nyereség-felosztásról és a veszteségek fedezéséről, ideértve annak a napnak a meghatározását, amikor a társaság tagjai megszerzik nyereségrészesedési jogukat, illetve a tagi nyereségrészesedés kifizetésének a napját, valamint dönt a nyereség a társaság fejlesztésébe történő befektetéséről,
 9/ kinevezi és felmenti az ügyvezetőt és megállapítja a munkája után fizetendő díjazást, ill. a díjazás megállapításának elveit,
 10/ kinevezi a könyvvizsgálót és megállapítja annak díjazását, amennyiben ezt a törvény előlátja,
 11/ határozatot hoz a felszámolási eljárásról, valamint a Társaság részéről történő csődeljárási javaslat benyújtásáról,
 12/ kinevezi a felszámolóbiztoszt és elfogadja a felszámolási mérlegeket és a felszámolóbiztos jelentéseit,
 13/ határoz a saját részesedés megszerzéséről,
 14/ határoz a társaság tagjainak a pótlólagos befizetésekre és ezen befizetések visszatérítésére vonatkozó kötelezettségeiről,
 15/határoz a tag a társaságból történő kilépésére vonatkozó kérelméről,
 16/ határoz a tag a társaságból történő kizárásáról nemfizetés illetve a jegyzett részesedés befizetésének elmulasztása miatt,
 17/ határoz a társaság tagjának kizárására vonatkozó bírósági eljárás megindításáról,
 18/ határoz a részesedés visszavonásáról és megsemmisítéséről,
 19/ meghatalmazást ad,
 20/ határoz eljárás megindításáról és a társaság képviselőjére vonatkozó felhatalmazásról a meghatalmazottal, illetve az ügyvezetővel folytatott bírósági eljárásban,
 21/ határoz eljárás megindításáról és a társaság képviselőjére vonatkozó felhatalmazásról a társaság tagjával folytatott bírósági eljárásban,
 22/ jóváhagyja az új tag csatlakozásáról szóló szerződést és előzetesen jóváhagyja a harmadik személyre történő részesedés-átruházást, a törvénnyel összhangban,
 23/ határoz a státusbeli változásokról és a jogi forma módosításairól,
 24/ jóváhagyja az egyéni érdekeltségű jogi ügyleteket, a törvénnyel összhangban,
 25/ jóváhagyja a nagy értékű vagyoni eszközök megszerzését, értékesítését, bérbeadását, elzálogosítását vagy a felettük történő rendelkezés egyéb formáit, a törvénnyel összhangban,
 26/ meghozza működésének ügyrendjét,
 27/ egyéb feladatokat lát el és határoz egyéb kérdésekben a törvénnyel és ezzel a szerződéssel összhangban.

A társaság közgyűlésének kinevezett tagjai:

- Szabadka Város képviselőjében: Perovic Vojislav (tag), Godar Zlatko (helyettes tag)
- Topolya Község képviselőjében: Nagy Ottó (tag), Traparic Nemanja (helyettes tag)
- Magyarkanizsa Község képviselőjében: Nyilas Leonov Anita (tag), Halász Mónika (helyettes tag)
- Zenta Község képviselőjében: Domány Zoltán (tag), Ademi Natasa (helyettes tag)
- Kishegyes Község képviselőjében: Marevic Radmila (tag) Mracevic Andrea (helyettes tag)
- Csóka Község képviselőjében: Ónódi Ibolya (tag), Sövényhazi Éva (helyettes tag)
- Törökkanizsa Község képviselőjében: Bungin Mira (tag), Rankov Mirjana (helyettes tag)

A társaság közgyűlésének elnöki teendőit a szabadkai Perovic Vojislav, okleveles építőmérnök látja el, az elnökhelyettesi feladatokkal a topolyai Nagy Ottó, okleveles agrármérnök lett megbízva.

A társaság ügyvezetője (a továbbiakban mint: ügyvezető), az alábbi feladatokat látja el:

- 1/ ellátja a társaság képviselét és vezeti annak működését a törvénnyel, a társaság alapítói okiratával és a közgyűlés határozataival összhangban,
- 2/ megszervezi és irányítja a munkafolyamatokat,
- 3/ felel a társaság törvénykövető működéséért,
- 4/ éves működési program-javaslatot terjeszt be a közgyűlésnek és intézkedik annak megvalósítására,
- 5/ felterjeszti a pénzügyi jelentéseket,
- 6/ felelősséget visel a társaság üzleti könyveinek szabályos vezetéséért,
- 7/ felel a társaság pénzügyi jelentéseinek pontosságáért,
- 8/ biztosítja a közgyűlésen meghozott határozatok nyilvántartásának vezetését,
- 9/ végrehajtja a közgyűlés határozatait,
- 10/ munkájáról jelentést tesz a közgyűlésnek,
- 11/ ellát minden olyan feladatot, mely nem tartozik a közgyűlés hatáskörébe.

Az ügyvezetőt a társaság közgyűlése nevezi ki négy éves megbízási időszakra. Az ügyvezető kinevezése a lefolytatott nyilvános pályázat alapján történik. Az ügyvezetői teendőket a szabadkai illetőségű, Kikity Andrea, közgazdász-magiszter, látja el.

A működés pénzelésének forrásai

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

A Szabadkai Regionális Hulladéklerakó Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság megindításának és működésének pénzeléséről szóló szerződés és a Szabadkai Regionális Hulladéklerakó Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság megindításának és működésének pénzeléséről szóló szerződés Mellékletével összhangban, a társaság megindítási és működési költségeinek fedezéséhez szükséges pénzeszközöket (a tervdokumentáció kidolgozása, a pályázatokon való részvételhez szükséges önrész, a polgároknak szánt oktatóprogramok kidolgozása és megvalósítása és különböző, környezetvédelmi, tudatformáló akciók szervezése a polgárok számára, az alapeszközök beszerzésének költségei stb.) a társaság tevékenységének végzéséből származó bevételek kezdetétől számított hat hónap leteltéig az alapítók biztosítják azáltal, hogy megfelelő összegeket terveznek erre a célra költségvetéseikben, melyek arányosak a területükön élő, a társasági tagok, a 2011-es népszámlálás alkalmával megállapított összlakosságához viszonyított lakosság számával. A tevékenység megindításához, illetve a tevékenység végzéséhez szükséges eszközök összege a társaság Működési Tervében kerül megállapításra az adott kalendáriumi évre, melyet, az ügyvezető javaslatára, a társaság közgyűlése fogad el.

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

- Szabadka Város - 54,79 %,
- Topolya Község - 13,00 %,
- Magyarkanizsa Község - 9,76 %,
- Zenta Község - 8,96 %,
- Kishegyes Község - 4,65 % и
- Csóka Község - 4,44 %,
- Törökkánizsa Község - 4,40 %.

Azon tevékenységek pénzelésére, amelyekre a társaság megalakult, források biztosítottak az IPA Alapból, valamint a köztársasági költségvetésből, míg az előző időszakban jelentős források álltak rendelkezésre a tartományi költségvetésből is a regionális, szilárd kommunális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésével kapcsolatos előkészítési feladatok ellátására. Az Európai Unió IPA Alapjának, IPA 2012 környezetvédelem-klima és energia témakörben odaítélt forrásaiból történik a regionális hulladéklerakó-telep és az átrakóállomások kiépítésének és felszerelésének, valamint a kivitelezés felügyeletének a finanszírozása. A Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Minisztérium biztosítja a hulladékbegyűjtési felszerelés beszerzéséhez szükséges forrásokat, míg a régió tagjainak kell forrásokat biztosítani a gyűjtőközpontok kiépítéséhez. A régió tagjai, egyben, forrásokat biztosítanak a társaság folyó működési költségeinek fedezésére.

Törvényi háttér

A 2015. évi Működési Terv kidolgozásához és a társaság tevékenységének végzéséhez az alábbi jogi aktusok, utasítások és dokumentumok képezik az alapvető törvényi keretet:

- A költségvetési rendszerről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – jav. vált. és 108/2013, 142/2014 számai),
- A Szerbia Köztársaság 2015. évi költségvetéséről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 142/2014 száma),
- A 2014. évi költségvetési stratégia a 2015-re és 2016-ra vonatkozó előrejelzésekkel (a SZK Hivatalos Közlönyének 97/2014 száma),
- A gazdasági társaságokról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 36/2011, 99/2011 számai),
- A közvállalatokról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 119/2012, 116/2013 – hiteles értelmezés és 44/2014 – állami törvény),
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 88/2011 száma),
- A tervezésről és építésről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 6p.72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014, 145/2014 számai),
- A közbeszerzésről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 124/2012 száma),
- A helyi önkormányzatról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 129/2007, 83/2014 - állami törvény, számai),
- A környezetvédelemről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004, 36/2009, 36/2009-állami törvény, 72/2009-állami törvény, 43/2011 számai),
- A hulladékgazdálkodásról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009, 88/2010 számai),
- A csomagolásról és csomagolási hulladékról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009 száma),
- A munkáról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014 számai)
- A közszektorban kifizetett bérek maximális összegének meghatározásáról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 93/2012 száma),
- A közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 száma) rendelkezései szerint.
- A számlatükörről és a gazdálkodó társaságok, szövetkezetek és egyéb jogi személyek és vállalkozók számlatükör-számlájának tartalmáról szóló szabályzat (a SZK Hivatalos Közlönyének 95/2014 száma)
- A közvállalati bérek elszámolásának és kifizetésének a módjáról és ellenőrzéséről szóló rendelt (a SZK Hivatalos Közlönyének 27/2014 száma),
- A közpénzfelhasználóknál történő, új munkaerő alkalmazásának és a munkaerő különmunkára történő alkalmazásának eljárásáról és a vonatkozó jóváhagyás beszerzéséről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014 számai),

- A közvállalatok és az általuk alapított leányvállalatok éves működési terveinek megvalósítására vonatkozó háromhavi jelentés-mintáról szóló szabályzat (a SZK Hivatalos Közlönyének 36/2013, 27/2014 számai),
- A SZK Kormányának 05 023-14246/2014 számú, 2014.11.14.-i keltezésű határozata.

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

1. A VÁLLALAT KÜLDETÉSE, JÖVŐKÉPE ÉS CÉLJAI

A társaság **küldetése:** megteremteni a feltételeket a regionális hulladékgazdálkodási rendszer megvalósításához a nemzeti törvények és Stratégia követelményeivel, az Európai Unió előírásaival összhangban valamint fejleszteni és erősíteni a polgárok környezeti tudatosságát.

2006-ban merült fel annak szükségessége, hogy egy régió kerüljön kialakításra a községek összefogása által, akik a szabadkai regionális hulladéklerakó kiépítésére vonatkozó projekt kivitelezői. A régió kialakítására az okot, pedig, a hulladék nem megfelelő lerakása, a mind nagyobb számú illegális lerakó és a hulladék nem megfelelő kezelése szolgáltatták.

A szilárd kommunális hulladékgazdálkodásra előlátott régió kialakításához kapcsolódó, községközi együttműködési megállapodást 2007-ben írták alá a szabadkai régió tagjai: Szabadka Városa, Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes és Csóka községek, majd később, 2013-ban Törökkanizsa Község. A társaság 2008-ban kezdte meg működését azzal a feladattal, hogy a megállapodásban rögzített célokat megvalósítsa, s ennek eredményeként készült el ezen összetett projekt megvalósításának előfeltételeként a tanulmány és a tervek.

A hulladékgazdálkodás jelenlegi gyakorlata a hulladék begyűjtését, elszállítását és lerakását foglalja magába. A hulladék lerakása, általában, annak a településnek a közelében történik, ahonnan begyűjtötték azt. Ez a gyakorlat nagy mértékben veszélyezteti a környék lakosságának egészségét és a környezet állapotát. A probléma orvoslására, Szerbia Köztársaság Kormánya elfogadta a 2010-2019 időszakra vonatkozó Nemzeti Hulladékgazdálkodási Stratégiát. E Stratégia szerint, Szerbia Köztársaság területén a regionális hulladékgazdálkodási központok kialakítása az egyetlen, gazdaságilag indokolt megoldás és e központok a több község területéről begyűjtött hulladékot kezelésnek vetik alá az újrahasznosítható hulladék kiválasztásával, míg a fennmaradó hulladék a regionális telepen kerül lerakásra.

A társaság **jövőképe:** kiépíteni egy korszerű, regionális rendszert a települési szilárd hulladékgazdálkodáshoz és hulladékgazdálkodás terén elérni a legmagasabb szintet Szerbia Köztársaságban.

A korszerű, regionális települési szilárd hulladékgazdálkodási rendszer az alábbiakat öleli fel: hulladék-szelektáló berendezéssel ellátott, regionális, szanitáris lerakó-telepet, valamint gyűjtőközpontokkal ellátott, átrakóállomásokat Topolyán, Zentán és Magyarkanizsán, gyűjtőközpontokat Szabadkán, Csókán, Kishegyesen és Törökkanizsán, illetve hulladékbegyűjtési felszerelést és elsődleges szelekciót, járműveket a távolsági szállításhoz és a polgárok képzését.

A regionális szanitáris hulladéklerakó-telep és melléképületei tervének előrehaladtával, fokozatosan kialakulnak a feltételek a régióban található szemételepek bezárásához és területük rehabilitációjához és ahhoz, hogy a hulladék biztonságosan kerüljön lerakásra, miáltal elkerülhető a talajvizek, a talaj és a levegő szennyezése.

A társaság, pontosabban a régiót alkotó községek **céljai**, hogy, a megállapodás alapján, az alábbi célokat valósítsák meg:

1. a hulladék keletkezésének megelőzése,
2. a hulladék keletkezésének minimalizálása a keletkezés forrásánál,
3. a hulladék újrahasználata,
4. a hulladék újrahasznosítása,
5. a hulladék kihasználása energiatermelésre,
6. a hulladék tartós és biztonságos lerakása,

7. a primér hulladékszelekció növelése,
8. a környezetszennyezés megelőzése a folyók és öntözőcsatornák közelében,
9. a meglévő szemételepek bezárása és rekultivációja,
10. egyéb, a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Stratégiában előírt célok.

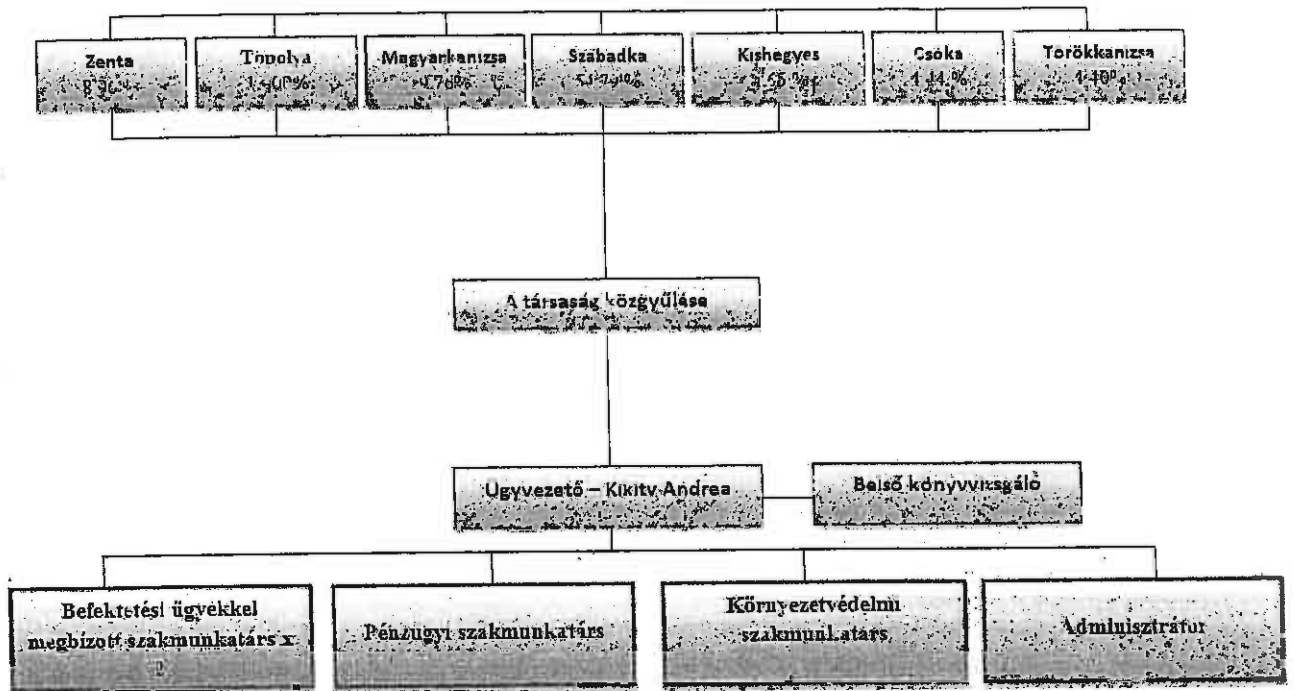
A felsorolt célok megvalósítását az alábbi tevékenységekkel (eredmények) érjük el:

1. a regionális szanitáris lerakó-telep és kísérő épületeinek (igazgatósági épület, trafóállomás, csurgalékvíz-tisztító, járműszerviz stb.) felépítése
2. hulladék-szelektáló telep felépítése,
3. komposztáló felépítése,
4. gyűjtőszigetes átrakóállomások építése Topolyán, Zentán és Magyarkanizsán
5. gyűjtőközpontok építése Szabadkán, Csókán, Kishegyesen és Törökkanizsán,
6. kiegészítő felszerelés beszerzése a hulladék begyűjtéséhez és elsődleges szelektálásához,
7. járművek beszerzése a hulladék hosszabb távolságba történő elszállításához,
8. a környezettudatosság erősítése, valamint képzési tevékenység végzése.

A felépülő épületek és a beszerzésre kerülő berendezések jegyzéke jelenti a releváns mutatókat, melyek alapján mérhető a vállalat működésének előrehaladása.

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

2. A VÁLLALAT SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE



A társaság közgyűlésének kinevezett tagjai:

- Szabadka Város képviselőjében: Perovic Vojislav (tag), Godar Zlatko (helyettes tag)
- Topolya Község képviselőjében: Nagy Ottó (tag), Traparic Nemanja (helyettes tag)
- Magyarkanizsa Község képviselőjében: Nyilas Leonov Anita (tag), Halász Mónika (helyettes tag)
- Zenta Község képviselőjében: Domány Zoltán (tag), Ademi Natasa (helyettes tag)
- Kishegyes Község képviselőjében: Marevic Radmila (tag) Mracevic Andrea (helyettes tag)
- Csóka Község képviselőjében: Ónódi Ibolya (tag), Sövényhazi Éva (helyettes tag)
- Törökkanizsa Község képviselőjében: Bungin Mira (tag), Rankov Mirjana (helyettes tag)

A társaság közgyűlésének elnöki teendőit a szabadkai Perovic Vojislav, okleveles építőmérnök látja el, a társaság közgyűlésének elnökhelyettesi feladataival a topolyai Nagy Ottó, okleveles agrármérnök lett megbízva.

3. A 2015. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJA

3.1. A tevékenységek becsült mérete a 2014. évben

A hulladékgazdálkodás kulcsfontosságú elveivel összhangban, 2014-ben a Társaság a regionális hulladékgazdálkodási rendszer kialakításán dolgozott, nevezetesen: a regionális lerakó-telep építését kivitelező vállalat kiválasztásán és az aláírt szerződés megvalósításának beindításán, valamint a hiányzó, az átrakóállomásokra és gyűjtőközpontokra vonatkozó műszaki dokumentáció kidolgozásán stb.

A folytatásban a 2014-ben, a 2014. évi Működési Terv alapján befejezett tevékenységeket soroljuk fel, illetve a megvalósított és tervezett eredmények közötti különbségeket a 2014-es év viszonylatában:

3.1.1. Szanitáris hulladéklerakó

- A regionális hulladéklerakó építésére kiírt pályázati időszakban, amikor az érdekelt pályázóknak alkalmuk nyílt kérdéseket feltenni a pályázattal kapcsolatban, a Társaság az Európai Unió Küldöttségével együttműködve, a válaszok kidolgozásán dolgozott. Összesen 302 kérdés érkezett.

- A regionális hulladéklerakó építésére beérkezett ajánlatok, 2014. 3.3-án megtartott hivatalos felnyitása után, a beérkezett ajánlatok értékelése következett, majd a kivitelező kiválasztása és a legkedvezőbb ajánlatra vonatkozó döntés meghozatala. A munkálatok kivitelezőjének kiválasztásáról szóló döntés 2014.5.20.-án született meg, a kivitelezőkkel 2014.8.25-én írta alá a Társaság a szerződést (a FIDIC Sárga Könyve alapján), majd október 1-jén megtartotta az első, bevezető értekezletet a kivitelezővel. A szerződés teljesítésének kezdete ("Commencement Day") 2014.10.24-én volt és ettől a naptól a kivitelezők számára 27 hónap áll rendelkezésre a szerződés teljesítésére. A szerződés értéke 14 891 167,66 euró.

- A szerződésteljesítés megkezdésének napján a kivitelező az alábbi dokumentumokat kapta meg: Tanulmány a földmérési, éghajlati, víztani és geotechnikai adottságokról; tervvázlat (1-9 Könyv) a megvalósíthatósági tanulmánnyal, Környezeti Hatástanulmány, a regionális hulladéklerakó telepengedélye, a műszaki dokumentáció szakellenőrzéséről szóló zárójelentés, melyet a VAT területén épülő, a Köztársaság számára jelentőséggel bíró épületek műszaki dokumentációjának szakmai ellenőrzésével megbízott Ellenőrző Bizottság adott ki, a Környezeti Hatástanulmányt jóváhagyó okirat, a regionális hulladéklerakó részletes szabályzási tervvázlata, telepengedély a megtisztított szennyvíztöbblet elvezetésére szolgáló visszanyomó csővezeték kiépítésére.

A regionális hulladéklerakó építéséről szóló szerződéssel összhangban, 2014-ben, a szerződésteljesítés megkezdésének napja után, a kivitelezőknek a következő dokumentumokat kellett eljuttatniuk a FIDIC Felügyelő Mérnöknek: az építés alatt álló épületre vonatkozó biztosítási kötvényt, a tervezésre vonatkozó biztosítási kötvényt, a munkavédelmi és -biztonsági tervet, a minőségbiztosítási tervet, a munkák megkezdéséig szóló ideiglenes, munkatervet, a szerződés teljes időtartamára szóló munkatervet. A Felügyelő Mérnökkel együttműködve, a Társaság elvégezte az eljuttatott dokumentumok elemzését és megállapította az azokra tett észrevételeket.

- 2014.4.7-én megtörtént a (regionális hulladéklerakó-telep építésére szánt) 2635 számú KK Békova telek birtokbavétele. A telek átvétele után, az abszolút jogok átruházása utáni adó adóalapjának meghatározása céljából, az Adóhivatal illetékes bizottsága és a társaság képviselője kiszállt a helyszínre, mivel a társaság fellebbezést nyújtott be az Adóhivatalhoz az elsődlegesen kiadott adókötelezettségi határozatra, lévén, hogy az abszolút jogok átruházása utáni adó mértékét az illetékes hatóság úgy határozta meg, hogy nem tekintette meg a helyszínt. A helyszín megtekintése során megállapítást nyert a telek valós, piaci értéke, s ez alapján történt az abszolút jogok átruházása után fizetendő adó mértékén meghatározása 2 344 235,96 dinár összegben, ami kb. 2.000.000,00 dinárral kevesebb, mint az elsődlegesen megállapított adókötelezettség (az elsődleges megállapított adó 4 354 368,90 dinárt tett ki).

- Új telepengedély került beszerzésre a regionális hulladéklerakó felépítésére, mivel az előző érvényessége lejárt, ugyanis, az akkori Az építésről és tervezésről szóló törvény értelmében, a telepengedélyek érvényességi ideje a

kiadás napjától számított két év volt, az IPA Alapokból finanszírozott befektetések megvalósításához, azonban, hosszabb időre van szükség a hosszantartó pályázatiírási és a kivitelező-kiválasztási eljárás miatt.

- A Társaság beszerezte a megtisztított szennyvíztöbblet elvezetésére szolgáló visszanyomó csővezeték építésére vonatkozó telepengedélyt.

- A regionális hulladéklerakó építésére vonatkozó új telepengedély beszerzése miatt, szükség mutatkozott a kivitelezési tanulmányt magába ölelő előzetes terv felülvizsgálatára, s e szükségletekre elkészült az előzetes terv új 1. könyve, valamint az új Áttekintő Jelentés és az új 9. könyv - a regionális komposztolóra vonatkozó könyv (az előzetes terv és a tervek összehangolása miatt, melyek a befektetés első szakaszára vonatkoznak, tekintettel arra, hogy az első szakaszra már biztosítottak az eszközök a komposztoló építésére), illetve az előzetes terv többi könyveit is újra kötötte a társaság. A VAT területén felépülő, a Köztársaság számára jelentőséggel bíró épület építésére vonatkozó műszaki dokumentáció szakmai ellenőrzését végző Vizsgálóbizottság kedvező véleményt adott az előzetes tervről, s ennek eredményeként kiadta a műszaki dokumentáció - a megvalósíthatósági tanulmányt is felölelő előzetes terv, szakmai ellenőrzéséről szóló zárójelentését.

- Az előzetes terv felülvizsgálatával párhuzamosan, a benyújtott kérelem és megvalósított nyilvános betekintés alapján, a társaság beszerezte a tartományi Településrendezési, Építkezési és Környezetvédelmi Titkárság határozatát, mely megállapítja, hogy nem szükséges új Környezeti Hatástanulmányt készíteni, s a régít sem kell frissíteni az új telepengedély és az új előzetes terv miatt.

Összevetve a 2014. évi tevékenységi tervet a megvalósított tevékenységekkel, megállapítható, hogy a megvalósított tevékenységek, elvileg, összhangban vannak a 2014. évi tevékenységek tervével. Apró eltérések mutatkoznak a munkák kivitelezésére vonatkozó szerződés aláírásának és a kivitelezők 2014-ben elvégzett tevékenységeinek időpontjában.

A kivitelezőkkel kötött szerződés aláírásának időpontjára a társaság nem tudott hatni, mivel a szanitáris hulladéklerakó építésére előlátott eszközök az IPA 2012 programjának "környezetvédelem-klima és energia" témakörében voltak biztosítva, így a kivitelező-kiválasztási eljárást az EU Küldöttsége végezte, s a szerződést is az Európai Unió szerbiai Küldöttsége írta alá a kivitelezők konzorciumával.

A előlátott tevékenységi programhoz viszonyított eltérések a kivitelezők tevékenységének megvalósításában a szerződésaláírási időpont eltolódásának tudhatók be, illetve a kivitelezők szabadságának abban, hogy önállóan állapítsák meg a munkálatokra vonatkozó szerződéssel felölelt tevékenységek ütemtervét.

3.1.2. Átrakóállomások

A Magyararkanizsa, Zenta, Topolya község és Szabadka Város területén felépítendő, gyűjtőközpontos átrakóállomások tekintetében, a tervek szerint meg kellett teremteni a feltételeket a tervek elkészítéséhez, ki kellett dolgozni a hiányzó urbanisztikai és műszaki tervdokumentációt, el kellett végezni az átrakóállomásokra előlátott telkek átparcellázását és ki kellett dolgozni a Környezeti Hatástanulmányt. Ezen kívül, biztosítani kellett a telepengedélyeket, az építési engedélyeket, a Főterv angol nyelvre történő fordítását stb.

A helyszíni függvényében, az alábbi tevékenységeket végeztük el 2014-ben:

- Vagyonjogi viszonyok megoldása - Topolya, Magyararkanizsa (Zentán ez már az előző időszakban megtörtént)
- Városrendezési projekt vagy terv - Topolya, Magyararkanizsa (Zenta esetében ez nem volt szükséges)
- Telekalakítás és parcellázás - Topolya, Magyararkanizsa, Szabadka (Zentán ez már az előző időszakban megtörtént)
- Mezőgazdasági termőterület rendeltetésének átminősítése építkezési területté - Magyararkanizsa (Zentán ez nem volt szükséges, Topolya esetében forráshiány miatt nem végeztük el)
- A műszaki dokumentáció kidolgozásához szükséges feltételek kielégítéséről szóló határozat beszerzése - Topolya, Magyararkanizsa, Zenta

- telepengedély-kérelem benyújtása - Topolya, Magyarkanizsa, Zenta
- A Környezeti Hatástanulmány terjedelmének és tartalmának a meghatározása - Topolya, Magyarkanizsa (Zentán ez már 2012. megtörtént)
- A főterv kidolgozása - Topolya, Magyarkanizsa, Zenta
- A Környezeti Hatástanulmány kidolgozása - Topolya, Magyarkanizsa, Zenta
- Nulla mérések - Topolya - (Zentán és Magyarkanizsán már 2013. megtörtént)
- A főterv fordítása szerbről angol nyelvre - Topolya, Magyarkanizsa, Zenta
- Telepengedély beszerzése - Zenta
- A Környezeti Hatástanulmány jóváhagyásának beszerzése - Zenta

A szabadkai átrakóállomás kiépítésétől és a vonatkozó műszaki dokumentáció kidolgozásától elálltunk 2014-ben, mivel az átrakóállomás felépítésének az IPA 2012- környezetvédelem-klíma és energia témakörében és a megvalósíthatósági tanulmányban (melyek a munkák tervezett értékét a gyűjtőközpontok és a kommunális és egyéb hulladék kezelésére, Szerbia Köztársaság területén előlátott berendezések műszaki típusterveinek adatai alapján határozták meg, s mely utóbbit a belgrádi Envi tech készítette el, s melyet a valamikor Környezetvédelmi és Területtervezési Minisztérium mellett működő, Környezetvédelmi Alap rendelt meg) meghatározott értékhez viszonyított nagyobb befektetési értéke kérdésessé tette a szabadkai átrakóállomás kiépítésének indokoltságát.

Amikor befejeződött a főtervek kidolgozása a magyarkanizsai, zentai és topolyai átrakóállomáskora, a főtervekből kapott, az átrakóállomások építésére vonatkozó, tervezett érték-adatok azt mutatták, hogy a megvalósíthatósági tanulmányban és az IPA témakörben benyújtott programban (a Szerbia Köztársaság területén építendő gyűjtőközpontok és a kommunális és egyéb hulladék kezelésére használandó berendezések műszaki típus-tervezeti megoldásai alapján) az átrakóállomások felépítési értékének meghatározásakor, a költség-szemponatok nem öleltek fel minden építési költséget. A legnagyobb különbség az előkészítő földmunkák árában van, ugyanakkor, nagy különbség mutatkozik a telepen belüli közlekedési utak kiépítésének árában, illetve az építmények felépítésének árában is.

Az átrakóállomás-építés befektetési értékének csökkentése és ésszerűsítése érdekében (az Európai Unió Küldöttségének projekvezetőjével, az IPA Alap által alkalmazott tanácsadóval és a Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Minisztériummal történt egyeztetés alapján), a társaság 2014. évi működési tervének módosításaival összhangban, elkészültek a topolyai, zentai és magyarkanizsa átrakóállomások főterveinek a módosításai. A főtervek módosításaival csökkent az átrakóállomások által felölelt terület a megvalósíthatósági tanulmányban felüntetett területhez viszonyítva, de azok funkcionalitása megmaradt.

Tekintet nélkül a főtervek módosításaira és az átrakóállomás-építés befektetési költségeinek csökkentésére, az átrakóállomások egyedi építési költségei alacsonyabbak lesznek, mint a megvalósíthatósági tanulmányban és az IPA témaköri programban előlátott érték.

A fentiek alapján, valamint a projekt indokoltságára vonatkozó tanulmány keretében elvégzett elemzés alapján, tekintettel az átrakóállomás-építés megnövekedett értékére, megállapítható, hogy a szabadkai átrakóállomás felépítése többé nem indokolt.

Erre a tényre mutat rá a megvalósíthatósági tanulmány következő adata: a különbség a Szabadkáról az átrakóállomáson át és az anélkül történő hulladékszállítás költségeiben 46.000,00 euró éves szinten, oly módon, hogy az átrakóállomáson át történő hulladékszállítási költségek 46.000,00 euróval kevesebbet tesznek ki éves szinten az átrakóállomás nélküli hulladékszállításhoz viszonyítva. Összevetve ezt az adatot az átrakóállomás felépítésének költségeivel, ami 800.000,00 és 1.000.000,00 euró között van, a szabadkai átrakóállomás esetében, igazolt az állítás, hogy nem indokolt a szabadkai átrakóállomás felépítése.

Abban az esetben, ha nem épül fel a szabadkai átrakóállomás, a regionális, települési szilárd hulladékgazdálkodási rendszer a szabadkai régióban minden nehézség nélkül, hatékonyan és gazdaságosan tud működni, tekintettel arra, hogy Szabadka Város Központja és a (Szabadka Város területén felépülő) regionális hulladéklerakó közötti távolság 20 kilométer.

Az elsődlegesen előlátott, gyűjtőudvaros átrakóállomás helyett, Szabadkán csak a gyűjtőközpontot kell építeni.

A fenn említett adatokkal, a Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Minisztérium projekt-menedzsment osztályához kérelmet jutattunk el az IPA 2012 környezetvédelem-klima és energia témaköri programjának módosítására, s ez alapján a Minisztérium, a témaköri program módosítására felhozott érveket elfogadva, javaslatot terjesztett be az Európai Integrációs Irodához és az Európai Unió Küldöttségéhez, a témaköri program módosítására. A társaság kérelme szerinti témaköri program-módosítás folyamatban van.

Az átrakóállomásokkal kapcsolatos, tevékenységi tervek tekintetében, kivéve a szabadkai átrakóállomás főtervét, nem biztosított a magyarkanizsai átrakóállomás és a topolyai átrakóállomás környezeti hatástanulmányainak a jóváhagyása, melynek megszerzése 2015 első negyedévében várható. Nincsenek még beszerezve a helyszíningedélyek Topolya és Magyarkanizsa esetében, illetve az építési engedélyek mind három átrakóállomásra. Az átrakóállomások építésére vonatkozó pályázati anyag sincs még kidolgozva, s ez is 2015 első negyedévében készül el.

A magyarkanizsai átrakóállomás és a topolyai átrakóállomás környezeti hatástanulmányaik jóváhagyásában és az átrakóállomások építési engedélyeinek a megszerzésében előállt késedelem oka az, hogy a tervezettnél később tereintődtek meg a feltételek a telepengedélyek kiadására. (Magyarkanizsa esetében az ingatlan-kataszteri bejegyzés hosszadalmas folyamata miatt, míg Topolyán a termőföld építési területté történő átminősítési díjának fedezésére szükséges források átmeneti hiánya okozta a késést.) A hiányzó engedélyek beszerzése 2015 első negyedévében történik meg.

3.1.3. Gyűjtőközpontok

A Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községekben felépülő gyűjtőközpontok tekintetében, 2014-re a következőket terveztük: a tervezési feltételek biztosítása, a hiányzó urbanisztikai és műszaki tervdokumentáció kidolgozása, a gyűjtőközpontok felépítésére szánt telkek parcellázása, a telepengedélyek, építési engedélyek beszerzése és hasonló.

A gyűjtőközpontok építésére előlátott helyszínek függvényében, 2014-ben az alábbi tevékenységeket végeztük el:

- telekátalakítás, parcellázás - Csóka (Kishegyesen és Törökkanizsán már az előző időszakban megtörtént)
- a műszaki tervdokumentáció kidolgozásának műszaki feltételeit meghatározó jóváhagyás beszerzése - Kishegyes, Törökkanizsa, Csóka
- telepengedélyek kérelmezése - Kishegyes, Törökkanizsa, Csóka
- telepengedély beszerzése - Kishegyes
- főterv kidolgozása - Kishegyes, Törökkanizsa, Csóka
- határozat meghozatala környezeti hatástanulmány kidolgozásának szükségességéről - Kishegyes, Törökkanizsa, Csóka

A tervezett tevékenységek közül, nem történt meg a főtervek műszaki ellenőrzése, két helyszín esetében nem szereztük még be a telepengedélyeket és az építési engedélyeket s ezek beszerzésére 2015 első negyedévében kerül sor. A tevékenységek megvalósítását a prioritások megállapítása késleltette a műszaki dokumentáció kidolgozásának tekintetében, miszerint, a tervezők prioritási feladata az átrakóállomások főterveinek a

kidolgozása volt, mivel azok esetében a kivitelező kiválasztása (melyre 2015-ben kerül sor) hosszabb folyamat, mint a gyűjtőközpontok kivitelezőjének kiválasztása, így a tervezők, elsősorban, az átrakóállomások főtervein dolgoztak s a gyűjtőközpontok főterveinek kidolgozására 2014 végén került sor.

3.1. A közvélemény tudatosítása

A közvélemény tudatosítása a közvélemény médiák-általi (TV, rádió, nyomtatott média, városi portálok, szaklapok) tájékoztatása, a társaság honlapján történő információ-megjelentetés és a gyerekek számára tartott környezetvédelmi műhelyek révén történt. Egyéb edukatív jellegű tevékenységre a társaság nem rendelkezett pénzügyi kapacitással.

3.2. A 2014. évi pénzügyi mutatók értékelése és a tételek szöveges magyarázata

A társaság számviteli nyilvántartásai A számlatükörről és a gazdálkodó társaságok, szövetkezetek és egyéb jogi személyek és vállalkozók számlatükör-számlájának tartalmáról szóló szabályzattal (a SZK Hivatalos Közlönyének 95/2014 száma) összhangban vezeti.

A 2014.12.31.-i állapot szerinti Mérleg, terv és értékelés táblázata a 3.2.1. sz. mellékletben található.

A 2014.1.1. - 12.31. időszakra vonatkozó Eredménykimutatás, terv és értékelés táblázata a 3.2.2. sz. mellékletben található.

A számvitelről szóló törvény 2. cikke 9. szakasza és 6. cikke 2. szakasza (a SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013 sz.) értelmében, a társaság, jogi tekintetben mikrovállalat, nem köteles készpénzforgalmi jelentést kidolgozni.

A 2014. évi, tervezett mérleg és eredménykimutatás és a kiértékelt megvalósítás közötti eltérés indokolása:

- az épületek elektroenergetika rendszerre történő csatlakoztatásához szükséges dokumentáció biztosításának összetett folyamata, pontosabban: nem lehetséges párhuzamos munkákat végezni a kiépítendő épületek elektroenergetikai rendszerre történő csatlakoztatásához szükséges műszaki dokumentáció kidolgozásán (az említett okból nem valósult meg az elektroenergetika rendszerhez történő csatlakoztatás műszaki feltételeinek a kialakítására vonatkozó tevékenység)
- költségek ésszerűsítése.

4. A 2015. ÉVI TEVÉKENYSÉGEK TERVEZETT MÉRETE

A társaság 2015. évi működése a tevékenységek folytatását jelenti a települési szilárd hulladék problémájának megoldásán Szabadka Város és Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községek területén (a továbbiakban mint: szabadkai régió), melynek megvalósítása a 2010-2019-es időszakra előlátott, köztársasági Hulladékgazdálkodási Stratégiával összhangban történik.

A települési szilárd hulladékgazdálkodási, regionális rendszer kiépítésének tevékenységi terve azokon a kulcsfontosságú elveken alapszik, melyeket figyelembe kell venni a hulladékgazdálkodási tervek kidolgozásakor és megvalósításakor, éspedig:

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

A 2015. évi tevékenységi terv felöleli a regionális hulladéklerakó-telep felépítését, kivitelezők kiválasztását az átrakóállomások és gyűjtőközpontok felépítésére, az alapvető infrastrukturális csatlakoztatások kiépítését, közbeszerzés lefolytatását a hulladékbegyűjtésre használandó berendezésekre és pályázat lefolytatását a távolsági szállításhoz szükséges berendezések beszerzésére.

A regionális hulladékgazdálkodási rendszer elemeikénti/épületeikénti tevékenységi terv:

A szanitáris lerakó-telep építése

A szanitáris hulladéklerakó-telep felépítésének tervét a munkák kivitelezője állapítja meg, aki, az Európai Unió szerbiai Küldöttsége által lebonyolított nemzetközi pályázat útján került kiválasztásra.

A regionális hulladéklerakó-komplexumot felépítő kivitelezők, a munkák kivitelezéséről szóló szerződésben, az alábbi tevékenységek elvégzését vállalták:

- A regionális hulladéklerakó-komplexum műszaki dokumentációjának a kidolgozása

Megjegyzés: A társaság, mint befektető, már rendelkezik a megvalósíthatósági tanulmányt (melyet a felülvizsgáló bizottság már jóváhagyott), környezeti hatástanulmányt és annak jóváhagyását is magába foglaló előzetes tervvel, illetve a regionális hulladéklerakó-komplexum főtervével. Azonban, a regionális hulladéklerakó felépítéséhez szükséges pénzeszközök a regionális hulladéklerakó főtervének kidolgozása után lettek biztosítva, s a pénzeszközöket biztosító hatóság úgy döntött, hogy a regionális hulladéklerakó a FIDIC Sárga Könyve szerint (tervek kidolgozása és építés kivitelezése) történjen, tekintettel arra, hogy az volt a kívánsága, hogy a műszaki dokumentáció minőségéért a kivitelező vállalja a felelősséget, mivel a regionális hulladéklerakó-komplexum több technológiai folyamatot is felölel és az Európai Unió Küldöttségének tapasztalatai alapján, a befektető és a pénzeszközöket biztosító hatóság számára kedvezőbb a FIDIC Sárga Könyvének alkalmazása ilyen típusú befektetéseknél, mint a FIDIC Piros Könyvének (építés) alkalmazása. A regionális hulladéklerakó felépítéséhez szükséges eszközök a meglévő műszaki dokumentáció alapján biztosítottak és a lerakó építésére vonatkozó pályázat részletes műszaki leírása is annak alapján került megállapításra.

A meglévő műszaki dokumentációt átadtuk a munkák kivitelezőinek, akik olyan mértékben módosíthatják azt, hogy az új műszaki dokumentáció azért összhangban legyen a építési pályázati anyagban megállapított részletes műszaki leírással.

- A következő építmények felépítése: két kazetta a depóniatestben (2x 3 hektár), hulladékválogató üzem, hulladék-komposztáló üzem, csurgalékvíz-tisztítóüzem, gyűjtőudvar, ideiglenes hulladéktároló csarnok, járműszervíz, igazgatósági épület, laboratórium, trafóállomás, tűzvédelmi kút, portásfülke és hídmérleg, hulladékkezelésre és a hulladék ideiglenes tárolására szánt platók, lerakógáz-égető, víz- és csatornavezeték és hasonló.

- A laboratórium, igazgatósági épület, járműszervíz és egyéb építmények felszerelése.

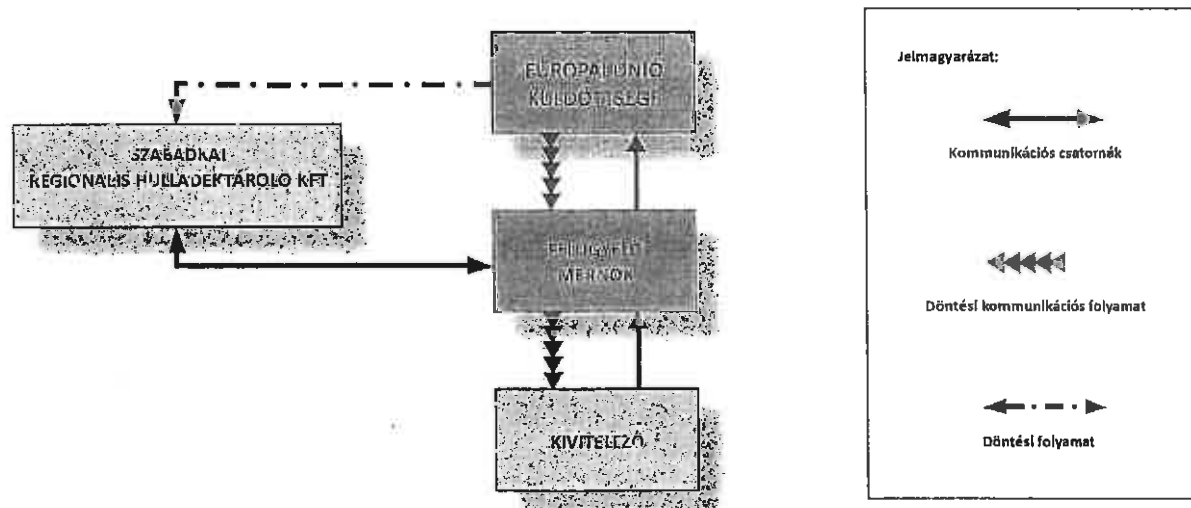
- A regionális hulladéklerakó-komplexum felszereléséhez szükséges berendezések beszerzése: kompaktor, buldózer, berakók, a komposztolóhoz szükséges mobil berendezések és hasonló.

- A lerakó-telep működéséhez szükséges dokumentumok kidolgozása: Környezetvédelmi Program, Monitoring Program és egyéb, az integrált engedélyhez szükséges dokumentum.

A felsorolt tevékenységek közül, 2015-ben a következő munkák elvégzésére számítunk: a végleges műszaki dokumentáció kidolgozása, a regionális hulladéklerakó-komplexum kiépítéséhez szükséges építési terület kialakítása, az elektroenergetikai rendszerhez történő csatlakoztatás és az építési terület szükségleteit kielégítő trafóállomás felépítése, földmunkák és az építőmunkák első szakasza.

A munkák felügyeletét az Európai Unió Küldöttsége által kiválasztott felügyeleti szerv végzi majd.

A regionális hulladéklerakó felépítéséhez megállapított kommunikációs vonalak:



Átrakóállomások

Az átrakóállomások felépítését (Magyarkanizsa, Zenta és Topolya községekben) tekintve, a következő tevékenységeket kell elvégezni 2015-ben:

- beszerezni a hiányzó telepengedélyeket, melyekre 2014-ben benyújtottuk a kérelmeket,
- beszerezni a környezetvédelmi hatástanulmány jóváhagyását,
- beszerezni az építési engedélyeket a fenn említett építményekre, a 2014-ben kidolgozott műszaki dokumentáció alapján, műszaki dokumentáció alapján
- kidolgozni az átrakóállomások építésére vonatkozó pályázati dokumentumokat a FIDIC Piros Könyve szerint (az átrakóállomásokra a pénzeszközök biztosító hatóság a FIDIC Piros Könyvet választotta, s e szerint, a kivitelezőnek kell felépítenie az átrakóállomásokat a társaság által biztosított műszaki dokumentáció alapján, tekintettel arra, hogy egyszerű építményekről van szó, nem úgy mint a regionális hulladéklerakó-komplexum esetében),
- lebonyolítani a kivitelező kiválasztásának eljárását (nemzetközi kiírás a PRAG Szabályok szerint, tekintettel arra, hogy e célra a források az IPA Alapokból biztosítottak).

Gyűjtőközpontok

A gyűjtőközpontok építése (Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községekben) tekintetében, 2015-ben az alábbi tevékenységeket kell megvalósítani:

- beszerezni a hiányzó telepengedélyeket, melyekre 2014-ben benyújtottuk a kérelmeket,
- beszerezni az építési engedélyeket a fenn említett építményekre, a 2014-ben kidolgozott műszaki dokumentáció alapján,
- kidolgozni a pályázati dokumentumokat a gyűjtőközpontok felépítésére a Közbeszerzésekről szóló törvénnyel összhangban, tekintettel arra, hogy a gyűjtőközpontok építésének finanszírozása a társaság alapítójának eszközeiből történik,
- lebonyolítani a gyűjtőközpontok kiépítésére vonatkozó közbeszerzési eljárást,

Berendezések beszerzése a hulladék hosszabb távolságra történő elszállításához

Az IPA Alap eszközforrásaiból történik a hulladék hosszabb távolságra történő elszállításához szükséges berendezések beszerzése, s ez a hulladék távolsági szállítását végző tehergépjárművek és görgős tartályok beszerzését öleli fel. Ezek a járművek és berendezések szolgálják a hulladék elszállítását az átrakóállomásoktól a regionális lerakó-telepig.

2015-ben kerül sor az említett berendezések pályázati dokumentumainak a kidolgozására, majd szükség lesz a pályázat lebonyolítására és a javak beszerzésére vonatkozó szerződés megkötésére. A berendezések leszállítását 2016-ra láttuk elő.

Hulladékgyűjtő berendezések beszerzése

A megvalósíthatósági tanulmány elemzést ad a meglévő, a hulladékgyűjtésre illetékes közvállalatok rendelkezésére álló, hulladékgyűjtési járművekről és edényzetéről és meghatározza a hiányzó hulladékgyűjtési berendezések számát.

A hiányzó hulladékgyűjtési jármű- és edényzet-beszerzést a befektetés részeként láttuk elő, tekintettel arra, hogy a regionális hulladékgazdálkodási rendszer sikeres működéséhez, illetve a települési hulladék problémájának megoldására felvázolt célok eléréséhez, szükséges, hogy a teljes régióra kibővítsük a hulladékgyűjtési

szolgáltatást, mégpedig úgy, hogy a hulladékgyűjtési szolgáltatás minden háztartást felöleljen. Ezt a célt csak úgy tudjuk elérni, ha további járműveket és edényzetet szerzünk be a hulladékgyűjtésre. A következő járműveket, berendezéseket terveztük beszerezni: hulladékgyűjtő kamionok, emelők, nyitott kamionok, gyűjtőtartályok és edények.

A hulladékgyűjtési járművek és berendezések beszerzésére 384.000.000,00 dinár biztosított a köztársasági költségvetésből. A Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Minisztériummal egyeztetve, a hulladékgyűjtési járművekre, edényzetre vonatkozó közbeszerzési eljárást a társaság bonyolítja le a Minisztériummal kötött szerződés aláírása után (melyre a tervek szerint 2015 februárjában kerül sor), a beszerzett járművek, edényzet, pedig a régió hulladékgyűjtéssel megbízott közvállalataihoz kerül használatra.

Az átrakóállomások és gyűjtőközpontok alapvető infrastruktúrájának csatlakoztatása

A községek infrastrukturális lehetőségeinek függvényében, ki kell építeni az alábbi csatlakozásokat a vízvezeték-hálózathoz, csatornahálózathoz, az elektroenergetikai rendszerhez, illetve csővezetéket kell lefektetni a csapadékvíz elvezetésére a természetes befogadóig:

- A topolyai átrakóállomás felépítésére előlátott helyszínen ki kell építeni: a vízvezeték-hálózati csatlakoztatást, a csővezetéket a csapadékvíz elvezetésére és a csatlakoztatást az elektroenergetikai rendszerhez.
- A kishegyési átrakóállomás felépítésére előlátott helyszínen ki kell építeni a vízvezeték-hálózati csatlakoztatást, a csővezetéket a csapadékvíz elvezetésére és a csatlakoztatást az elektroenergetikai rendszerhez.
- A zentai átrakóállomás felépítésére előlátott helyszínen ki kell építeni a vízvezeték-hálózati csatlakoztatást, a csővezetékeket a csapadékvíz elvezetésére és a csatlakoztatást az elektroenergetikai rendszerhez.
- A magyarkanizsai átrakóállomás felépítésére előlátott helyszínen ki kell építeni a vízvezeték-hálózati csatlakoztatást, a csővezetéket a csapadékvíz elvezetésére és a csatlakoztatást az elektroenergetikai rendszerhez.
- A törökkanizsai átrakóállomás felépítésére előlátott helyszínen ki kell építeni a vízvezeték-hálózati csatlakoztatást, a csővezetéket a csapadékvíz elvezetésére és a csatlakoztatást az elektroenergetikai rendszerhez.

A közvélemény tudatosítása

Ha azt akarjuk, hogy a szélesebb nyilvánosság is elfogadja a projektet, elengedhetetlen a nyilvánosság részvétele a projekt megvalósításában.

A társadalom afelé halad, hogy a közvéleménynek biztosítsa a jogot az információkhoz való hozzáférésre és a nyilvánosság részvételét a döntéshozatalban, a környezeti ügyekben az információhoz való hozzáférésről, a nyilvánosságnak a döntéshozatalban történő részvételéről és az igazságszolgáltatáshoz való jog biztosításáról szóló egyezmény megerősítéséről szóló törvénnyel (a SZK Hivatalos Közlönye - nemzetközi egyezmények 38/2009 száma) összhangban.

A nyilvánosság a projekt megvalósításában történő részvétele mellett, szükség van arra is, hogy a széles nyilvánosság megismerkedjen a projekt potenciális környezeti hatásaival és előnyeivel, szükséges a polgárok környezeti tudatának erősítése különböző tájékoztatói eszközök, illetve iskolai oktatóprogramok és edukatív kampányok megszervezése révén. A nyilvánosság felvilágosítását az újratervezés környezeti védelmi jelentőségére és a hulladék nem megfelelő lerakásából származó negatív környezeti hatásokra kell irányítani.

Erősíteni kell a lakosság tudatszintjét, különösen a gyerekekét és a fiatalokét, az újrahasznosítás, a szabályos hulladék-szétválogatás és -lerakás fogalmáról és jelentőségéről, s így megteremteni az alapot a környezettudatos és felelősségteljes generációk felneveléséhez, ami hozzájárul majd a jövőbeni, környezetvédelmi akciók sikeres megvalósításához és egy szilárd alapot teremt a hatékony települési szilárd hulladékgazdálkodáshoz a szabadkai régió területén.

A közvélemény-tudatosítási tevékenységek az Európai Unió Küldöttsége által szerződötött szakemberek koordinálásával és segítségével valósulnak meg.

A társaság erőforrásai

A 2015-re tervezett tevékenységek megvalósításához a társaság az alábbi, szükséges erőforrásokkal rendelkezik:

- 6 foglalkoztatott (2 közgazdász-magiszter, 1 okleveles építőmérnök, 1 okleveles környezetvédelmi mérnök, 1 középiskolai végzettségű munkatárs).
- A társaság alaptevékenységének végzésére előlátott irodahelyiségek kb. 72m² területen, melyekkel a társaság rendelkezik Szabadka Város helyiségeinek bérletével az új községháza épületében.
- A felügyelő mérnök szükségleteire előlátott irodahelyiségek kb. 30m² területen, melyekkel a társaság rendelkezik Szabadka Város helyiségeinek bérletével az új községháza épületében.
- A társaság rendelkezik a regionális hulladéklerakó-komplexum építésére szánt építési területtel a Szabadka Várossal, 80 évre megkötött bérleti szerződés értelmében, mely szerint a bérlő a regionális hulladéklerakó-komplexum kiépítéséig, de legtovább a szerződés aláírásától számított 5 évig, mentesül a bérleti díj fizetése alól, majd azután az akkor érvényes, az építkezési telkekről szóló határozat szerint fizeti a bérleti díjat.
- A társaság rendelkezik 2 személygépkocsival, ebből az egyiket az építkezés (regionális lerakó-telep) napi szintű megtekintésére használja majd, a másik gépjárművet a társaság ügyvezetője használja, illetve, szükség szerint, a foglalkoztatottak, a régió községeiben megtartandó ülésekre történő utazáshoz és az Újvidékre (illetékes titkárságokba, megbeszélések a tervezőkkel és hasonló célokra) és Belgrádba (az EU Küldöttségéhez és az illetékes minisztériumokba) stb. történő utazásokhoz.
- A társaság 87 db. 1100 literes gyűjtőtartállyal és 4 db. vertikális présel-bálázóval (3 db 10 tonnás, Technix DVPB-10-es és 1 db 20 tonnás Technics VPB-20-as) rendelkezik. A gyűjtőtartályokat és a préseket 2010-ben, átmenetileg a közvállalatok kapták meg a kiválogatott hulladék begyűjtésére egy kísérleti projekt keretében, az átrakóállomások és gyűjtőközpontok kiépítéséig, azzal a céllal, hogy felkészítsék a lakosságot a hulladék elsődleges kiválogatására.

A társaság azzal a céllal lett megalapítva, hogy elvégezze a korszerű, regionális, Szabadka Várost és Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községeket kiszolgáló, települési szilárd hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésével és működésével kapcsolatos tevékenységet és aktivitásokat, s mint ilyenek, nincs versenytársa.

5. A 2015. ÉVRE TERVEZETT PÉNZÜGYI MUTATÓK

A működés folyó költségeinek fedezésére szolgáló támogatások és egyéb bevételeinek terve a 2015. évre

Sorszám	Pénzforrás/ támogatás típusa	2014. évi terv	2015. évi terv
1	Az alapító községek támogatásai a 2015. évre		
1.1.	Szabadka Város	8.407.631,00	8.812.630,00
1.2.	Zenta Község	1.374.929,00	1.441.160,00
1.3.	Magyarakanizsa Község	1.497.691,00	1.569.835,00
1.4.	Csóka Község	681.327,00	714.146,00
1.5.	Kishegyes Község	713.551,00	747.924,00
1.6.	Topolya Község	1.994.875,00	2.090.968,00
1.7.	Törökkanizsa Község	675.188,00	707.713,00
	Összesen	15.345.192,00	16.084.376,00
2.	Eloz6 évek áthozott alapítótámogatási kötelezettségei		
2.1.	Szabadka Város	2.803.917,00	0,00
2.2.	Zenta Község	900.836,70	0,00
2.3.	Magyarakanizsa Község	0,00	0,00
2.4.	Csóka Község	0,00	0,00
2.5.	Kishegyes Község	302.270,47	165.821,00
2.6.	Topolya Község	284.426,00	0,00
2.7.	Törökkanizsa Község	1.263.355,00	738.543,00
	Összesen	5.554.805,17	904.364,00
3.	Egyéb bevételek	0,00	100.000,00
	Összesen: 1+2+3.	20.899.997,17	17.088.740,00

A fenti, a társaság alapítói által fizetendő támogatások 2014. évi tervére vonatkozó adatok felölelik a folyó működési költségekre fordítandó támogatások tervét és a tőkekiadásokra fordítandó támogatások tervét, tekintettel arra, hogy a 2014. működési tervben nincsenek különválasztva a tőkekiadásokra fordítandó támogatások és a folyó működési költségekre fordítandó kiadások (csak a kiadások voltak felosztva folyó költségekre és tőkekiadásokra). A fenti 20.899.997,17 dinárból a 2014-es évben, a működés folyó költségeire 15.248.449,00 dinárt a tőkekiadásokra 5.651.548,00 dinárt látott elő a terv.

A fenti táblázatban a társaság alapítóinak tervezett támogatásai a 2015. évben csak a működés folyó költségeire fordítandó támogatások tervét ölelik fel.

Megjegyzés: Szabadka Város költségvetésében a társaság folyó költségeire a 4511 számlaosztály alatt 8.813.000,00 dinár lett előlátva, ami egy lekerekített eszköz a működési tervben előlátott összeghez képest.

A nagyberuházásokra szánt támogatások terve

Sorsz.	Pénzforrás típusa	2015. évi terv	2016. évi terv	2017. évi terv
1.	Az alapító községek költségvetései			
1.1.	Szabadka Város	16.409.605,00	62.898.920,00	5.917.320,00
1.2.	Zenta Község	2.683.520,00	10.286.080,00	967.680,00
1.3.	Magyarkanizsa Község	2.923.120,00	11.204.480,00	1.054.080,00
1.4.	Csóka Község	1.329.780,00	5.097.120,00	479.520,00
1.5.	Kishegyes Község	1.392.675,00	5.338.200,00	502.200,00
1.6.	Topolya Község	3.893.500,00	14.924.000,00	1.404.000,00
1.7.	Törökkanizsa Község	1.317.800,00	5.051.200,00	475.200,00
	ÖSSZESEN 1(1.1. -1.7.)	29.950.000,00	114.800.000,00	10.800.000,00
2	SZK költségvetése	384.000.000,00	0,00	0,00
3	A VAT költségvetéséből átutalt, 2014-ből áthozott eszközök	15.500.000,00	0,00	0,00
	ÖSSZESEN 1+2+3	429.450.000,00	114.800.000,00	10.800.000,00

Megjegyzés: Szabadka Város költségvetésében a társaság tőkebefektetéseire a 4512 számlaosztály alatt 16.410.000,00 dinár lett előlátva, ami egy lekerekített eszköz a működési tervben előlátott összeghez képest.

A támogatások indokolása

A pénzeszközök odaítélése támogatásként az alapító községek részéről a társaság szükségleteivel összhangban került megtervezésre a 2015. évre.

A társaság mindennemű költségeinek ésszerűsítése mellett, a 2015. évben előttünk álló tevékenységek magas költségigényük s megkerülhetetlenek a projekt ezen szakaszában, ugyanakkor feltételt képeznek az IPA Alapból biztosított források felhasználásához.

A folyó működési költségekre szánt támogatások összegének növelése a 2015. évre 2014-hez képest azért szükséges, hogy finanszírozni tudjuk a 2014 közepén munkaviszonyba felvett foglalkoztatottak bértömegét, valamint az euró árfolyamának növekedése miatt (leasing esetén) és az új költségek fedezése, mint pl. irodák rezsiköltségei, miatt.

A tőkebefektetésekre szánt támogatások összegének növekedése 2015-ben azért szükséges, mert meg kell valósítani bizonyos tevékenységeket az építmények felépítésén, s ezeket az alapítók kell, hogy finanszírozzák és melyekhez nagyobb pénzösszegekre van szükség mint a 2014-ben megvalósított, előkészítő tevékenységek esetében.

A többi, tervezett befolyó pénzeszköz a tanácsadók által, az átkönyvelt telefonszámlákra folyósított összegekre vonatkozik.

A társaság tervezett működési folyóköltégei

A társaság 2015. évi, tervezett működési folyóköltégei				
Tétel	Kiadások megnevezése	2014. évi terv	2015. évi terv	
		Pénzelés forrása - minden forrás	Pénzelés forrása - alapítók költségvetése	Pénzelés forrása - egyéb forrás
1.1.	Egy éven belül esedékes, egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek egy része	577.500,00	628.946,00	0,00
2.1.	Rezsiköltségek és irodaszerek költségei	400.000,00	450.000,00	0,00
2.2.	Irodaszerek beszerzési költségei	210.000,00	80.000,00	0,00
2.3.	Üzemanyag költségek	362.310,00	400.000,00	0,00
3.1.	Béreköltségek és bérjárulékok (bruttó I)	6.612.384,00	6.684.726,00	0,00
3.2.	Adó- és bérjárulék-költségek és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	1.218.586,00	1.242.691,00	0,00
3.3.	Természetes személyek jutattásainak költségei egyéb szerződések alapján - a közgyűlés tagjainak jutattásai	2.175.930,00	2.231.015,00	0,00
3.4.	Belső könyvvizsgáló jutattásainak költségei	142.902,00	0,00	0,00
3.5.	Személyi jellegű egyéb kifizetések			
3.5.1.	Belföldi napidíjak költségei	120.000,00	120.000,00	0,00
3.5.2.	Belföldi kiküldetés szállásköltségei	80.000,00	80.000,00	0,00
3.5.3.	Külföldi kiküldetés napidíja	80.000,00	80.000,00	0,00
3.5.4.	Külföldi kiküldetés szállásköltségei	60.000,00	60.000,00	0,00
3.5.5.	Hivatalos utak egyéb költségei	22.000,00	67.000,00	0,00
3.5.6.	Hív. utak közlekedési költségei - útdíj, parkolás	45.000,00	0,00	0,00
3.5.7.	Munkabajárás költségei	207.000,00	240.000,00	0,00
3.5.8.	Foglalkoztatottak egyéb személyi jellegű jutattásai	50.000,00	70.000,00	0,00
3.5.9.	Egyéb, nem megnevezett kötelezettségek - 10%-kos bércsökkentés összegének visszafizetése a köztársasági költségvetésbe	0,00	763.068,00	0,00
4.1.	Szállítási szolgáltatások költségei (posta, internet stb.)	280.000,00	300.000,00	100.000,00
4.2.	Karbantartási szolgáltatások költségei	225.000,00	220.000,00	0,00
4.3.	Reklám- és promóciós költségek	50.000,00	80.000,00	0,00

4.4.	Egyéb szolgáltatások költségei	50.000,00	50.000,00	0,00
4.5.	Bérlési díjak költségei	131.000,00	400.000,00	0,00
5.	Immateriális költségek			
5.1.	Nem-termelő szolgáltatások költségei			
5.1.1.	Ügyvédi szolgáltatások költségei	345.000,00	360.000,00	0,00
5.1.2.	Takarítási szolgáltatások költségei	75.000,00	100.800,00	0,00
5.1.3.	Könyvelői szolgáltatások költségei	478.800,00	478.800,00	0,00
5.1.4.	Foglalkoztatottak továbbképzésének költségei	230.000,00	200.000,00	0,00
5.1.5.	Fordítási szolgáltatás költségei	0,00	450.000,00	0,00
5.1.6.	Egyéb nem-termelő szolgáltatások költségei	275.276,00	200.000,00	0,00
5.2.	Reprezentációs költségek	300.000,00	120.000,00	0,00
5.3.	Biztosítási díj költségei	125.000,00	125.000,00	0,00
5.4.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	10.000,00	121.442,00	0,00
5.5.	Tagságdíjak költségei	80.000,00	90.000,00	0,00
5.6.	Adó- és jutattás-költségek	79.761,00	85.252,00	0,00
5.7.	Egyéb immateriális költségek	350.000,00	420.000,00	0,00
	Összesen:	15.448.449,00	16.998.740,00	100.000,00

Az egyes költségnemek indokolása

Rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek

1.1. tétel -Egyéb, egy éven belül esedékes, hosszúlejárató kötelezettségek egy része - ez a a leasing-részletek (tőke és kamatok) fizetéséhez szükséges forrásokra vonatkozik, a társaság által 2013 végén leasing révén beszerzett járműre (Skoda, Oktavia A7, ambition 1,6 TDI).

Anyagi jellegű ráfordítások és energiaköltségek

2.3. tétel - Üzemanyag költségek - a tétel a társasági járművekkel kapcsolatos üzemanyag beszerzésekre vonatkozik. A 2015. évi, üzemanyag beszerzésre tervezett eszközök összege nagyobb a 2014. évihez képest, mivel megnőtt a járműhasználat iránti igény, lévén, hogy megindult a regionális hulladéklerakó-komplexum építése, így szükségessé vált annak napi szintű látogatása (a Szabadka-Békova távolság 25 km-t tesz ki, egyirányban), illetve gyakrabban kell hivatalos útra menni Belgrádba (az EU Küldöttségéhez) az átrakóállomásokra kiírt pályázat lebonyolítására tervezett és a mobil berendezésekre vonatkozó pályázathoz kapcsolódó tevékenységek elvégzése miatt.

Béreköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadások

A 3.1. -3.5. tételek a béreköltségekre, bérjárulékokra és egyéb személyi jellegű kiadásokra vonatkoznak, melyek részletes indokolása a 6. fejezetben található. *Bér- és foglalkoztatáspolitiká*

Termelőszolgáltatások költségei

4.1. tétel - Szállítási szolgáltatások költségei - a szállítási szolgáltatások költségeit a postai szolgáltatások, telekommunikációs és internet költségek képezik. A nevezett, az alapítók támogatásaiból pénzelt, tervezett költségek összege nagyobb mint 2014-ben, a szolgáltatási díjak növekedése miatt. Az alapítók támogatásaiból fedezendő, 2015-re tervezett, ilyen jellegű költségek mellett, az említett szolgáltatásokra még egy 100.000,00 dináros összeget láttunk elő, melyek fedezése más forrásból történik. A más forrásból fedezett szállítási szolgáltatások költségei a tanácsadók telefonhasználati költségeire vonatkoznak, melyeket a tanácsadók fizetnek be a társaság számlájára a telefonhasználati számla átkönyvelése alapján.

4.2. tétel - Karbantartási szolgáltatások költségei - a karbantartási szolgáltatások költségei a társaság számítógépeinek és járműveinek a karbantartási költségeire vonatkoznak.

4.5. tétel - Bérleti díjak - 2015-ben a bérleti díjak a következőkre vonatkoznak: energiaköltségek (villamosenergia, fűtés), vízhasználat, szemétkihordás és egyéb, közös, a társaság és a tanácsadók általi irodahasználattal kapcsolatos költségek. A bérleti díjak 2014-ben a tanácsadók által használt irodahelyiség bérleti díjának fizetésére vonatkoztak 2014 novemberéig, majd 2014 novemberétől Szabadka Város biztosított a tanácsadók számára olyan irodákat, melyek után nem kell bérleti díjat fizetni, azonban a fenn említett közös költségeket fizetni kell. A Szabadka Város irodahelyiségeinek használata után fizetendő közös költségek új költséget jelentek a társaság számára, melyek az irodahelyiség tulajdonosa által bevezetett fizetési kötelezettség miatt jelentek meg.

Immateriális költségek

5.1.1. tétel - Ügyvédi szolgáltatások költségei - Tekintettel arra, hogy a társaság nem foglalkoztat jogászt, szerződést írt alá egy ügyvédi irodával jogi tanácsadási szolgáltatások nyújtásáról a gazdasági, pénzügyi (adóügyi), polgári, munkáltatói és büntetőjog területén, illetve a jogi segítségnyújtásról a szerződések előkészítésében és a társaság egyéb, üzleti partnereivel és más természetes és jogi személlyel folytatott jogi ügyleteiben nyújtandó szükséges jogi segítségről és a közbeszerzési eljárásokban való részvételről, valamint egyéb, a társaság működéséhez szükséges jogi ügyletekben történő jogi támogatásról. A felsorolt munkák elvégzéséért az ügyvédi irodának havi átalánydíjat fizet a társaság.

5.1.2. tétel - Takarítási szolgáltatások költségei - a takarítási szolgáltatások költségei az irodahelyiségek takarításának költségeire vonatkoznak. A 2015-re tervezett, ilyen jellegű költségek összege nagyobb mint 2014-ben, mivel a takarítási szolgáltatást biztosítani kell azokban az irodahelyiségekben is, melyekben az EU Küldöttség által alkalmazott tanácsadók dolgoznak.

5.1.3. tétel - Könyvelési szolgáltatások költségei - a számlaosztály alatt előlátott költségek a könyvelési szolgáltatásokra vonatkoznak és az alábbiakat ölelik fel: üzleti könyvek vezetése a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok elvei, a könyvelésről és könyvvizsgálatról szóló törvény és egyéb pozitív előírások szerint, az előírt adónyilvántartások összeállítása és vezetése, áfa elszámolása és adóbevallások összeállítása áfa-visszafizetésre, ingatlanadóra, nyereségadóra és a levonások utáni adókra vonatkozó adóbevallások készítése, bérfejtés, bérjuttatások és egyéb juttatások elszámolása, melyek után a kifizető és az adóköteles adót és járulékot számol el az e szerződésben nevezett szolgáltatások felhasználójának adói és járulékai után, s bérekre, bérjuttatásokra és az előző szakaszban nevezett, egyéb bevételekre elszámolt és kifizetett adók és járulékok elszámolására vonatkozó, előírás-szerinti, éves kimutatások készítése (M-4-es űrlap), a munkavállalók be- és kijelentkezésére előírt űrlapok kitöltése, munka- és egyéb, munkaviszonyon kívüli alkalmazásról szóló szerződés

összeállítása és annak eljuttatása az illetékes hatósághoz, szaktanácsadási szolgáltatások adóügyi, pénzügyi és könyvelési témákban, illetve munkaügyi és státusbeli törvények területén.

5.1.5. tétel - Fordítási szolgáltatások költségei - a fordítási szolgáltatások költségei a befektetés egy részének megvalósításához szükséges dokumentumok fordítására vonatkoznak és ezek pénzelése az IPA Alapból történik. A fordítási költségeket már a 2014-es évre is beterveztük (1.350.000,00 dinár összegben), azzal, hogy 2014-ben, a fordítási szolgáltatásokra előlátott forráseszközöket nagyfektetésként terveztük, tekintettel arra, hogy a fordítási szolgáltatások a műszaki tervdokumentáció és az engedélyek lefordítására vonatkoztak (s nem működési folyó költségek voltak, mint ahogyan az 2015-re elő van látva), ezért a tervezett eszközök táblázatos részében, a 2014. évi folyó működési költségek alatt 0,00 dinár tervezett összeg van feltüntetve.

5.6. tétel - Adók és illetékek költségei - az adók és jutattások költségeire tervezett eszközök az állami hatóságok által megállapított illetékekre és díjakra vonatkoznak.

5.7. tétel - Egyéb immateriális költségek - az egyéb immateriális költségeket az újsághirdetmények, illetékek (közigazgatási, bírósági, bejegyzési, helyi adók stb.) és egyéb, nem megnevezett immateriális költségek képezik. Az egyéb immateriális költségekre tervezett ráfordítások összegét megnöveltük a 2014. évihez képest, mivel illetékeket és hirdetménydíjakat kell fizetnünk (a környezeti hatástanulmány jóváhagyásának beszerzése miatt), melyekre a regionális hulladéklerakó rendszer építményeinek felépítéséhez szükséges engedélyek beszerzésekor lesz szükségünk.

Tőkekiadások terve

A tőkekiadások tervét a 7. fejezet tartalmazza. – *Befektetések*.

A nyereségfelosztás tervezett módja

Tekintettel a társaság működési tervére és a 2015. évre tervezett kiadásokra és bevételekre, nyereség-megvalósítást és nyereségfelosztást nem tervezünk. Amennyiben a társaság nyereséget valósít meg, Szerbia Köztársaság Kormányának 05 023-14246/2014 számú, 2014.11-14. keltezésű határozata értelmében végzi el a nyereség felosztását.

Pénzforgalmi jelentés

A számvitelről szóló törvény 2. cikke 9. szakasza és 6. cikke 2. szakasza (a SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013 sz.) értelmében, a társaság, jogilag mikroállalat, ezért nem köteles pénzforgalmi jelentést kidolgozni.

A *Mérleg* kimutatás (2015.12.31. terv, negyedéves előrejelzések) az 5.1. sz. mellékletben található.

Az *Eredmény*- kimutatás (2015.12.31. terv, negyedéves előrejelzések) az 5.2.sz. mellékletben található.

A *támogatásokra vonatkozó* kimutatás (2015.12.31. terv, negyedéves előrejelzések) az 5.5. sz. mellékletben található.

6. BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁS-POLITIKA

A társaságnak 2014-ben összesen 6 foglalkoztatottja volt, pontosabban júniusig 5, júniustól, pedig, 6 foglalkoztatottja, miután beszerezte a Szerbia Köztársaság Kormánya illetékes hatóságának az új foglalkoztatott alkalmazásáról és a gyakornoki idejét leszolgáló gyakornok alkalmazásáról szóló jóváhagyását (51. határozat, száma: 112-4708/2014, keltezése: 2014.5.30., melyet a közpénzek felhasználói által alkalmazandó új foglalkoztatottak és többletmunkára alkalmazottak foglalkoztatását jóváhagyó bizottság adott ki) mellyel az illetékes hatóság jóváhagyta két új, magas szakképesítésű foglalkoztatott határozatlan időre szóló munkaviszonyát. A fenti jóváhagyás alapján, állandó munkaviszonyra vettünk fel egy új munkavállalót a "befektetési munkákat ellátó szakmunkatársi" munkahelyre és egy foglalkoztatottat, aki már gyakornokként dolgozott a társaságnál 2013.5.15. és 2014.5.14. között, mint "környezetvédelmi szakmunkatárs".

A társaság nem tervezi sem új munkavállalók foglalkoztatását, sem munkavállalók többletmunkára történő alkalmazását a 2015-ös évben, tehát nem tervezi növelni foglalkoztatottjainak számát. Amennyiben megalapozott szükség mutatkozik majd arra, hogy a társaság új munkavállalót alkalmazzon (nem tervezett felmondás stb. miatt), a társaság a közpénzek felhasználói által alkalmazandó új foglalkoztatottak és többletmunkára alkalmazottak foglalkoztatásának jóváhagyási eljárásáról szóló rendelet (a SZK Hivatalos Közlönyének 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014 számai) alapján jár el.

A (2014. február 1-jétől érvényes) 2015. évi munkahelyi besorolásról szóló szabályzat táblázatos részének tervezete:

Kódsz.	Munkahely megnevezése	Képzettség	Munkatapasztalat	Kivitelezők száma:
01	A társaság ügyvezetője	VII	4 év	01
02	Befektetési munkákkal foglalkozó szakmunkatárs	VII	1 év	02
03	Pénzügyi szakmunkatárs	VII	1 év	01
04	Környezetvédelmi szakmunkatárs	VII	1 év	01
05	Adminisztrátori szakmunkatárs	III/IV	1 év	01

Nem tervezzük a munkahelyek besorolásának módosítását 2015-ben.

A munkavállalók foglalkoztatásának üteme és szerkezete:

Sorsz.	Hónap	Foglalkoztatottak száma 2014-ben	Képzettségi szerkezet		Foglalkoztatottak száma 2015-ben	Képzettségi szerkezet	
			Magas	Közép		Magas	Közép
1.	Január	5	4	1	6	5	1
2.	Február	5	4	1	6	5	1
3.	Március	5	4	1	6	5	1
4.	Április	5	4	1	6	5	1
5.	Május	5	4	1	6	5	1
6.	Június	6	5	1	6	5	1
7.	Július	6	5	1	6	5	1
8.	Augusztus	6	5	1	6	5	1
9.	Szeptember	6	5	1	6	5	1
10.	Október	6	5	1	6	5	1
11.	November	6	5	1	6	5	1
12.	December	6	5	1	6	5	1

A foglalkoztatottak nem és korcsoport szerinti szerkezete:

A munkaerő korcsoport szerinti bemutatása		
Életkor	Munkaerő száma 2014-ben	Munkaerő száma 2015-ben
20-25	-	-
25-30	2	2
31-40	3	3
41-50	-	-
51-60	1	1
06.	-	-
Munkaerő megoszlása nemek szerint		
Nem	Munkaerő száma 2014-ben	Munkaerő száma 2015-ben
Férfi	2	2
Nő	4	4
Összesen:	6	6

A foglalkoztatotti szerkezet a munkaévek alapján és a munkaerő foglalkoztatottsága százalékban kifejezve

Sorsz.	Munkaköri leírás/ funkció a társaságban	Munkaévek száma	Munkaidő százaléka
1.	A társaság ügyvezetője	12	100%
2.	Befektetési munkákkal foglalkozó szakmunkatárs	23	100%
3.	Befektetési munkákkal foglalkozó szakmunkatárs	8	100%
4.	Pénzügyi szakmunkatárs	3	100%
5.	Környezetvédelmi szakmunkatárs	2	100%
6.	Adminisztrátori szakmunkatárs	13	100%

A 2015. évre tervezett bérek hónaponként és a foglalkoztatottak számaként

Sorsz.	2014	Megvalósított tömeg (bruttó II)	Foglalkoztatottak száma	2015	Tervezett tömeg (bruttó II) csökkentés után	Foglalkoztatottak tervezett száma
1.	Január	535.698,11	5	Január	656.957,00	6
2.	Február	534.870,77	5	Február	655.840,00	6
3.	Március	548.399,09	5	Március	661.275,00	6
4.	Április	516.832,07	5	Április	656.203,00	6
5.	Május	488.502,33	5	Május	659.283,00	6
6.	Június	567.890,07	6	Június	662.384,00	6
7.	Július	1.192.247,84	6	Július	663.359,00	6
8.	Augusztus	632.346,11	6	Augusztus	661.697,00	6
9.	Szeptember	661.473,85	6	Szeptember	663.188,00	6
10.	Október	662.879,25	6	Október	663.188,00	6
11.	November	593.142,91	6	November	660.471,00	6
12.	December	622.594,58	6	December	663.572,00	6
Összesen:		7.556.876,89	6	Összesen:	7.927.417,00	6

Megjegyzés: A foglalkoztatottaknak a 2014 novemberében és decemberében kifizetett bérek a közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvénnyel (a SZK Hivatalos Közlönyének 116/2014 sz.) összhangban voltak. A 2014 novemberében és decemberében, a táblázatban feltüntetett, kifizetett bértömeg a csökkentés utáni bérösszegeket mutatja.

A közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 116/2014 sz.) meghozatalával a társaság köteles e törvény rendelkezéseit alkalmazni a bérek összegének tervezésekor. A törvény rendelkezései értelmében, a bérek elszámolása úgy történik, hogy először a csökkentés nélküli beralap alkalmazásával elszámolt össz bérösszeg és a csökkentett beralap alkalmazásával elszámolt össz bérösszeg közötti különbség kerül elszámolásra a munkáltató terhére eső járulékokkal együtt, illetve a csökkentés nélküli, egyéb állandó bevétel össz összege és a csökkentett egyéb állandó bevétel össz összege közötti különbség kerül elszámolásra, és az elszámolt különbséget be kell fizetni Szerbia Köztársaság költségvetésének számlájára. A társaság a fenn leírt módon végezte el a 2015. évi bérek összegének tervezését.

A foglalkoztatottak béreinek elszámolására és kifizetésére szánt 2015. évi összeget a társaság úgy tervezte el, hogy a foglalkoztatottak bérei a 2014. év október havi béreinek a szintjén maradjanak.

Ha Szerbia Köztársaság Kormánya a Szerbia Köztársaság 2015. évi költségvetéséről szóló törvénnyel (a SZK Hivatalos Közlönyének 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – jav. és 108/2013, 142/2014 sz.) összhangban határozatot hoz a bérek és nyugdíjak emeléséről, a bérek korrekciója a működési terv módosítása után fog megtörténni.

A tervezett bruttó foglalkoztatottonkénti bér felöleli a holtmunkával és üdülési jutattás megemelt alpbért és a foglalkoztatottak étkezési jutattását. Az étkezési jutattás összege a munkahelyen eltöltött napok függvényében kerül kifizetésre.

Az üdülési jutattásokat a társaság 2014-ben egyszeri kifizetesként utalta át a minden foglalkoztatottnak megegyező összegben, július hónapban. Az üdülési jutattás kifizetése a 2015. évi terv szerint havonta történik, tizenkét egyenlő részben, minden foglalkoztatott részére egyazon összegben. Az üdülési jutattás elszámolásának alapját a 2014. évi üdülési jutattás összege képezi, s ennek kifizetésére A közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 116/2014 sz.) rendelkezéseinek alkalmazásával kerül sor.

A foglalkoztatotti bérek összege kizárólag csak azért nagyobb a 2015-ös évben, mert a bérkifizetések tervezése minden foglalkoztatottra és az év mind a 12 hónapjára történik. A 2014-es évben egyik foglalkoztatottunk június hónapban létesített munkaviszonyt és ő június hónaptól kapta a bérét, egy másik foglalkoztatottunk, pedig, 2014 júniusáig gyakornoki munkaviszonyban volt, gyakornoki fizetéssel (s bére az alpbér 80%-át tette ki), viszont júniustól teljes bért kap. Tehát, a foglalkoztatottak beralapja a 2014 októberi szinten marad, csak a bértömeg növekszik a fenn említett okok miatt.

Az egyéb személyi jellegű kifizetések, jutattások és költségek indokolása

3.3. tétel - Egyéb szerződések alapján, természetes személyeknek kifizetett jutattások költségei - a társasági közgyűlés tagjainak kifizetett jutattások - A társaság közgyűlésének munkájában részt vevő társasági tagok képviselőinek jutattásiról és költségtérítéseiről szóló, VIII/2012-05 számú, 2012.3.7. keltezésű határozat meghatározza, hogy a társasági tagok képviselőinek munkája utáni jutattás nettó összegben 15.000,00 dinárt tesz ki havonta, míg a társaság közgyűlése elnökének és elnökhelyettesének a nettó, havi jutattása 20.000,000 dinár. E határozat értelmében, a társasági tagok képviselő-helyetteseit arra a hónapra, amikor a társasági tag közgyűlésbe delegált képviselőjét helyettesítették, 15.000,00 dinár illeti meg.

A társaság közgyűlése tagjainak beralapját a társaság közgyűlésébe delegált képviselők, az elnök és elnökhelyettes és a képviselő-helyettesek jutattásainak kifizetésére szükséges eszközök képezik, azzal a feltétellel, hogy a közgyűlés tagjai rendszeresen részt kell hogy vegyenek a közgyűlés ülésein és legalább kétszer a társaság

tagjának képviselőt a helyettes képviselő kell, hogy ellássa. A társaság közgyűlése tagjainak jutására szánt pénzeszközök összegét a 2014. évben alkalmazott módon terveztük. A társaság közgyűlése tagjainak kifizetendő jutások és a 2014. évi ilyen jellegű kifizetések közötti különbség az adók és járulékok elszámolási módjának módosulása miatt jelentkezik.

3.5.1. -3.5.6. tételek: a belföldi és külföldi hivatalos utak költségeire vonatkoznak, melyekre azért van szükség, hogy a társaság végezni tudja azt a tevékenységet, amelyre megalapították. A tervezett hivatalos utak költségei felölelik a minisztériumokban, az EU Küldöttségében, a VAT Végrehajtó Tanácsában megtartott üléseken, illetve a szemináriumokon, képzésen stb. való részvételt. A kiküldetésekre (hiv. utakra) tervezett költségek összege 2015-ben marad a 2014. évi költségek szintjén.

3.5.7. tétel - Munkabajárás szállítási költségei - A munkabajárás szállítási költségeinek tervezett összege 240.000,00 dinár az adókkal együtt, s ezt a Subotica Trans KV hatályos buszjegyjérei (2014.10.1. kelt. árjegyzék) alapján terveztük. A foglalkoztatottak munkabajárási költségei 2015-ben nagyobb összeget tesznek ki, mint 2014-ben. Ennek oka, hogy 2014-ben ezeket az térítvényeket 3 foglalkoztatottra terveztük egész éven át, egy foglalkoztatottra, pedig, június hónaptól, míg 2015-ben az ilyen jellegű szállítási költségeket 4 foglalkoztatottra terveztük. Ezenkívül, módosult a Subotica Trans KV árjegyzéke is. (Megjegyzés: a foglalkoztatottak munkabajárási költségeit egy foglalkoztatott esetében a külvárosi településről történő utazásra, egy foglalkoztatott esetében egy másik községből történő utazásra és két foglalkoztatott esetében a városon belüli utazásra számoljuk el).

3.5.9. tétel Egyéb, nem megnevezett kötelezettségek - az egyéb nem megnevezett kötelezettségek költségei a 10%-os bércsökkentésre vonatkoznak, melyet a SZK költségvetésébe kell befizetni a közpénzek felhasználói által alkalmazandó új foglalkoztatottak és többletmunkára alkalmazottak foglalkoztatását átmenetileg megállapító törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 száma) rendelkezései szerint.

5.1.4. tétel - Foglalkoztatottak továbbképzési költségei - ez a tétel a foglalkoztatottak szakmai továbbképzésére szánt eszközöket látja elő, melyek tervezett összege 200.000,00 dinár és ez 30.000,00 dinárral kevesebb a 2014-es évhez képest. Ezeket a pénzeszközöket a foglalkoztatottak, a társaság alaptevékenységének végzéséhez szükséges továbbképzésére fordítjuk.

Aszemélyi jellegű ráfordítások úrlap, a 6.1. sz. mellékletben található.

A foglalkoztatási ütemterv a 6.2. sz. mellékletben található.

A foglalkoztatotti szerkezet terve a 6.3. sz. mellékletben található

A bérek kifizetésének elszámolása a 2015-ös évre a 6.4. sz. mellékletben található

A foglalkoztatottság havonkénti kimutatása 2014-re és 2015-re a 6.4.1.1. sz. mellékletben található

A 2014-ben kifizetett bérek és a 2015-re tervezett bérkifizetések kimutatása a 6.4.1.2. sz. mellékletben található.

Az igazgatóbizottság/taggyűlés és a felügyelőbizottság tagjainak tervezett jutásainak kimutatása a 6.5. sz. mellékletben található

7. BERUHÁZÁSOK

7.1. A társaság tőkebefektetései

A tevékenységek, melyeket a társaság megalapítása napjától folytat és melyeket a regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítéséig folytatni fog, a nagybefektetési projekt megvalósítására vonatkoznak és felölelik az urbanisztikai és műszaki dokumentáció beszerzését, az építmények felépítéséhez szükséges földterület biztosítását, az építmények felépítését és a gépek és felszerelések beszerzését.

A nagybefektetési projekt megvalósítása 2008-ban kezdődött, a regionális hulladékgazdálkodási rendszer építményei helyszínének kiválasztásával, majd következett a vagyoni viszonyok megoldása, a szükséges terv- és műszaki dokumentumok kidolgozása, és a befektetés megvalósításához szükséges pénzforrások biztosítása.

Miután sikerült a befektetés pénzügyi keretét biztosítani, 2013-ban megkezdődött a regionális hulladéklerakó felépítésére kiírt pályázat lefolytatása, mely 2014-ben ért véget. A kiválasztott kivitelező kötelezettsége, hogy 2017. január 28.-ig felépítse a regionális hulladéklerakó-telepet, majd ezt követi az egy éves próbaüzem. A regionális hulladéklerakó-komplexum kiépítésével egyidőben, 2015 folyamán, be kell fejezni az átrakóállomások és gyűjtőközpontok építését elvégző kivitelező kiválasztását a tevékenységek megvalósítási üteme alapján, ami szerint, az átrakóállomások, gyűjtőudvarok és a regionális hulladéklerakó-komplexum, valamint a berendezések és gépek beszerzése egy időben fejeződik be, tehát 2017 elején.

A nagybefektetési projekt megvalósításának pénzügyi mutatóit a *2015-2017 időszak tőkebefektetéseinek költségvetése* űrlapon mutattuk be, ami a 7.1. sz. mellékletben található.

7.2. Beruházási terv

A társaság által az ingatlanba, előkészítésben lévő telepekbe és berendezésekbe történő beruházások magukba foglalják:

- a regionális hulladéklerakó-komplexum felépítését - két kazetta a depóniatestben (2x 3 hektár), hulladékválogató üzem, hulladék-komposztáló üzem, csurgalékvíz-tisztítóüzem, gyűjtőudvar, átmeneti hulladéktároló csarnok, járműszervíz, igazgatósági épület, laboratórium, trafóállomás, tűzvédelmi kút, portásfülke és hídmérleg, hulladékkezelésre és a hulladék átmeneti tárolására szánt platók, lerakógáz-égető, víz- és csatornavezeték és hasonló.

- Az alapvető infrastruktúra csatlakoztatása az átrakóállomások és gyűjtőudvarok szükségleteire (csatlakoztatás a csatornahálózatra, a vízhálózatra és az elektroenergetikai rendszerre),
- Átrakóállomások építése
- Gyűjtőközpontok építése
- Hulladékbegyűjtő járművek és edényzet beszerzése.
- Berendezések beszerzése a hulladék nagyobb távolságra történő elszállításához.

Az egyes befektetések alapvető adatait és 2015-ben, a befektetés megvalósításának érdekében elvégzendő intézkedéseket a 4. sz. fejezetben ismertetjük. *4. A 2015. évi tevékenységek tervezett mértéke*

A 2015-ben, az előkészületben lévő ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe történő befektetések az alábbiakra vonatkoznak:

- a regionális hulladéklerakó-komplexum építőhelyének kialakítása, az elektroenergetikai csatlakozás és az építőhely szükségleteit szolgáló trafóállomás kiépítése, földmunkák, az építési munkák első szakasza.

- az alapvető infrastruktúra csatlakoztatása az átrakóállomások és gyűjtőközpontok szükségleteire (csatlakoztatás az elektroenergetikai rendszerre),
- az átrakóállomások építésére vonatkozó pályázat lefolytatása,
- a gyűjtőközpontok építésére vonatkozó közbeszerzési eljárás lebonyolítása,
- közbeszerzési eljárás lefolytatása a hulladékbegyűjtésre szolgáló járművek és edényzet beszerzésére,
- pályázat lebonyolítása a hulladék hosszabb távolságra történő elszállításához szükséges járművek és edényzet beszerzésére.

A regionális hulladékgazdálkodási rendszer építményei felépítésének és a szükséges berendezések beszerzésének tervezet üteme:

Tevékenység	Teljesítés éve	2014		2015												2016												2017												2018		
		11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3												
Regionális hulladéklerakó építése	27	█																																								
Regionális hulladéklerakó próbaüzeme	12																																									
Infrastrukturális csatlakozások kiépítése	19																																									
Átrakóállomások kivitelezőjének kiválasztása	8																																									
Gyűjtőközpont kivitelezőjének kiválasztása	8																																									
Hulladékbegyűjtő felszerelés, berendezések beszerzése	8																																									
Hulladékszállító berendezések, felszerelés beszerzése	15																																									
Átrakóállomások építése	12																																									
Átrakóállomások próbaüzeme	12																																									
Gyűjtőközpontok építése	12																																									
Gyűjtőközpontok próbaüzeme	6																																									

Befektetésenkénti pénzforrások:

- A regionális hulladéklerakó-komplexum építése - IPA Alap
- Az átrakóállomások és gyűjtőközpontok alapvető csatlakoztatásának kiépítése - Szabadka Város és a régió községeinek forrásai
- Átrakóállomások építése - IPA Alap
- Gyűjtőközpontok építése - Szabadka Város és a régió községeinek forrásai,
- Hulladékbegyűjtési járművek, edényzet beszerzése - a köztársasági költségvetés pénzeszközei
- Berendezések beszerzése a hulladék hosszabb távolságra történő elszállításához - IPA Alap

A társaságon keresztül megvalósuló nagybefektetések terve (ezer dinárban):

Sorsz.	Befektetés elnevezése	2014. évi terv	2015. évi terv	A pénzeles forrásai - 2015			2016	2017
				Alapítók költségvetése	VAT költségvetése	SZK költségvetése	Pénzeles forrása - alapítók költségvetése	
1	Műszaki tervdokumentáció	11.660	3.600	0	3.600	0	0	0
2	A műszaki tervdokumentációval kapcsolatos átvállalt kötelezettségek	0	7.044	180	6.864	0	0	0
3	Állami hatósági illetékek és díjak (felülvizsgálati bizottság, tűzvédelmi jóváhagyás, bizottság a hatástanulmányra, kataszteri illetékek)	1.660	1.536	700	836	0	0	0
4	Illetékes intézmények műszaki feltételei	800	420	0	420	0	0	0
5	Urbanisztikai feltételek, tervek	800	600	0	600	0	0	0
6	A műszaki dokumentáció műszaki ellenőrzése	0	1.320	0	1.320	0	0	0
7	Építési munkák	0	28.830	28.830	0	0	113.490	10.800
8	Munkafelügyeleti szolgáltatás, mely pénzelese az alapítók költségvetéséből történik	0	240	240	0	0	1.310	0
9	Lerakó építésére vonatkozó tanácsadási szolgáltatások	0	1.380	0	1.380	0	0	0
10	Hulladékbegyűjtő berendezések beszerzése	0	384.000	0	0	384.000	0	0
11	Kutatási szolgáltatás	0	480	0	480	0	0	0
ÖSSZESEN		14.920	429.450	29.950	15.500	384.000	114.800	10.800

A társaság által megvalósítandó befektetések pénzelesének forrásait, a közbeszerzési törvénnyel (pénzeles hazai forrásai) összhangban, az 5. számú, A nagybefektetésre szánt támogatások terve c. táblázat mutatja.

A befektetések egy része, melynek pénzelese az IPA Alapból biztosított (a regionális hulladéklerakó és átrakóállomások építése és felszerelése, a távolsági szállításra szolgáló berendezések beszerzése és a munkák kivitelezésének felügyelete) a társaság vagyonának egy részét képezi majd a regionális hulladékgazdálkodási rendszer felépítésének és felszerelésének befejezése után, illetve miután az EU Küldöttsége átadja azt a társaságnak működtetésre. Azonban, a 2015-ben, az említett forrásokból megvalósuló munkák és szolgáltatások értéke nincs feltüntetve a nagybefektetések tervében, s nem is lett figyelembe véve a 2015. évi mérlegterv és eredménykimutatási terv előkészítésénél, tekintettel arra, hogy a nevezett tevékenységek teljesítéséhez szükséges eszközök kifizetése közvetlenül az EU Küldöttségének a számlájáról történik a kivitelező/szolgáltató számlájára szakaszonként, s az eszközök végfelhasználójaként szereplő társaság üzleti könyveiben az elvégzett munkák és szolgáltatások összege utólag lesz könyvelve, az építmények és a felszerelés átadásvétele után.

A befektetés társadalmi és gazdasági igazoltságát a regionális, települési szilárd hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésére vonatkozó megvalósíthatósági tanulmány is igazolta, melyet az Állami Felülvizsgálati Bizottság is jóváhagyott, és ez jelentette az alapot a műszaki dokumentáció kidolgozásához és a regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítéséhez szükséges pénzeszközök biztosításához.

A befektetés megvalósítása során a társaság további intézkedésként azt látta elő, hogy részt vesz a magasabb szintű hatóságok pályázataiban (tartományi titkárságok) azzal a céllal, hogy csökkentse az alapítók tőkekiadásokra vonatkozó kötelezettségét, tekintettel arra, hogy az alapítók forrásai korlátozottak.

A *nagybefektetések költségvetése a 2015-2017 időszakra* kimutatás a 7.1. mellékletben található.

8. ELADÓSODOTTSÁG

Kötelezettségek

A társaság 2013 decemberében személygépkocsit szerzett be pénzügyi leasing révén, 20%-os hozzájárulással, a fennmaradó összeget, pedig, 36 egyelő részletben kell törlesztenie. Ezzel összhangban, az esedékes részletek fizetését 2015-ben a 2.1. tétel alatt terveztük be, 628.946,00 dinár értékben.

Követelések

A társaság követelései az alapítóktól 2014.12.31-én összesen 904.364,00 dinárt tettek ki. Az alapítók kötelezettségeinek áttekintését az 5. fejezetben adtuk meg. *A 2015. évre tervezett pénzügyi mutatók* a társaság 2015. évi tervezett bevételeire vonatkoztatva. Az alapítók kötelezettségeit a bevételek 2015. évi tervében mutattuk ki, tekintettel arra, hogy a társaság úgy látja elő, hogy az alapítók a társaság, a 2014. évre vonatkozó tevékenységének megindításával és végzéseinek kapcsolatos költségeinek átvállalt pénzelését a 2015. évben kifizetik.

Aj III-24/2009 számú, 2009.1.20. keltezésű és a III-14/2014 számú, 2014.4.17. keltezésű szerződések alapján, természetes személyektől esedékes követelések 66.269,00 dinárt tesznek ki.

A hitelkötelezettségek esedékességének terve és a 2015. évi, hitelezőkénti törlesztési terv a 8.1. sz. mellékletben található.

Az eladósodottsági, a nem kifizetett követelések és nem kifizetett kötelezettségek állapotmérlege 2014.12.31-ével, a 8.2. sz. mellékletben található.

9. A TEVÉKENYSÉG VÉGZÉSÉHEZ, FOLYÓ BEFEKTETÉSI KARBANTARTÁSHOZ ÉS KÜLÖN CÉLOKRA SZÜKSÉGES JAVAK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

9.1. Javak, szolgáltatások és munkák beszerzésére tervezett pénzeszközök

A javak, szolgáltatások és munkák beszerzésére tervezett pénzeszközök kimutatása a 9.1. sz. űrlapon található.

9.1. *A tevékenység végzéséhez szükséges javak, szolgáltatások és munkák beszerzésére tervezett pénzeszközök*

9.2. Külön rendeltetésű eszközök

A promóciós tevékenységek költségeire tervezett pénzeszközök összesen 80.000,00 dinárt tesznek ki, s ezeket a 4.3. számlaosztály alatt láttuk elő. Reklám- és promóciós költségek

Reprezentációs költségekre összesen 120.000, 00 dinárt láttunk elő Szerbia Köztársaság Kormányának 05 023-14246/2014 számú, 2014.11.14. keltezésű határozatával összhangban, mellyel elrendelte, hogy a 2014-ben megvalósított reprezentációs költségek 60%-ra csökkentjük az ilyen jellegű kiadásokat.

Az egyéb célokra szánt eszközök csökkentése nem került bemutatásra, tekintettel arra, hogy 2015-re ilyen eszközöket nem láttunk elő.

A *külön rendeltetésre szánt eszközök* kimutatása a 9.2. sz. mellékletben van.

10. ÁRAK

A társaság a 2015-ös évben nem nyújt szolgáltatást a polgároknak és a gazdasági alanyoknak, ami után díjazást kellene megállapítani.

11. KOCKÁZATKEZELÉS

11.1. Pénzügyi kockázatkezelés

Pénzügyi kockázatok tényezői

A gazdasági társaságok tevékenysége, általában, különböző pénzügyi kockázatnak van kitéve: piaci kockázatok (ezek felölelik a külföldi valutaárfolyam kockázatait - devizakockázatot, a kamatláb fair értékváltozásának kockázatát, a készpénzáramlás kamatkockázatát, a piaci árak változásának kockázatát), hitelkockázat, likviditási kockázat és cash flow kockázat. A társaságban a kockázatkezelést mindig afelé irányítjuk, hogy a minimálisra csökkentsük a pénzügyi piacok előre nem látható helyzeteinek potenciálisan negatív hatásait a társaság pénzügyi tevékenységeire.

A kockázatkezelés a társaság vezetősége által jóváhagyott politikákkal összhangban történik. A lényeges pénzügyi kockázatok beazonosítását és felmérését és a kockázat elleni védelem módjának meghatározását, illetve a beazonosított, materiálisan jelentősebb kockázatokra történő válaszadást a társaság vezetősége végzi, valamint a belső könyvvizsgáló és pedig, a felmérés és a bekövetkezett kockázat elleni védelem támogatásával.

(a) Piaci kockázat

- *Külföldi valuta árfolyamváltozásának kockázata*

A társaság deviza alapú, jármű-leasing kötelezettséggel rendelkezik.

- *Ármódosítások kockázata*

A társaság nem rendelkezik értékpapírokkal, azonban az ármódosítás nehézséget jelenthet a javak, szolgáltatások és munkák beszerzésénél.

- *Pénzforgalom és a kamatláb fair értékváltozásának kockázata*

Mivel a társaság nem rendelkezik jelentősebb, kamatot hozó vagyonnal, a bevételek és a készpénzforgalom nagy mértékben független a piaci kamatlábak változásaitól.

A kamatláb fair értékváltozásának kockázata általában hosszúlejáratú hitelek következménye, melyek esetében a változó kamatlábak mellett adott hitelek kiteszik a társaságot a pénzügyi kamat kockázatnak, míg a fix kamatlábak mellett adott hitelek a kamatlábak fair értékváltozási kockázatának teszik ki a társaságot.

Azonban, ezen a téren sincs jelentősebb kockázat, tekintettel arra, hogy a társaság nem rendelkezik jelentősebb kamathozó kötelezettségekkel, illetve, nem rendelkezik hitellel, melyet törleszteni kell és csak kisebb értékű leasing- kötelezettsége van.

(b) Hitelkockázat

A társaság nem rendelkezik jelentősebb hitelkockázati koncentrációval.

(c) Likviditási kockázat

A likviditási kockázat óvatos kezelése azt jelenti, hogy a társaság megfelelő összegű készpénz-szintet tart fenn, illetve biztosítja a megfelelő, a kötelezettségekkel határidőben összehangolt pénzelési forrásokat. A társaság tevékenységének természete miatt, pontosabban, a kizárólag a társaság alapítóinak - helyi önkormányzati egységeknek a költségvetéséből történő pénzelése miatt, melyet a társaság alapítói előzetesen biztosítanak a költségvetésükre vonatkozó határozataikban, és amiatt, hogy a nagybefektetések megvalósítása akkor kezdődik meg az állami támogatásokból és az alapítók tőketámogatásaiból, amikor a pénzügyi keret jogilag és gazdaságilag is biztosított, ezen a téren jelentősebb kockázat nincs.

Tőkekockázat kezelése

A tőkemenedzselés célja, hogy a társaság megtartsa azt a képességét, hogy határozatlan ideig tudja folytatni a tevékenységét az előrelátható jövőben, azért, hogy a tulajdonosoknak a befektett tőkéjük megtérülését (profitot), a többi érdekeltnek, pedig előnyöket biztosítson és, hogy megőrizze az optimális tőkeszerkezetet azzal a céllal, hogy csökkentse a tőkeköltségeket.

Semmi sem mutat arra, hogy a működés folytonosságának elve veszélyeztetve lenne, mivel a társaság hosszabb időn át semleges pénzügyi eredményt valósít meg a működés folyó költségeinek és a nagyberuházások fenn leírt, szigorúan formális és előre biztosított költségvetési és állami támogatásként nyújtott pénzelésének mechanizmusa alapján.

Ez a helyzet, valószínűleg, így marad a következő időszakban is, illetve a regionális hulladékgazdálkodási rendszer tényleges kiépítésének teljes időszakában.

II.2. A kockázatok technikai kezelése

A kockázatkezelési képesség a társaság sikeres vezetésének előfeltétele.

A társaság működésében meghatározott kockázat, amely a regionális hulladékgazdálkodási rendszer működtetésére vonatkozik, ami egyben a vállalat működésének elsődleges feladata, az alábbiakra vonatkozik:

1. A mérsékelt kockázat a községek menedzsment-kapacitásaihoz kapcsolódik. Amennyiben ezek a kapacitások nem kerülnek növelésre időben, operatív problémákkal találkozhatunk magunkat szemben.
2. Az építési engedélyek megszerzésében beálló késés kockázata mérsékelt. Amennyiben ezek az engedélyek nem kerülnek beszerzésre a tervezett határidőre, problémák merülhetnek fel az IPA Alapok forrásainak használatában. Az említett kockázat mérséklését jelentheti a helyi önkormányzati egységek aktív bekapcsolása az építési engedélyek kiadásába azzal a céllal, hogy kikerülhető legyen a "közizgatás hallgatása".
3. A közbeszerzési és pályázati eljárások késedelmes lefolytatásának kockázata mérsékelt. E kockázat csökkenthető a pályázati dokumentumok és a közbeszerzési és pályázati eljárások fokozott elővigyázatossággal történő előkészítésével.
4. Az illegális személtlerakás és a nem megfelelő hulladékkezelés kockázata mérsékelt. Javasolt a községi határozatok bővítése és az illetékes felügyeleti szervek általi ellenőrzés fokozása.

5. Szintén mérsékelt a kockázata annak, hogy a vezetőség a lerakó működtetésével kapcsolatos tapasztalata nem lesz elegendő, de a törekvések arra irányulnak, hogy ezt a hiányosságot a tapasztalattal rendelkező tanácsadói szolgáltatásokkal pótolják.

A kockázatkezelési képesség növelése érdekében a társaság, a befektetések előrehaladtával, bevezet néhány kockázatkezelési szabványt (ISO 31000 vagy ISO 31010).

12. MELLÉKLETEK

- 3.2.1. sz. melléklet - Mérleg 2014. 12.31-i állapottal
- 3.2.2. sz. melléklet - Eredménykimutatás a 2014. 01.01.- 12.31. időszakra
- 5.1. sz. melléklet - Mérleg, terv 2015.12.31-ig
- 5.2. sz. melléklet - Eredménykimutatás, terv, 2015. 01.01.- 2015.12.31.
- 5.5. sz. melléklet - Támogatások, terv 2015. 01.01.- 2015.12.31.
- 6.1. sz. melléklet - Foglalkoztatotti költségek
- 6.2. sz. melléklet - Foglalkoztatási ütemterv
- 6.3. sz. melléklet - Foglalkoztatottak tervezett szerkezete
- 6.4. sz. melléklet - Bérek elszámolása és kifizetése 2015-ben
- 6.4.1.1. sz. melléklet - Foglalkoztatottság havonként 2014-re és 2015-re
- 6.4.1.2. sz. melléklet - A 2014-ben kifizetett bérek és a 2015-re tervezett bérek
- 6.5. sz. melléklet - Az igazgatóbizottság/taggyűlés és a felügyelőbizottság tagjainak kifizetendő tervezett jutattások
- 7.1. sz. melléklet - Nagyberuházások költségvetése a 2015-2017 időszakra
- 8.1. sz. melléklet - A hitelkötelezettségek esedékességének terve és a hitelezőnkénti törlesztési terv 2015-re
- 8.2. sz. melléklet - Az eladósodottsági, a nem kifizetett követelések és nem kifizetett kötelezettségek állapotmérlege 2014.12.31-én
- 9.1. sz. melléklet - A tevékenység végzéséhez szükséges javak, szolgáltatások és munkák beszerzésére tervezett pénzeszközök
- 9.2. sz. melléklet - Külön rendeltetésű eszközök

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2014.1.1. -2014. 12.31. időszakra

ezer dinárban

Szám-lacsoport -számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Összeg	
			2014. évi terv	2014. évi becslés
1	2	3	4	5
	A. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELE ÉS RÁFORDÍTÁSOK			
60-65	I. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (202 + 209 + 210 + 217) > 0	201	16284	15289
60 és 61	II. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTELEK (203+204+205+206+207+208)	202		
600	1. Anyavállalatnak és függő jogi személynek hazai piacon eladott áruk árbevétele	203		
601	2. Anyavállalatnak és függő jogi személynek külföldi piacon eladott áruk árbevétele	204		
602	3. Egyéb kapcsolt jogi személynek hazai piacon eladott áruk árbevétele	205		
603	4. Egyéb kapcsolt jogi személynek külföldi piacon eladott áruk árbevétele	206		
604	5. Belföldi áruértékesítése árbevételei	207		
605	6. Külföldi áruértékesítése árbevételei	208		
61	III. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK ÁRBEVÉTELEI (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209		
610	1. Anyavállalatnak és függő jogi személynek hazai piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	210		
611	2. Anyavállalatnak és függő jogi személynek külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	211		
612	3. Egyéb kapcsolt jogi személynek belföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	212		
613	4. Egyéb kapcsolt jogi személynek külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	213		

614	5. Belföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	214		
615	6. Külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	215		
64	7. Prémiumokból, támogatásokból, adományokból stb. származó bevételek	216	16284	15289
65	8. Egyéb tevékenységből eredő bevételek	217		
50 - 55	IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ RAPORDITÁSOK (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229) > 0	218	16260	15145
50	1. Eladott áru bekerülési értéke	219		
62	2. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	220		
630	3. Félkész- és késztermék, és nem befejezett szolgáltatás készletértékének növelése	221		
631	4. Félkész- és késztermék, és nem befejezett szolgáltatás készletértékének csökkentése	222		
51 kivéve 513	5. Anyagköltségek	223	400	436
513	6. Üzemanyag és energia költségek	224	416	247
52	7. Bérköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadások	225	10798	10381
53	8. Termelőszolgáltatások költségei	226	711	669
540	9. Értékcsökkenés költségei	227	1500	1353
541- 549	10. Hosszú lejáratú kötelezettségek költségei	228		
55	11. Immateriális költségek	229	2435	2059
	V. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGE EREDMÉNYE (201 - 218) > 0	230	24	144
	VI. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGE VESZTESÉGE (201 - 218) > 0	231		
66	VII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (233+234+235+236+237)	232	4	

660 és 661	1. Pénzügyi bevételek kapcsolt személyektől	233		
662	2. Kamatbevételek (harmadik személytől)	234		
663 és 664	3. Pozitív árfolyamkülönbségek és a valuta-záradék pozitív hatásai	235		
665	4. Függő viszonyban lévő jogi személyek és közös ügyletek nyereségében való részvételből származó bevételek	236		
669	5. Egyéb pénzügyi bevételek	237	4	
56	VI. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (239+240+241+242+243+244)	238		149
560	1. Anyavállalati és függő viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő pénzügyi ráfordítások	239		
561	2. Egyéb kapcsolt jogi személlyel való kapcsolatból eredő pénzügyi ráfordítások	240		
562	3. Kamatköltsége (harmadik személy felé)	241		97
563 és 564	4. Negatív árfolyamkülönbségek és a valuta-záradék pozitív hatása (harmadik személyek felé)	242		52
565	5. Kapcsolt jogi személyek és közös befektetése veszteségében való részvétel ráfordításai	243		
566 és 569	6. Egyéb pénzügyi ráfordítások	244		
	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (232-238)	245		-149
683 és 685	X. EGYÉB VAGYONI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL, MELY AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN FAIR ÉRTÉKKÉNT KERÜL KIMUTATÁSRA	246		
583 és 585	XI. EGYÉB VAGYONI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ RÁFORDÍTÁS, MELY AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN FAIR ÉRTÉKKÉNT KERÜL KIMUTATÁSRA	247		
	XII. EREDMÉNY AZ ÖSSZEHANGOLÁS ALAPJÁN	248		
	EGYÉB VAGYONI ESZKÖZ ÉRTÉKE, MELY AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN FAIR ÉRTÉKKÉNT KERÜL KIMUTATÁSRA (246-247)			
67 és 68, kivéve 683 és 685	XIII. EGYÉB BEVÉTELEK	249	14	5

57 és 58, kivéve 583 és 585	XIV. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	250	4	
	XV. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (230-231+232-238+249-250)	251	38	0
	XVI. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI VESZTESEG (230-231+232-238+249-250)	252		
69 - 59	XVII. VÁLLALKOZÁSI NETTÓ VISSZATARTOTT NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSÁNAK ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓINAK HATÁSAI	253		
59 - 69	XVIII. VÁLLALKOZÁSI NETTÓ VISSZATARTOTT VESZTESEG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSÁNAK ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓINAK HATÁSAI	254		
	B. ADOZÁS ELŐTTI NYERESÉG (251-252+253-254)	255		0
	V. ADOZÁS ELŐTTI VESZTESEG (252-253+254-255)	256		
	G. NYERESÉGADÓ			
	1. Az időszak adóráfordításai	257		
	D. MUNKÁLTATÓNAK FIZETETT SZEMÉLYI BEVÉTELEK	258		
	Gy. NETTÓ NYERESÉG (255-256-257-258)	259		0
	E. NETTÓ VESZTESEG (256-255+257+258)	260		
	Zs. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	261		
	3. A TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	262		
	I. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ NYERESÉG			
	1. Részvényenkénti bevétel	263		
	2. Részvényekből eredő (csökkentett) bevétel részvényenként	264		

MÉRLEG 2014. 12.31.-én

ezer
dinárban

Számia csoport -számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Összeg	
			2014.12.31- ig szóló terv	2014.12.31-ig szóló becslés
			4	5
1	2	3		
	ESZKÖZÖK			
00	A. JEGYZETI DE BE NEM FIZETETT TŐKE	001		
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (003+011+021+026+035)	002	67.628	129.733
01	IMMATERIÁLIS JAVAK (004+005+006+007+008+009+010)	003	69	27
010	1. Fejlesztési befektetés	004		
011 és 012	2. Koncessziók, szabadalmak, licenzek, áru- és szolgáltatás-márkák, software és egyéb jogok	005	69	27
013	3. Üzleti vagy cégérték:	006		
014	4. Egyéb immateriális javak	007		
015	5. Immateriális javak előkészületben	008		
016	6. Immateriális javakra adott előlegek	009		
019	7. Immateriális javak értékhelyesbitése	010		
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	67.559	129.706
020 és 021	1. Földterület	012		
022	2. Épületek	013		

023	3. Berendezések és felszerelés	014	4.387	3.083
024	4. Befektetési ingatlan	015		
025	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés	016		
026	6. Előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	017	58.182	121.633
027	7. Befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	018		
028	8. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek	019	4.990	4.990
029	Ingatlan, berendezés és felszerelés értékhelyesbítése	020		
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (022+023+024+025)	021		
030 és 031	1. Erdők és többéves ültetvények	022		
032	2. Tenyészállatok	023		
037	3. Biológiai eszközök előkészületben	024		
038	4. Biológiai eszközökre adott előlegek	025		
04	V. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026		
040	1. Tőkerészesedés függő viszonyban lévő jogi személyben	027		
041	2. Tőkerészesedés társulásban és közös vállalkozásban	028		
042	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyben és egyéb értékesítésre rendelkezésre álló értékpapírokban	029		
043	4. Hosszútávú befektetés anyavállalatnál, függő viszonyban lévő és egyéb kapcsoló jogi személynél belföldön	030		
044	5. Hosszútávú befektetés anyavállalatnál, függő viszonyban lévő és egyéb kapcsoló jogi személynél külföldön	031		
045	6. Hosszútávú befektetés bel- és külföldön	032		

046	7. Esedékességig tartott értékpapírok	033		
048	8. Egyéb hosszútávú pénzügyi befektetések	034		
05	VI. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (036+037+038+039+040)	035		
050 és 051	1. Kapcsolt személyekkel szembeni követelések	036		
052 és 053	2. Követelések áruhitel és pénzügyi leasing értékesítése alapján	037		
054	3. Jótállásból eredő követelések	038		
055	4. Vitás és gyanús követelések	039		
056	5. Egyéb hosszútávú követelések	040		
298	V. HALASZTOTT ADOESZKÖZÖK	041		
	G. FORGÓESZKÖZÖK (043+050)	042	1.613	5.094
1. osztály	I. KÉSZLETEK (044+045+046+047+048+049)	043		
10	1. Anyag, segédanyag, szerszámok és apróleltár	044		
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	045		
12	3. Késztermékek	046		
13	4. Áru	047		
14	5. Értékesítésre szánt állóeszközök	048		
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek	049		
2. osztály (kivéve 237 és 298)	II. RÖVIDTÁVÚ KÖVETELÉSEK, BEFEKTETÉSEK ÉS KÉSZPÉNZ (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065 +066)	050	1.613	5.094
200	1. Belföldi vevők - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	051		
201	2. Külföldi vevők - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	052		

202	3. Belföldi vevők - egyéb kapcsoló jogi személyek	053		
203	4. Külföldi vevők - egyéb kapcsoló jogi személyek	054		
204	6. Belföldi vevők	055	57	
205	6. Külföldi vevők	056		
206	7. Egyéb értékesítés alapú követelések	057		
209	8. Értékesítésből eredő követelések érték helyesbítése	058		
21	9. Specifikus munkákból eredő követelések	059		
22	10. Egyéb követelések	060	856	962
236	11. Pénzeszközök melyek értékelése fair érték szerint történik az eredménykimutatásban	061		
(23. kivéve 236) - 237	12. Rövidtávú pénzügyi befektetések	062		48
24	13. Készpénz	063	700	3858
27	14. Hozzáadott értékadó	064		
290	15. Tőkeösszeg feletti veszteség	065		
29 kivéve 290 és 298	16. Aktív időbeli elhatárolások	066		226
	D AKTÍVA ÖSSZESEN (002+041+042)	067	69241	134827
88	Gy. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	068		
	FORRÁSOK			
	A. TŐKE (102+111+112+113+114+115+116-119-120-123) > 0 = (067-102-124-139-140) > 0	101	474	382
30	I. ALAPÍTÓI TŐKE (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	83	84
300	1. Részvényesi tőke	103		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	104	83	84
302	3. Betétek	105		
303	4. Állami tőke	106		
304	5. Társadalmi tőke	107		
305	6. Szövetkezeti részesedések	108		
306	7. Kibocsátási prémium	109		
309	8. Egyéb alapítói tőke	110		
31	II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE	111		
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	112		
32	IV. TARTALÉKOK	113		
330	V. ÁTÉRTÉKELT TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS ESZKÖZÖK, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN	114		

33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (követelések állapota a 33 - kivéve a 330 - számlacsoportnál)	115		
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (követelések állapota a 33 - kivéve a 330 - számlacsoportnál)	116		
34	VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (118+119)	117	391	298
340	1. ELŐZŐ ÉVEK FEL NEM OSZTOTT NYERESÉGE	118	341	298
341	2. FOLYÓ ÉV FEL NEM OSZTOTT NYERESÉGE	119	50	
	IX. KISEBBSÉGI ÉRDEKELTSÉGEK	120		
35	B. VESZTESÉG (122+123)	121		
350	1. Előző évek vesztesége	122		
351	2. Folyó év vesztesége	123		
	X. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (125+132)	124	68767	574
40	I. HOSSZÚLEJÁRATÓ TARTALÉKOK (126+127+128+129+130+131)	125		
400	1. Tartalékok garancia időn belüli költségekre	126		
401	2. Tartalékok természeti javak felújítási költségeire	127		
403	3. Tartalékok átszervezési költségekre	128		
404	4. Tartalékok foglalkoztatottak jutattásaira	129		
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	130		
402 és 409	6. Egyéb hosszútávú tartalékok	131		
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (133+134+135+136+137+138)	132	560	574
410	1. Tőkébe átalakítható kötelezettségek	133		
411	2. Anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni kötelezettségek	134		
412	3. Egyéb kapcsolatos jogi személlyel szembeni kötelezettségek	135		
413	4. Kibocsátott értékpapírok szerinti, egy évnél hosszabb kötelezettségek	136		
414 és 415	5. Hosszúlejáratú hitelek	137		
416 és 419	6. Pénzügyi leasing és egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	138	560	574
498	G. HALASZTOTT HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	139		
	D. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	68207	133871
42 kivéve 427	1. Rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	141	440	530
427	2. Értékesítésre szánt eszközök és felfüggesztett tevékenységek eszközei alapján fenálló kötelezettségek	142		
430	3. Kapott előlegek, letétek és biztosítékok	143		
431	4. Beszállítók - belföldi anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	144		
432	5. Beszállítók - belföldi anyavállalat és kapcsolatos jogi személyek	145		
433	6. Beszállítók - egyéb belföldi jogi személyek	146		

434	7. Beszállítók- egyéb, külföldi kapcsolt jogi személyek	147		
435	8. Belföldi szállítók	148	195	192
436	9. Külföldi szállítók	149		
439	10. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	150		
44,45 és 46	11. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	151		136
47	12. Hozzáadott értékadóból eredő kötelezettségek	152		
48	13. Egyéb adók, járulékok és illetékek kötelezettségei	153		67
49 kivéve 498	14. Passzív időbeli elhatárolások	154	67572	132946
	Gy. FORRÁSOK ÖSSZESEN (101+124+ 139+140)- 0	155	69241	134827
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	156		

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2015.1.1. -2015. 12.31. időszakra

ezer
dínárban

Szám-lacsoport -számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	ÖSSZEG				
			Terv 2015.1.1.- 12.31.	Terv 2015.1.1.- 3.31.	Terv 2015.4.1.- 6.30.	Terv 2015.7.1.- 9.30.	Terv 2015.10.1.- 12.31.
1	2	3	5	6	7	8	9
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK						
60-65, kivéve 62 és 63	A. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	16.999	4226	4256	4239	4278
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					
600	1. Anyavállalatnak és függő jogi személynek belföldi piacon eladott áruk árbevétele	1003					
601	2. Anyavállalatnak és függő jogi személynek külföldi piacon eladott áruk árbevétele	1004					
602	3. Egyéb kapcsolt jogi személynek belföldi piacon eladott áruk árbevétele	1005					
603	4. Egyéb kapcsolt jogi személynek külföldi piacon eladott áruk árbevétele	1006					
604	5. Belföldi áruértékesítése árbevételei	1007					
605	6. Külföldi áruértékesítése árbevételei	1008					
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK ÁRBEVÉTELEI (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009					
610	1. Anyavállalatnak és függő jogi személynek hazai piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1010					
611	2. Anyavállalatnak és függő jogi személynek külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1011					
612	3. Egyéb kapcsolt jogi személynek belföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1012					
613	4. Egyéb kapcsolt jogi személynek külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1013					
614	5. Belföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1014					

615	6. Külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1015						
64	III. PRÉMIUMOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL STB. SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1016	16.999	4226	4256	4239	4278	
65	IV. EGYÉB TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK	1017						
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ RÁFORDÍTÁSOK							
50-55, 62 és 63	B. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	16.907	4206	4236	4217	4248	
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1019						
62	II. SAJÁT ELŐÁLLÍTÁSÚ ESZKÖZÖK AKTIVÁLT ÉRTÉKE	1020						
630	III. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZTERMÉK, ÉS NEM BEFEJEZETT SZOLGÁLTATÁS KÉSZLET ÉRTÉKNÖVELÉSE	1021						
631	IV. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZTERMÉK, ÉS NEM BEFEJEZETT SZOLGÁLTATÁS KÉSZLET ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENTÉSE	1022						
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	530	132	132	133	133	
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	400	100	100	100	100	
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉRJÁRULÉKOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK	1025	10.876	2700	2727	2713	2736	
53	VIII. TERMELŐSZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	1.050	262	262	262	264	
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1027	1300	325	325	325	325	
541- 549	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖLTSÉGEI	1028						
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	2.751	687	690	684	690	
	V. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (1001 – 1018) ≥ 0	1030	92	20	20	22	30	
	G. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEK VESZTESÉGE (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	D. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (1033 + 1038 + 1039)	1032						
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033						
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalattól és függő viszonyban lévő jogi személytől	1034						
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsoló jogi személyektől	1035						
665	3. Bevételek társult személyek nyereségéből és közös vállalkozásból	1036						

669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037						
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038						
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTA-ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSA (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039						
56	Gy. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (1041 + 1046 + 1047)	1040	92	20	20	22	30	
56, kivéve 562, 563 és 564	I. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ VISZONYBÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041						
560	1. Anyavállalati és függő viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő pénzügyi ráfordítások	1042						
561	2. Egyéb kapcsolatos jogi személlyel való kapcsolatból eredő pénzügyi ráfordítások	1043						
565	3. Kapcsolatos jogi személyek vesztésében való részvételből és közös vállalkozásból eredő ráfordítások	1044						
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi ráfordítások	1045						
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)	1046	60	15	15	15	15	
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTA-ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSA (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	32	5	5	7	15	
	E. PÉNZÜGYI MŰVELETEK NYERESÉGE (1032 - 1040)	1048						
	Zs. PÉNZÜGYI MŰVELETEK VESZTESÉGE (1040 - 1032)	1049	92	20	20	22	30	
683 és 685	3. EGYÉB VAGYONI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL, MELY AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN FAIR ÉRTÉKKÉNT KERÜL KIMUTATÁSRA	1050						
583 és 585	I. EGYÉB VAGYONI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ RÁFORDÍTÁS, MELY AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN FAIR ÉRTÉKKÉNT KERÜL KIMUTATÁSRA	1051						
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052						
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1053						
	L. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	0	0	0	0	0	0
	LJ. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055						
69-59	M. VÁLLALKOZÁSI NETTÓ VISSZATARTOTT NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK	1056						

	MÓDOSÍTÁSÁNAK ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓINAK HATÁSAI						
59-69	N. VALLALKOZÁSI NETTÓ VISSZATARTOTT VESZTESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSÁNAK ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓINAK HATÁSAI	1057					
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0				
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	P. NYERESÉGADÓ						
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1060					
722 részben	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1061					
722 részben	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1062					
723	R. MUNKÁLTATÓNAK FIZETETT SZEMÉLYI BEVÉTELEK	1063					
	SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	0				
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066					
	II. A TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067					
	III. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ NYERESÉG						
	1. Részvényenkénti bevétel	1068					
	2. Részvényekből eredő (csökkentett) bevétel részvényenként	1069					

MÉRLEG _____-én

Számjancsoport- számila	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Összeg					ezer dinárban
			Terv 2015.1.1.- 2015.12.31.	Terv 2015.3.31.	Terv 2015.6.31.	Terv 2015.9.30.	Terv 2015.12.31.	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	ESZKÖZÖK							
0	A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	001						
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (0003+0010+0019+0024+0034)	002	561027	142.102	147.327	546.067	561027	
1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	23	26	25	24	23	
010 és 019 részben	1. Fejlesztési befektetés	004						
011, 012 és 019 részben	2. Koncessziók, szabadalmak, licenkek, áru- és szolgáltatás- márkák; software és egyéb jogok	005	23	26	25	24	23	
013 és 019 részben	3. Üzleti vagy cégérték	006						
014 és 019 részben	4. Egyéb immateriális javak:	007						

015 és 019 részben	5. Immateriális javak előkészületben	008						
016 és 019 részben	6. Immateriális javakra adott előlegek	010						
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		561004	142.076	147.302	546.043	561004	
020, 021 és 029 részben	1. Földterület	011						
022 és 029 részben	2. Épületek	012						
023 és 029 részben	3. Berendezések és felszerelés	013	1787	2.759	2.435	2.111	1787	
024 és 029 részben	4. Befektetési ingatlan	014						
025 és 029 részben	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés	015						
026 és 029 részben	6. Előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	016	554227	134.327	139.877	538.942	554227	
027 és 029 részben	7. Befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	017						
028 és 029 részben	8. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek	018	4990	4.990	4.990	4.990	4990	4990
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019						
030, 031 és 039 részben	1. Erdők és többéves ültetvények	020						

032 és 039 részben	2. Tenyészállatok	021				
037 és 039 részben	3. Biológiai eszközök előkészületben	022				
038 és 039 részben	4. Biológiai eszközökre adott előlegek	023				
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024				
040 és 049 részben	1. Tőkerészesedés függő viszonyban lévő jogi személyben	025				
041 és 049 részben	2. Részesedés társult jogi személyek tőkéjében és közös vállalkozásokban	026				
042 és 049 részben	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyben és egyéb értékesítésre rendelkezésre álló értékpapírokban	027				
043 részben, 044 részben és 049 részben	4. Hosszútávú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő kapcsolattal jogi személynél	028				
043 részben, 044 részben és 049 részben	5. Hosszútávú befektetés egyéb kapcsolattal jogi személynél	029				
045 részben és 049 részben	6. Belföldi hosszú lejáratú befektetések	030				
045 részben és 049 részben	7. Külföldi hosszú lejáratú befektetések	031				
046 és 049 részben	8. Esedékességig tartott értékpapírok	032				
048 és 049 részben	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi befektetések	033				

5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034						
050 és 059 részben	1. Követelések anyavállalattól és függő viszonyban lévő jogi személyektől	035						
051 és 059 részben	2. Követelések egyéb kapcsolt személyektől	036						
052 és 059 részben	3. Követelések áruhitel értékesítése alapján	037						
053 és 059 részben	4. Pénzügyi leasingszerződés alapján történt értékesítés követelése	038						
054 és 059 részben	5. Jótállásból eredő követelések	039						
055 és 059 részben	6. Vitás és gyanús követelések	040						
056 és 059 részben	7. Egyéb hosszútávú követelések	041						
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	042						
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	2400	2.400	2.400	2.400	2.400	2400
I. osztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044						
10	1. Anyag, segédanyag, szerszámok és apróleltár	045						
11	2. Befejezettlen termelés és szolgáltatások	046						

12	3. Késztermékek	047							
13	4. Áru	048							
14	5. 5. Értékesítésre szánt állóeszközök	049							
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek	050							
	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051							
200 és 209 részben	1. Belföldi vevők - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	052							
201 és 209 részben	2. Külföldi vevők - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	053							
202 és 209 részben	3. Belföldi vevők - egyéb kapcsolatos jogi személyek	054							
203 és 209 részben	4. Külföldi vevők - egyéb kapcsolatos jogi személyek	055							
204 és 209 részben	5. Belföldi vevők	056							
205 és 209 részben	6. Külföldi vevők	057							
206 és 209 részben	7. Egyéb értékesítés alapú követelések	058							
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	059							
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	060	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000
236	V. PÉNZESKÖZÖK MELYEK ÉRTÉKELÉSE FAIR ÉRTEK SZERINT TÖRTENIK AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN	061							
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062							
230 és 239 részben	1. Rövid lejáratú hitelek és befektetések - anyavállalatok és függő viszonyban lévő jogi személyek	063							
231 és 239 részben	2. Rövid lejáratú hitelek és befektetések - egyéb kapcsolatos jogi személyek	064							
232 és 239 részben	3. Belföldi rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	065							

233 és 239 részben	4. Külföldi rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	066							
234, 235, 238 és 239 részben	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	067							
24	VII. KÉSZPÉNZ	068	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	069	200	200	200	200	200	200	200
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	070							
	D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	563427	144502	149727	548467	563427	548467	563427
88	Gy. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	072							
	FORRÁSOK								
	A. TŐKE (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	382	382	382	382	382	382	382
30	I. ALAPÍTÓI TŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84	84	84	84	84	84
300	1. Részvényesi tőke	0403							
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404	84	84	84	84	84	84	84
302	3. Betétek	0405							
303	4. Állami tőke	0406							
304	5. Társadalmi tőke	0407							
305	6. Szövetkezeti részesedések	0408							
306	7. Kibocsátási prémium	0409							
309	8. Egyéb alapítói tőke	0410							
31	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0411							
047 és 237	III. III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412							
32	IV. TARTALÉKOK	0413							
330	V. ÁTÉRTÉKELT TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS ESZKÖZÖK, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN	0414							

33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBŐL NEM MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (követelések állapota a 33 - kivéve a 330 - számlacsoportnál)	0415					
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBŐL NEM MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (követelések állapota a 33 - kivéve a 330 - számlacsoportnál)	0416					
34	VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	298	298	298	298	298
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0418	298	298	298	298	298
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0419					
35	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZSEDES	0420					
350	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421					
350	1. Előző évek vesztesége	0422					
351	2. Folyó év vesztesége	0423					
40	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425+0432)	0424	574	574	574	574	574
400	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425					
400	1. Tartalékok garancia időn belüli költségekre	0426					
401	2. Tartalékok természeti javak felújítási költségeire	0427					
403	3. Tartalékok átszervezési költségekre	0428					
404	4. Tartalékok foglalkoztatottak jutataisaira	0429					
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430					
402 és 409	6. Egyéb hosszútávú tartalékok	0431					
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	574	574	574	574	574
410	1. Tökébe átalakítható kötelezettségek	0433					
411	2. Anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni kötelezettségek	0434					

412	3. Egyéb kapcsolott jogi személlyel szembeni kötelezettségek	0435						
413	4. Kibocsátott értékpapírok szerinti, egy évnél hosszabb kötelezettségek	0436						
414	5. Belföldi hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök	0437						
415	6. Külföldi hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök	0438						
416	7. Pénzügyi leasingből eredő kötelezettségek	0439		574	574		574	
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440						
498	V. HALASZTOTT HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0441						
42 - 49 (kivéve 498)	G. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	563045	143546	148771	547511	563045	
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	607	398	266	134	607	
420	1. Rövid lejáratú hitelek anyavállalattól és függő viszonyban lévő jogi személyektől	0444						
421	2. Rövid lejáratú hitelek egyéb kapcsolott jogi személlyről	0445						
422	3. Belföldi rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	0446						
423	4. Külföldi rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	0447						
427	5. Kötelezettségek állandó eszközökből és felfüggesztett tevékenységek értékesítésre szánt eszközeiből	0448						
424, 425, 426 és 429	6. Rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	607	398	266	134	607	
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0450						
43 kivéve 430	III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	450	450	450	450	450	450
431	1. Beszállítók - belföldi anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0452						
432	2. Külföldi beszállítók - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0453						
433	3. Beszállítók - egyéb belföldi jogi személyek	0454						
434	4. Beszállítók- egyéb, külföldi kapcsolott jogi személyek	0455						
435	5. Belföldi beszállítók	0456	450	450	450	450	450	450

436	6. Külföldi beszállítók	0457						
439	7. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	0458						
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	150	150	150	150	150	150
47	V. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460						
48	VI. EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS ILLETÉKEK KÖTELEZETTSÉGEI	0461						
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	561838	142548	147905	546777	561838	
	D. TŐKEÖSSZEG FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463						
	Gy. FORRÁSOK ÖSSZESEN (101+124+139+140) > 0	0464	563427	144502	149727	548467	563427	563427
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0465						

TÁMOGATÁSOK

dinárban

Sorszám	FORRÁSOK/RENDELTTETÉS	2014.1.1.-12.31.	2015.1.1.-12.31.	2015.1.1.-3.31.	2015.4.1.-6.31.	2015.7.1.-9.30.	2015.10.1.-12.31.
	Alapítók költségvetése - folyó költségek						
1.	Tervezett	15.248.449,00	17.088.740,00	3.588.635,40	4.101.297,60	4.272.185,00	5.126.622,00
2.	Szerződött	14.650.246,00					
3.	Lehívott összeg	14.584.084,70					
	Alapítók költségvetése - nagyberuházások						
1.	Tervezett	5.651.548,00	29.950.000,00	4.492.500,00	4.492.500,00	10.482.500,00	10.482.500,00
2.	Szerződött	4.511.548,00					
3.	Lehívott összeg	4.345.386,00					
	SZK költségvetése - nagyberuházások						
1.	Tervezett	2.678.850,00	384.000.000,00	0,00	384.000.000,00	0,00	0,
2.	Szerződött	2.678.850,00					
3.	Lehívott összeg	2.678.850,00					

VAT költségvetéséből átutalt eszközök - nagyberuházások							
1.	Tervezett	20.464.838,00	15.500.000,00	7.000.000,00	8.500.000,00	0,00	0,00
2.	Szerződött	18.941.563,03	15.500.000,00				
3.	Lehívott összeg	6.389.621,21					
	SZERZŐDÖTT ÖSSZESEN	40.782.207,00	15.500.000,00				
	LEHÍVOTT ÖSSZEGEK ÖSSZESEN	27.997.941,91					

FOGLALKOZTATOTTI KÖLTSÉGEK

dinárban

Sorsz.	Foglalkoztatotti költségek	Terv 2015.1.1.-12.31.	Becslés 2014.1.1.- 12.31.	Terv 2015.1.1.-12.31.	Terv 2015.1.1.- 3.31.	Terv 2015.4.1.- 6.30.	Terv 2015.7.1.- 9.30.	Terv 2015.9.1.- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adók és járulékok levonása utáni bér)	4.678.569,00	4.540.600,07	4.865.992,00	1.211.898,00	1.214.142,00	1.220.275,00	1.219.677,00
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér)	6.612.384,00	6.372.271,71	6.684.726,00	1.664.619,00	1.667.821,00	1.676.570,00	1.675.716,00
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (a munkáltató terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér)	7.830.966,00	7.556.876,98	7.927.417,00	1.974.072,00	1.977.869,00	1.988.244,00	1.987.232,00
4.	A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatotti létszám - ÖSSZESEN*	6	6	6	6	6	6	6
4.1.	- meghatározatlan időre	5	5	5	5	5	5	5
4.2.	- meghatározott időre	1	1	1	1	1	1	1
5	Megbízási szerződés alapján kifizetett díjak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Személyek száma, akik megbízási szerződés szerinti díjat kapták	0	0	0	0	0	0	0
7	Szerzői szerződés szerint kifizetett díjak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Személyek száma akik szerzői szerződés alapján lettek kifizetve	0	0	0	0	0	0	0
9	Ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján kifizetett díjak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Személyek száma, akik ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján lettek kifizetve	0	0	0	0	0	0	0
11	Természetes személyek jutatainak költségei egyéb szerződések alapján	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	2.175.930,00	2.161.080,00	2.231.015,00	545.887,00	569.601,00	545.887,00	569.640,00	569.640,00	569.640,00	569.640,00	569.640,00	569.640,00
14	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	142.902,00	142.374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	207.000,00	169.275,00	240.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
20	200.000,00	200.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
21	207.000,00	152.290,00	207.000,00	51.750,00	51.750,00	51.750,00	51.750,00	51.750,00	51.750,00	51.750,00	51.750,00	51.750,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	50.000,00	0,00	30.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

29	A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségértései	0,00	0,00	40.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
----	---	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

* A 3-29 tételket bruttó összegben kell kimutatni

FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

Sorsz.	Alap: káderek távozása/felvétele	Foglalkoztatottak száma	Sorsz.	Alap: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma
	2014.12.31-i állapot	6		2015.6.30 -i állapot	6
1.	Munkelő távozása a 2015.1.1.-3.31. időszakban	0	1.	Munkelő távozása a 2015.7.1.-9.30. időszakban	0
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Munkelő alkalmazása a 2015.1.1.-3.31. időszakban	0	6.	Munkelő alkalmazása a 2015.7.1.-9.30. időszakban	0
7.			7.		
8.			8.		
	2015.3.31 -i állapot	6		2015.9.30 -i állapot	6
Sorsz.	Alap: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma	Sorsz.	Alap: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma
	2015.3.31 -i állapot	6		2015.9.30 -i állapot	6
1.	Munkelő távozása a 2015.4.1.-6.30. időszakban	0	1.	Munkelő távozása a 2015.10.1.-12.31. időszakban	0
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Munkelő alkalmazása a 2015.4.1.-6.30. időszakban	0	6.	Munkelő alkalmazása a 2015.10.1.-6.30. időszakban	0
7.			7.		
8.			8.		
	2015.6.30 -i állapot	6		2015.12.31 -i állapot	6

MUNKAÉVEK SZÁMA SZERINT

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatott ak szám 2014.12.31-én	Foglalkoztatott ak szám 2015.12.31-én
1	5 évig	2	2
2	5-10	1	1
3	10-től 15-ig	2	2
4	15-től 20-ig	0	0
5	20-től 25-ig	1	1
6	25-től 30-ig	0	0
7	30-től 35-ig	0	0
8	35 felett	0	0
	ÖSSZESEN	6	6

KOROSZTÁLY-ÖSSZETÉTEL

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatott ak szám 2014.12.31-én	Foglalkoztatott ak szám 2015.12.31-én
1	30 évig	2	2
2	30-tól 40 év	3	3
3	40-től 50-ig	0	0
4	50-től 60-ig	1	1
5	60 felett	0	0
	ÖSSZESEN	6	6
	Átlagéletkor	35,5	36,5

KÉPZETTSÉGSZERKEZET

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatott ak szám 2014.12.31-én	Foglalkoztatott ak szám 2015.12.31-én
1	Magas	5	5
2	Magas	0	0
3	Magasan szakképzett	0	0
4	Közép	0	0
5	Szakképzett	1	1
6	Befanított m.	0	0
7	Szakkép. nélkül	0	0
	ÖSSZESEN	6	6

BÉREK ELSZÁMOLÁSA ÉS KIFIZETÉSE 2015-BEN

HÓNAP	2014-BEN KIFIZETETT BRUTTÓ II	ELSZÁMOLT BRUTTÓ II A TÖRVÉNY ALKALMAZÁSA ELŐTT*	KIFIZETETT BRUTTÓ II A TÖRVÉNY ALKALMAZÁSA UTÁN*	A SZERBIA KÖZTÁRSASÁG KÖLTSÉGVETÉSÉBE BEFIZETETT ÖSSZEG 3-4
1	2	3	4	5
JANUÁR	535698,11	720546,00	656957,00	63589,00
FEBRUÁR	534870,77	719429,00	655840,00	63589,00
MÁRCIUS	548399,09	724864,00	661275,00	63589,00
ÁPRILIS	516832,07	719792,00	656203,00	63589,00
MÁJUS	488502,33	722872,00	659283,00	63589,00
JÚNIUS	567890,07	725973,00	662384,00	63589,00
JÚLIUS	1192247,84	726948,00	663359,00	63589,00
AUGUSZTUS	632346,11	725286,00	661697,00	63589,00
SZEPTEMBER	661473,85	726777,00	663188,00	63589,00
OKTÓBER	662879,25	726777,00	663188,00	63589,00
NOVEMBER	593142,91	724060,00	660471,00	63589,00
DECEMBER	622594,58	727161,00	663572,00	63589,00
ÖSSZESEN	7556878,98	8690485,00	7927417,00	763068,00

FOGLALKOZTATOTTISÁG HA VONKÉNT 2014-RE

2014	BESOROLT MUNKAHELYEK SZÁMA	A HUMÁN ERŐFORRÁS- NYILVÁNTARTÁS SZERINTI FOGLALKOZTATOTTI LÉTSZÁM	MEGHATÁROZATLAN IDŐRE FOGLALKOZTATOTT MUNKAERŐ SZÁMA	MEGHATÁROZOTT IDŐRE FOGLALKOZTATOTT MUNKAERŐ SZÁMA
I	7	5	3	2
II	7	5	3	2
III	7	5	3	2
IV.	7	5	3	2
V.	7	5	3	2
VI.	6	6	5	1
VII	6	6	5	1
VIII.	6	6	5	1
IX.	6	6	5	1
X	6	6	5	1
XI.	6	6	5	1
XII.	6	6	5	1
ÖSSZESEN	6	6	5	1

KIFIZETETT BÉRTÖMEG, FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMKA ÉS ÁTALG HAVIBÉR HAVONKÉNT A 2014-ES ÉVBEN

KIFIZETÉSE K 2014-BEN	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg bruttó I	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér
I	5	451722,83	90344,57	4	303345,50	75836,38	0	0,00	0,00	1	148377,33	148377,33
II	5	451025,18	90205,04	4	301337,24	75334,31	0	0,00	0,00	1	149687,94	149687,94
III	5	462432,80	92486,56	4	307297,28	76824,32	0	0,00	0,00	1	155135,52	155135,52
IV.	5	435814,21	87162,84	4	285580,98	71395,25	0	0,00	0,00	1	150233,23	150233,23
V.	5	411925,39	82385,08	4	261130,51	65282,63	0	0,00	0,00	1	150794,88	150794,88
VI.	6	478868,44	79811,41	4	279181,60	69759,40	1	48891,96	48891,96	1	150794,88	150794,88
VII	6	1005352,77	167558,80	4	609605,17	152401,29	1	168187,39	168187,39	1	227560,21	227560,21
VIII.	6	53220,46	88870,08	4	299431,37	74857,84	1	84861,90	84861,90	1	148927,19	148927,19
IX.	6	557782,16	92963,69	4	313447,68	78361,92	1	92973,30	92973,30	1	151361,18	151361,18
X	6	558967,25	93161,21	4	314898,24	78724,56	1	92320,60	92320,60	1	151548,41	151548,41
XI.	6	500162,67	83360,45	4	279050,08	69762,52	1	85114,26	85114,26	1	135998,33	135998,33
XII.	6	524997,55	524997,55	4	300152,65	75038,16	1	86894,33	86894,33	1	137950,57	137950,57
ÖSSZESEN	6	6372271,71	1573307,30	4	3854458,30	963578,60	1	659443,74	659443,74	1	1858369,67	1858369,67
ÁTLAG	6	531022,64	131108,94	4	321204,86	80298,22	1	54953,65	54953,65	1	154864,14	154864,14

* a régi foglalkoztatottak a 2014. évben azok a foglalkoztatottak akik 2013 decemberében munkaviszonyban voltak

**kifizetés az év végéig szóló becsléssel

IFIZETETT BÉRTÖMEG, FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMKA ÉS ÁTALG HAVIBÉR HAVONKÉNT A 2015-ÖS ÉVRE

2015. évi terv	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg bruttó I	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér
I	6	553973,00	92328,83	5	411123,00	82224,60	0	0,00	0,00	1	142850,00	142850,35
II	6	553031,00	92171,83	5	410371,00	82074,20	0	0,00	0,00	1	142660,00	142659,38
III	6	557615,00	92935,83	5	414192,00	82838,40	0	0,00	0,00	1	143423,00	143423,26
IV.	6	553337,00	92222,83	5	410678,00	82135,60	0	0,00	0,00	1	142659,00	142659,39
V.	6	55934,00	92655,67	5	412893,00	82578,60	0	0,00	0,00	1	143041,00	143041,33
VI.	6	558550,00	93091,67	5	415127,00	83025,40	0	0,00	0,00	1	143423,00	143423,27
VII	6	559372,00	93228,67	5	415758,00	83151,60	0	0,00	0,00	1	143614,00	143614,24
VIII.	6	557970,00	92995,00	5	414171,00	82834,20	0	0,00	0,00	1	143799,00	143798,59
IX.	6	559228,00	93204,67	5	415238,00	83047,60	0	0,00	0,00	1	143990,00	143989,56
x	6	559228,00	93204,67	5	415238,00	83047,60	0	0,00	0,00	1	143990,00	143989,56
XI.	6	556936,00	92822,67	5	413328,00	82665,60	0	0,00	0,00	1	143608,00	143607,62
XII.	6	559552,00	93258,67	5	415562,00	83112,40	0	0,00	0,00	1	143990,00	143989,56
ÖSSZESEN	6	6684726,00	1114121,00	5	4963679,00	992735,80	0	0,00	0,00	1	1721047,00	1721046,11
ÁTLAG	6	557060,50	92843,42	5	413639,92	82727,98	0	0,00	0,00	1	143420,58	143420,51

a régi foglalkoztatottak a 2015. évben azok a foglalkoztatottak akik 2014 decemberében munkaviszonyban voltak

**AZ IGAZGATÓBIZOTTSÁG, KÖZGYŰLÉS ÉS FELÜGYELŐBIZOTTSÁG
TAGJAINAK JUTATTÁSAI NETTÓ ÖSSZEGBEN**

6.5. sz. melléklet
dínárban

2015. évi terv	Igazgatóbizottság/Közgyűlés		közgyűlési tag átlagos jutattása	a közgyűlés elnökének jutattása	a közgyűlés elnök-helyettesének jutattása	közgyűlési jutattási ÖSSZTÖMEG	Felügyelőbizottság tagok száma
	Közgyűlés tagjainak száma	Pénzösszeg a közgyűlési tagok jutattásaira					
I	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
II	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
III	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
IV.	8	90.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	130.000,00	0
V.	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
VI.	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
VII	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
VIII.	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	130.000,00	0
IX.	8	90.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
x	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
XI.	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
XII.	7	75.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	115.000,00	0
ÖSSZESEN	86	930.000,00	180.000,00	240.000,00	240.000,00	1.410.000,00	0
ÁTLAG	7	77.500,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	117.500,00	0

**AZ IGAZGATÓBIZOTTSÁG, KÖZGYŰLÉS ÉS FELÜGYELŐBIZOTTSÁG
TAGJAINAK JUTATTÁSAI BRUTTO ÖSSZEGBEN**

2015. évi terv	dinarban						
	Igazgatóbizottság/Közgyűlés	Közgyűlés tagjainak száma	Pénzösszeg a közgyűlési tagok jutattásaira	közgyűlési tag átlagos jutattása	a közgyűlés elnökeinek jutattása	a közgyűlés elnökhelyettesének jutattása	közgyűlési jutattási ÖSSZTÖMEG
I	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
II	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
III	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
IV	8	142.405,08	23.734,18	31.645,57	31.645,57	205.696,22	0
V	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
VI	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
VII	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
VIII	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
IX	8	142.405,08	23.734,18	31.645,57	31.645,57	205.696,22	0
X	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
XI	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
XII	7	118.670,90	23.734,18	31.645,57	31.645,57	181.962,04	0
ÖSSZESEN	86	1.471.519,16	284.810,16	379.746,84	379.746,84	2.231.012,84	0
ÁTLAG	7	122.626,60	23.734,18	31.645,57	31.645,57	185.917,74	0

TŐKEBEFEKTETÉSEK TERVE a 2015-2017 időszakra

Prioritás	Nagyberuházási projekt elnevezése/ Pénzfelhasználás szerkezete	Projekt-pénzfelhasználás megkezdésének éve	Projekt-pénzfelhasználás befejezésének éve	Projekt összértéke	2013.12.31-ével	2014.12.31-ével	2015	2016	2017	2017 után
					bezárólag megvalósított	bezárólag megvalósított				
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
I	Műszaki tervdokumentáció	2008.	2015.	39.394	23.600	28.750	10.644			
	Saját források									
	Kölcsönvevett eszközök									
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)			39.394	23.600	28.750	10.644			
2	Állami hatóságok illetékei	2010.	2015.	4.586	2.000	3.050	1.536			
	Saját források									
	Kölcsönvevett eszközök									
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)			4.586	2.000	3.050	1.536			
3	Illetékes intézmények műszaki feltételei	2010.	2015.	1.595	760	1.175	420			
	Saját források									
	Kölcsönvevett eszközök									
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)			1.595	760	1.175	420			
4	Urbanisztikai feltételek	2014	2015	1.490		890	600			

	Saját források																					
	Kölcsönvett eszközök																					
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)			1.490								890		600								
5	A műszaki dokumentáció műszaki ellenőrzése	2015	2015	1.320										1.320								
	Saját források																					
	Kölcsönvett eszközök																					
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)			1.320										1.320								
6	Építési munkák	2015	2017	153.120										28.830		113.490						10.800
	Saját források																					
	Kölcsönvett eszközök																					
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)			153.120										28.830		113.490						10.800
7	Alapítók költségvetéséből pénzelt munkafelüyeleti szolgáltatás	2015	2016	1.550										240		1.310						
	Saját források																					
	Kölcsönvett eszközök																					
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)			1.550										240		1.310						
8	Lerakó építésére vonatkozó tanácsadási szolgáltatások	2015	2015	1.380																		
	Saját források																					
	Kölcsönvett eszközök																					
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)			1.380																		
9	Hulladékbegyűjtő berendezések beszerzése	2015	2015	384.000																		
	Saját források																					
	Kölcsönvett eszközök																					
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)			384.000																		
	Hulladékbegyűjtő berendezések beszerzése	2015	2015	384.000																		

	Saját források													
	Kölcsönvett eszközök													
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)		384.000				384.000						384.000	
10	Kutatási szolgáltatás	2015	480	2015			480						480	
	Saját források													
	Kölcsönvett eszközök													
	Költségvetési eszközök (4512 alszámla)							480					480	

HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA									
A HITELKÖTELEZETTSÉGEK ESEDÉKESÉGÉNEK TERVE 2015-RE ÉVBEN									
MAGNEVEZÉS*	FEDEZET - BIZTOSÍTÉKOK	A HITELKÖTELEZETTSÉGEK ESEDÉKESÉGÉNEK TERVE 2015-RE ÉVBEN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA A 2015. ÉVBEN				
		Törlesztőrészletek	Kamatok	Összesen	Törlesztőrészletek	Kamatok	Összesen		
ALLAPOTMÉRLEG 2015.6.30-án	VB LEASING KFT., személygépjármű beszerzése pénzügyi leasing révén	46.791,68	5.620,48	52.412,16					
896.578,56		47.045,12	5.367,04	52.412,16					
		47.299,84	5.112,32	52.412,16					
HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA									
A HITELKÖTELEZETTSÉGEK ESEDÉKESÉGÉNEK TERVE 2015-RE ÉVBEN									
MAGNEVEZÉS*	FEDEZET - BIZTOSÍTÉKOK	A HITELKÖTELEZETTSÉGEK ESEDÉKESÉGÉNEK TERVE 2015-RE ÉVBEN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA A 2015. ÉVBEN				
		Törlesztőrészletek	Kamatok	Összesen	Törlesztőrészletek	Kamatok	Összesen		
ALLAPOTMÉRLEG 2015.9.30-án	VB LEASING KFT., személygépjármű beszerzése pénzügyi leasing révén	47.555,84	4.856,32	52.412,16					
753.137,92		47.813,12	4.599,04	52.412,16					
		48.071,68	4.340,48	52.412,16					
HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA									
A HITELKÖTELEZETTSÉGEK ESEDÉKESÉGÉNEK TERVE 2015-RE ÉVBEN									
MAGNEVEZÉS*	FEDEZET - BIZTOSÍTÉKOK	A HITELKÖTELEZETTSÉGEK ESEDÉKESÉGÉNEK TERVE 2015-RE ÉVBEN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA A 2015. ÉVBEN				
		Törlesztőrészletek	Kamatok	Összesen	Törlesztőrészletek	Kamatok	Összesen		
ALLAPOTMÉRLEG 2015.12.31-én									

VB LEASING KFT., személygépjármű beszerzése pénzügyi leasing révén	48.332,80	4.079,36	52.412,16		
	48.593,92	3.818,24	52.412,16		
	48.857,60	3.554,56	52.412,16		
607.353,60					

NEM MEGFIZETETT KÖVETELÉSEK ÉS NEMKIFIZETETT KÖTELEZETTSÉGEK

Sorsz.	ÁLLAPOTMÉRLEG 2014. 12.31-ÉN 2014.		ÁLLAPOTMÉRLEG 2015. 3.31-ÉN		ÁLLAPOTMÉRLEG 2015. 6.30-ÁN		ÁLLAPOTMÉRLEG 2015. 9.30-ÁN		ÁLLAPOTMÉRLEG 2015. 12.31-ÉN	
	Nem megfizetett követelések	Kifizetetlen kötelezettségek	Nem megfizetett követelések	Kifizetetlen kötelezettségek	Nem megfizetett követelések	Kifizetetlen kötelezettségek	Nem megfizetett követelések	Kifizetetlen kötelezettségek	Nem megfizetett követelések	Kifizetetlen kötelezettségek
1.	66.269,00	0,00								
2.	0,00	378.593,22								
3.	0,00	0,00								
4.	904.364,00	0,00								
5.	0,00	0,00								
6.	0,00	0,00								
	970.633,00	378.593,22								

dinárban

A TEVÉKENYSÉG VÉGZÉSÉHEZ SZÜKSÉGES JAVAK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

dinárban

Sorszám	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	2014.évi teljesítés	2015-re tervezett	2015 első negyedévére tervezett	2015 második negyedévére tervezett	2015 harmadik negyedévére tervezett	2015 negyedik negyedévére tervezett
	Javak						
1.	Rézsiköltségek és irodaszerek költségei	380.757,56	450.000,00	112.500,00	112.500,00	112.500,00	112.500,00
2.	Irodaszerek beszerzési költségei	79.377,00	80.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3.	Üzemanyag költségek	242.925,50	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Szolgáltatások						
4.	Szállítási szolgáltatások költségei	274.230,04	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
5.	Karbantartási szolgáltatások költségei	188.377,90	220.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
6.	Reklám- és promóciós költségek	50.000,00	80.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7.	Egyéb szolgáltatások költségei	18.500,00	50.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
8.	Bérlési díjak költségei	49.192,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
9.	Ügyvédi szolgáltatások költségei	345.000,00	360.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
10.	Takarítási szolgáltatások költségei	65.600,00	100.800,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
11.	Könyvelői szolgáltatások költségei	478.800,00	478.800,00	119.700,00	119.700,00	119.700,00	119.700,00
12.	Foglalkoztatottak képzési és továbbképzési költségei	226.590,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
13.	Fordítási szolgáltatás költségei	0,00	450.000,00	112.500,00	112.500,00	112.500,00	112.500,00
14.	Egyéb nem-termelő szolgáltatások költségei	126.216,22	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
15.	Reprezentációs költségek	300.000,00	120.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
16.	Biztosítási díj költségei	103.363,29	125.000,00	0,00	62.500,00	0,00	62.500,00
17.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	6.029,00	121.442,00	30.360,50	30.360,50	30.360,50	30.360,50
18.	Tagságdíjak költségei	67.340,00	90.000,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
19.	Adó- és járulék-költségek	54.912,89	85.252,00	21.313,00	21.313,00	21.313,00	21.313,00
20.	Egyéb immateriális költségek	316.053,44	420.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
	Munkák						

**A TEVÉKENYSÉG VÉGZÉSÉHEZ SZÜKSÉGES JAVAK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK -
TŐKEBEFEKTETÉSEK**

Sorszám	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	2014. évi teljesítés	2015-re tervezett	2015 első negyedévére tervezett	2015 második negyedévére tervezett	2015 harmadik negyedévére tervezett	2015 negyedik negyedévére tervezett	dinárban	
	Javak								
1.	Hulladékbegyűjtő berendezések beszerzése	0,00	384.000.000,00	0,00	0,00	384.000.000,00	0,00		
	Szolgáltatások								
2.	Műszaki tervdokumentáció	5.139.850,00	10.644.000,00	9.644.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00		
3.	Állami hatóságok illetékei	1.048.641,00	1.536.000,00	936.000,00	500.000,00	100.000,00	0,00		
4.	Illetékes intézmények műszaki feltételei	414.040,00	420.000,00	300.000,00	120.000,00	0,00	0,00		
5.	Urbanisztikai feltételek	890.000,00	600.000,00	450.000,00	150.000,00	0,00	0,00		
6.	A műszaki dokumentáció műszaki ellenőrzése	0,00	1.320.000,00	0,00	1.320.000,00	0,00	0,00		
7.	Munkák felügyelete	0,00	240.000,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00		
8.	Lerakó építésére vonatkozó tanácsadási szolgáltatások	0,00	1.380.000,00	0,00	380.000,00	500.000,00	500.000,00		
9.	Kutatási szolgáltatás	0,00	480.000,00	480.000,00	0,00	0,00	0,00		
	Munkák								
10.	Építési munkák	0,00	28.830.000,00	0,00	0,00	14.415.000,00	14.415.000,00		

A közzállalatokról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 119/2012, 116/2013- hiteles értelmezés, 44/2014 áll. törv.) 50. cikke alapján és A gazdasági társaságokról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 36/2011, 99/2011, 83/2014 – áll. törv.) 200. cikke, 1 szakaszának 26. pontja, és a Szabadkai Regionális Hulladéklerakó Kft. megalapításáról szóló szerződés 14. cikke, 1. szakaszának 2. pontja alapján, összhangban az (VIII/2008-10 számú) Üzleti Terv elfogadásáról szóló határozattal a Szabadkai Regionális Hulladéklerakó Hulladékgazdálkodási Körlátolt Felelősségű Társaság közgyűlése a 2015.1.26-án megtartott, 29. rendkívüli ülésén, meghozta az alábbi

HATÁROZATOT A 2015. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV ELFOGADÁSÁRÓL

(Határozat száma: VIII/2015-03)

A közgyűlés elfogadja a társaság 2015. évi Működési Tervét a jelen határozat szerkesztését képező csatolmányban található szöveg szerint.

A határozat meghozatalának napján lép életbe.

I n d o k o l á s

A közzállalatokról szóló törvény 50. cikkének 1-3 szakaszai alapján, a közzállalat és a tőkefüggő társaság működésének előre lendítése és fejlesztése fejlődése és működése hosszú- és középtávú tervén alapszik (melyet a közzállalat felügyelőbizottsága hoz meg, illetve a tőkefüggő társaság illetékes szerve), és minden kalendáriumra a közzállalat és a közzállalat által megalapított tőkefüggő társaság meghozza éves működési tervét (a továbbiakban mint: terv) és eljutattja azt az alapítónak jóváhagyásra. A terv akkor tekintendő elfogadottnak, ha az alapító jóváhagyta.

A közzállalatokról szóló törvény 56. cikke alapján, a Közzállalatokról szóló törvény 50. cikkének rendelkezései azon tőketársaságokra is alkalmazandók, melyek alapítói a helyi önkormányzati egységek.

A közzállalatokról szóló törvény fenn említett rendelkezései alapján készült el a társaság 2015. évi Működési Terve.

A társaság Működési tervének alapját a következő törvények és törvényes rendelkezések adják:

- A költségvetési rendszerről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – jav. vált. és 108/2013, 142/2014 számai),
- A Szerbia Köztársaság 2015. évi költségvetéséről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 142/2014 száma),
- A 2014. évi költségvetési stratégia a 2015-re és 2016-ra vonatkozó előrejelzésekkel (a SZK Hivatalos Közlönyének 97/2014 száma),
- A gazdasági társaságokról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 36/2011, 99/2011 számai),
- A közzállalatokról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 119/2012, 116/2013 – hiteles értelmezés és 44/2014 – állami törvény),
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 88/2011 száma),
- A tervezésről és építésről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 6p.72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014, 145/2014 számai),
- A közbeszerzésről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 124/2012 száma),
- A helyi önkormányzatról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 129/2007, 83/2014 - állami törvény, számai),

- A környezetvédelemről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004, 36/2009, 36/2009-állami törvény, 72/2009-állami törvény, 43/2011 számai),
- A hulladékgazdálkodásról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009, 88/2010 számai),
- A csomagolásról és csomagolási hulladékról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009 száma),
- A munkáról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014 számai)
- A közszektorban kifizetett bérek maximális összegének meghatározásáról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 93/2012 száma),
- A közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 száma) rendelkezései szerint.
- A számlatükörről és a gazdálkodó társaságok, szövetkezetek és egyéb jogi személyek és vállalkozók számlatükör-számlájának tartalmáról szóló szabályzat (a SZK Hivatalos Közlönyének 95/2014 száma)
- A közzállalati bérek elszámolásának és kifizetésének a módjáról és ellenőrzéséről szóló rendelt (a SZK Hivatalos Közlönyének 27/2014 száma),
- A közpénzfelhasználóknál történő, új munkaerő alkalmazásának és a munkaerő különmunkára történő alkalmazásának eljárásáról és a vonatkozó jóváhagyás beszerzéséről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönyének 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014 számai),
- A közzállalatok és az általuk alapított leányvállalatok éves működési terveinek megvalósítására vonatkozó háromhavi jelentés-mintáról szóló szabályzat (a SZK Hivatalos Közlönyének 36/2013, 27/2014 számai),
- a 05 SZK Kormányának 023-14246/2014 számú, 2014.11.14.-i keltezésű határozata.

A Szabadkai Hulladéklerakó Kft. megalapításáról szóló szerződés 14. cikke, 1. szakaszának 2. pontja alapján, a társaság éves működési tervét annak közgyűlése fogadja el az alapítók jóváhagyásával.

A társaság működési tervét a közgyűlés a jelen lévő tagok szavazattöbbségével fogadja el, ha a társaság legalább négy társasági taggal képviselteti magát, akik közösen a szavazatok legalább felével rendelkeznek a közgyűlés minden tagjának össz-szavazatához képest.

A társaság működési terve a társaság reális szükségleteivel összhangban került kidolgozásra azon tevékenységek elvégzésére, melyeket 2015-ben kell megvalósítani a korszerű, regionális települési szilárd hulladékgazdálkodási rendszer építésénél.

A fentiek alapján történt a rendelkező rész szerinti határozat meghozatala.

A TÁRSASÁG KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

Vojislav Perovic