

MELLÉKLET

- Határozati javaslat a szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. gazdasági társaság 2018. évi üzletviteli programja II. módosítása jóváhagyásáról
- Határozati javaslat a szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. gazdasági társaság 2018. évi községi költségvetési eszközök felhasználásával kapcsolatos különprogramja II. módosítása jóváhagyásáról
- Határozati javaslat a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság 2019. évi üzletviteli programja jóváhagyásáról
- Határozati javaslat a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat 2017–2021. évi középtávú üzletstratégiai és fejlesztési tervének módosítása jóváhagyásáról
- Határozati javaslat a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat 2019. évi üzletviteli programja jóváhagyásáról

Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 8. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz.) alapján és a közcivilizációkról szóló törvény 22. szakaszával (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. sz.) összefüggésben a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2018. _____-én tartott ülésén meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T
A SZABADKAI REGIONÁLIS HULLADÉKTÁROLÓ HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG 2018. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJA II.
MÓDOSÍTÁSÁNAK JÓVÁHAGYÁSÁRÓL

I.

Jóváhagyja a képviselő-testület a szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi üzletviteli programjának II. módosítását, amelyet a szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság taggyűlése 2018. december 5-én tartott 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: 02-396/2018-I/B
Kelt: 2018. _____
Magyarkanizsa

Miloš Kravić,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Előterjesztő: Magyarkanizsai Községi Tanács

Jogalap: A közcivilizációkról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

Indok: A közcivilizációkról szóló törvény 22. szakasza (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. sz.) előírja, hogy a közcivilizáció feltűgyelő bizottsága meghozza a közcivilizáció éves üzletviteli programját. Ugyanezen szakasz 2. bekezdése úgy rendelkezik, hogy az üzletviteli program meghozatalához szükség van a helyi önkormányzati egység illetékes szervének jóváhagyására. A Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 8. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak rögzítik, hogy a képviselő-testület a községi alapszabályban megállapított szolgálatokat, közcivilizációkat, intézményeket és szervezeteket alapít, és feltűgyeli a működésüket. A szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: társaság) 2018. évi üzletviteli programját a társasági taggyűlés 2018. február 5-én tartott ülésén fogadta el, majd a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület a 2018. július 19-én tartott 21. ülésén jóváhagyta a társasági 2016. évi üzletviteli program módosítását.

A társaság elfogadott 2018. évi üzletviteli programjának a társaság igényeivel való egybehangelés érdekében a társasági taggyűlés a társaság 2018. évi üzletviteli programjában II. sz. módosítást fogadott el, és azt jóváhagyásra megküldte az alapítónak.

A társaság 2018. évi üzletviteli programjának II. módosítását megvitatta a Községi Tanács megerősítette a módosítás jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület, 25. ülés

A teljesítéshez szükséges pénzeszközök forrása: A teljesítéséhez pénzeszközre nincs szükség.

A VÁLLALAT 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK II. MÓDOSÍTÁSA

A cég neve: Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye Szabadka, Lazar Nešić tér 1.

Fő tevékenysége: 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Cégjegyzékszám: 20354194

Adószám: 105425742

ÁHT azonosító: 81103

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

Illetékes minisztérium: Környezetvédelmi Minisztérium

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

Szabadka, 2018. decembere

TARTALOM:

BEVEZETŐ	3
I A VÁLLALATRA (TÁRSASÁGRA) VONATKOZÓ ALAPVETŐ ADATOK	5
1.1 Az igazgatók és ügyvezetők neve, valamint a felügyelőbizottság/a társaság közgyűlése tagjainak neve	5
II A TÁRSASÁG CÉLJAI ÉS A 2018. ÉVRE TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEI	5
2.1 A hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett munkálatok üteme a 2018. évben	5
2.2 A 2018. évre tervezett mutatók	6
III A TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT	9
3.1 A 2018. évi állapotmérleg és eredménymérleg	9
3.2 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindokolása.....	25
3.4 Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása	32
3.5 Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása.....	33
IV BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV	36
4.1 Szabad és megüresedett állások, és a kiegészítő foglalkoztatás	41
4.2 Az alkalmazottak munkabérére szolgáló eszközök és a Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetendő összeg	45
V A 2018. ÉVRE TERVEZETT BESZERZÉSEK	49
5.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2018. évben.....	49
5.2 A 2018. évre tervezett javak, munkák és szolgáltatások beszerzésének részletes indokolása.....	51
VI A TÁRSASÁG 2018. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE	54
6.1 A 2018. évi beruházás terv és a beruházások megvalósításának ütemterve	54
6.2 A megkezdett illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása	55

BEVEZETŐ

A Társaság Közgyűlése, a 2018.02.05-én megtartott ülésén meghozta a Társaság 2018. évi Működési tervének elfogadásáról szóló Határozatot (a továbbiakban: Működési terv), melyet követően az alapítók közgyűlése jóváhagyta a Működési tervet, a következő időrend szerint:

- Szabadka Város Képviselő-testülete, a 2018.02.22-én megtartott ülésén,
- Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, a 2018.03.08-án megtartott ülésén,
- Topolya Község Képviselő-testülete, a 2018.03.22-én megtartott ülésén,
- Kishegyes Község Képviselő-testülete, a 2018.05.18-án megtartott ülésén,
- Zenta Község Képviselő-testülete, a 2018.03.29-én megtartott ülésén,
- Törökkanizsa Község Képviselő-testülete, a 2018.03.19-én megtartott ülésén,
- Csóka Község Képviselő-testülete, a 2018.02.23-án.

A Társaság Közgyűlése, a 2018.06.13-án megtartott ülésén meghozta a 2018. évre szóló Működési terv Módosításának elfogadásáról szóló Határozatot (a továbbiakban: A Működési terv Módosítása), melyet követően az alapítók közgyűlése jóváhagyását fogja adni a Működési terv Módosítására, mely által a Működési terv részei a következő idődinamika szerint megváltoznak:

- Szabadka Város Képviselő-testülete, a 2018.06.21-én megtartott ülésén,
- Topolya Község Képviselő-testülete, a 2018.06.27-én megtartott ülésén,
- Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, a 2018.07.19-én megtartott ülésén,
- Csóka Község Képviselő-testülete, 2018.07.24-án megtartott ülésén.
- Zenta Község Képviselő-testülete, a 2018.10.18-án megtartott ülésén,

A Társaság Közgyűlése, a 2018.12.5-én megtartott ülésén meghozta a 2018. évre szóló Működési terv II. Módosításának elfogadásáról szóló Határozatot (a továbbiakban: A Működési terv Módosítása), melyet követően a tervet elküldte az alapítók közgyűlésére jóváhagyásra, és amely által a Működési terv következő részei megváltoznak:

1. A Működési terv 1. fejezetében – módosul az 1.6 pont, Az igazgatók és ügyvezetők neve, valamint a felügyelőbizottság/a Társaság Közgyűlése tagjainak;
2. A Működési terv 3. fejezetében – módosul a 3.3 pont, A hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett munkálatok üteme a 2018. évben, és a 3.6 pontban, A 2018. évre tervezett mutatók;
3. A Működési terv 3. fejezetében – módosul a 4.1 pont, A 2018. évi állapotmérleg és eredménymérleg, a 4.2 pont, A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindokolása, a 4.4. pont, Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása, és a 4.5 pont, Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása;

4. A Működési terv 6. fejezetében – módosul a 6.1 pont, A dolgozók összetétele részlegenként/szervezeti egységenként a 6.3 pont, Szabad és megüresedett állások, és a kiegészítő foglalkoztatás, és a 6.4 pont, Az alkalmazottak munkabérére szolgáló eszközök és a Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetendő összeg;
5. A Működési terv 8. fejezetében – módosul a 8.1 pont, A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2018. évben, és a 8.2 pont, A 2018. évre tervezett javak, munkák és szolgáltatások beszerzésének részletes indokolása;
6. A Működési terv 8. fejezetében – módosul a 9.1 pont, A 2018. évi beruházási terv és a beruházások megvalósításának ütemterve, és a 9.2 pont, A megkezdett illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása.

A Működési terv többi része változatlan marad.

A 2018. évi Működés terv módosításáról szóló határozat meghozatalának oka: az elfogadott Működési terv összehangolása a Szabadka Város 2018. évi költségvetéséről szóló Határozattal, a további alapítók – községek költségvetéséről szóló Határozatokkal, és a Társaság szükségleteivel illetve a munkálatok befejezésének tervezett ütemezésével, valamint a próbaidőszak megindulásával. A Működési terv Módosításának részletes módja és okai a folytatásban vannak feltüntetve.

I ALAPVETŐ ADATOK

1.1 1.1 Az igazgatók és ügyvezetők neve, valamint a felügyelőbizottság/a társaság közgyűlése tagjainak neve

Topolya Község Képviselő-testületének 2018.06.27-én megtartott ülésén meghozták a Szabadkai Regionális Hulladékártó Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Közgyűlése, Topolya község képviselőjének elbocsátásáról szóló Határozatot, 02-99/2018-V számmal, mellyel a Társaság Közgyűlései elnökét, Szatmári Adriánt felmentik felelősségei alól, beadott felmondása miatt. Ugyanezen az ülésen meghozták Topolya község képviselőjének megválasztásáról szóló Határozatot, 02-110/2018-V számmal, mellyel a Társaság Közgyűléséből Szabolcski Szabolcs pacséri dipl.közgazdász választotta meg, mandátuma lejártáig.

II A TÁRSASÁG CÉLJAI ÉS A 2018. ÉVRE TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEI

2.1 A hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett munkálatok üteme a 2018.évben

A Regionális Hulladékgazdálkodási Központ építésével kapcsolatos munkák befejeződtek, de nem minden olyan tevékenység lett befejezve, amely a rendszer megkezdését feltételezi. Idén decemberben várható, hogy a kivitelező a tervdokumentációját befejezi, majd a műszaki bizottság jóváhagyja a kísérleti munka megkezdését. A próbaüzem jóváhagyását megelőzi a rendszer összekapcsolása a kommunális infrastruktúrával és a kísérleti munka megkezdésének feltételeivel.

A nyertes munkvégző köteles a próbaidőszak alatt munkavállalói képzést végezni, és a vállalat feltétele és kötelezettsége, hogy biztosítsa az elegendő számú munkatárs foglalkoztatását az üzleti terv által tervezett munkahelyeken.

A teljesítmény- és próbaüzemelés tesztelése után meg kell vizsgálni a teljes regionális rendszer működését, teljesíteni és ellenőrizni kell a projekt műszaki dokumentációját, a vállalkozótól és a megfigyelői csoporttól a műszaki ellenőrzéshez szükséges, a tényleges munkálatok tükrében, a tervezési és építési előírásoknak, a szabályzat tartalmának és módozatának megfelelően. a rendszer és felszerelés ellenőrzése. Ennek elvégzése a vállalkozói konzorcium kötelezettsége is.

2.2 A 2018. évre tervezett mutatók

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

Üzleti bevételek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	17.118	16.989	29.978	67.258
Megvalósulás	16.537	15.251	23.181	-
Megvalósulás/Terv (%)	97%	90%	77%	-

000 dinárban

Üzleti kiadások	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	17.026	16.711	29.978	66.426
Megvalósulás	16.482	15.288	20.302	-
Megvalósulás/Terv (%)	97%	91%	68%	-

000 dinárban

Bevételek összesen	2015.év	2016.év	2017.év	2018. év

Terv	17.118	16.989	29.978	67.261
Megvalósulás	16.544	15.351	23.826	-
Megvalósulás / Terv (%)	97%	90%		-

000 dinárban

Kiadások összesen			2018. év	
Terv			52.224	
Megvalósulás				-
Megvalósulás / Terv (%)				-

000 dinárban

Üzleti eredmény	2015.év	2016.év	2017. év	2018.év
Terv	92	-19	2.879	0
Megvalósulás	55	-37	2.879	-
Megvalósulás/terv (%)	60%	195%	100%	-

000 dinárban

Nettó eredmény	2015.év	2016.év	2017. év	2018.év
Terv	0	259	0	0
Megvalósulás	0	0	0	-
Megvalósulás/terv (%)	100%	0	100%	-

Dolgozók száma december 31-én	2015.év	2016.év	2017.év	2018. év
Terv	6	6	66	66
Megvalósulás	6	6	6	-
Megvalósítás – terv	0	0	-60	-

dinárban

Nettó átlagbér	2015.év	2016.év	2017.év	2018. év
Terv	67.583	67.583	53.507	47.229
Megvalósulás	64.749	64.670	63.016	-
Megvalósulás/terv (%)	96%	96%	118%	-

Ratio elemzés	2015.év	2016.év	2017.év	2018. év
EBITDA	0	0	0	0
Fizetőképesség	0,07	0,02	0,01	0,003
Adósság / tőke	0	0	0	0
Bruttó haszonkulcs	0	0	0	0
Gazdaságosság	1	1	1	1
Termelékenység	0,63	0,68	0,47	0,56

MEGJEGYZÉS:

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

ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31. napján:

Számlarend	HELYREND	AAF	A 2018. 01.01- 2018.12.31- es terv	II. Módosítás 2018.01.01- 2018.12.31	2018.03.31. terv	2018.06.30. terv	2018.09.30. terv	2018.12. terv
I	2	3	5	6	7	8	8	10
	AKTÍVA							
0	A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0001						
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.089.606	2.477.822	2.071.301	2.073.929	2.083.567	2.089.606
I	L. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	393	393	495	493	417	393
010 és a 019 része	1. Fejlesztési célú beruházások	0004						
011, 012 és 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licenckek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0005	393	393	495	493	417	393
013 és a 019 része	3. Goodwill	0006						
014 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	0007						

032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	0021							
037 és a 039 része	3. Előkészítőben lévő biológiai eszközök	0022							
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	0023							
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024							
040 és a 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025							
041 és a 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026							
042 és a 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027							
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsoló vállalatokkal az országban	0028							
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsoló vállalatokkal	0029							
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	0030							
045 része és 049 része	7. Hosszú távú külföldi befektetések	0031							
046 és a 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032							

048 és a 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	0033							
5	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034							
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállalatokkal szembeni követelések	0035							
051 és a 059 része	2. Más kapcsoló vállalkozásokkal szembeni követelések	0036							
052 és a 059 része	3. Követelések áruhiteltek alapján	0037							
053 és a 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing alapján	0038							
054 és a 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039							
055 és a 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	0040							
056 és a 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041							
288	V. HALASZTOTT ADÓ	0042							
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	5.648	3.529	27.331	10.879	15.751	3.529	
1. osztály	L. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044			11.050	3.112	3.214		
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045							

11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046							
12	3. Késztermékek	0047							
13	4. Áru	0048							
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049							
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050		11.050	3.112	3.214			
	II. ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	982	541	1.052	828	541	828	541
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052							
201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053							
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók -- egyéb kapcsoló vállalatok	0054							
203 és a 209 része	4. Külföldi vevők -- egyéb kapcsoló vállalatok	0055							
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	0056	982					982	
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	0057							
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	0058							

21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059							
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	718	840	10.350	2.540	5.094	840	
236	V. VALÓS ÉRTEK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZŐK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	0061							
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062							
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok	0063							
231. és a 239 része	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	0064							
232 és a 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065							
233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066							
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	0067							
24	VII. Értékpapírok és pénzeszközök	0068	3.598	1.252	2.672	2.771	4.562	1.252	
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	200	700	1.279	1.286	1.895	700	
28 kivéve 288	IX. Aktív időbeli elhatárolások	0070	150	196		118	185	196	

	D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.095.254	2.481.351	2.151.686	2.142.033	2.146.834	2.481.351
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072	475					
	PASSZÍVA							
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	286	281	281	281	281	281
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84	84	84	84	84
300	1. Részvénytőke	0403						
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404	84	84	84	84	84	84
302	3. Betétek	0405						
303	4. Állami tőke	0406						
304	5. Társadalmi tőke	0407						
305	6. Szövetkezeti részvények	0408						
306	7. Kibocsátási részesedés	0409						
309	8. Egyéb alaptőke	0410						

31	IL. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0411								
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412								
32	IV. TARTALÉKOK	0413								
330	V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGYATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN	0414								
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMELI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415								
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMELI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0416								
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	197	197	197	197	197	197	197	197
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	202	202	202	202	202	202	202	202
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419								
	IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK	0420								

35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421							
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422							
351	2. Folyó évi veszteség	0423							
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424							
40	X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425							
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426							
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427							
403	3. Tartalékok az átalakítás költségeire	0428							
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429							
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430							
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431							
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432							

410	1. Tőkére váltítható kötelezettségek	0433							
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434							
412	3. Más kapcsolatos vállalatok iránti kötelezettségek	0435							
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436							
414	5. Hosszú lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437							
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438							
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439							
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440							
498	V. HALASZTOTT ADÓ	0441							
42 - 49 (kivéve a 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.094.968	2.481.070	2.151.405	2.141.752	2.146.553	2.481.070	
42	L RÖVID TÁVÚ PENZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443							
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444							
421	2. Más kapcsolatos vállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0445							

422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446						
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447						
427	5. Árúból és megszünt tevékenység eladásra szánt eszközeiből eredő kötelezettségek	0448						
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449						
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450						
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	250	1.349	10.467	870	997	1.349
431	1. Beszállítók -- anyavállalatok és leányvállalatok	0452						
432	2. Beszállítók -- külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453						
433	3. Beszállítók -- egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454						
434	4. Beszállítók -- egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455						
435	5. Hazai beszállítók	0456	250	1.349	10.467	870	997	1.349
436	6. Külföldi beszállítók	0457						
439	7. Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458						

44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2.641	1.335	1.310	1.085	1.262	1.335
47	V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460		356	962	356	356	356
48	VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járujúkora és más közterhekre	0461		208	401	315	176	208
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	2.092.077	2.477.822	2.138.265	2.139.126	2.143.762	2.477.822
	D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463						
	GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	2.095.254	2.481.351	2.151.686	2.142.033	2.146.834	2.481.351
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	475		475			

EREDMÉNYMÉRLEG a 2018.01.01 – 12.31. időszakra

Számla rend	HELYREND	AAF	ÖSSZEG					
			2018.01.01- 2018.12.31- es terv	2018.01.01- 2018.12.31- es terv II módosítása	Terv 2018.01.01- 06.30.	Terv 2018.01.01- 09.30.	Terv 2018.01.01- 12.31.	
1	2	3	5	6	7	8	9	10
60 - 65 kivéve 62 és 63	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK							
60	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	99.239	67.258	7.614	16.955	25.602	67.258
600	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0	0	0
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1003						
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak külföldi hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1004						
602	3. Egyéb kapcsolított vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1005						
603	4. Egyéb kapcsolított vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1006						
604	5. Áruk hazai értékesítéséből szárm. bevételek	1007						

50 - 55, 62 és 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	99.239	66.426	7.614	16.132	24.769	66.426
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019						
62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020						
630	III. BEFEJZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNŐVEJÉSE	1021						
631	IV. BEFEJZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSOKKENTÉSE	1022						
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	20.792	1.793	17	59	466	1.793
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	7.467	12.587	237	565	1.471	12.587
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	41.417	22.221	3.517	7.648	11.592	22.221
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	5.150	5.150	134	356	812	5.150
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	801	1.368	317	635	1.026	1.368

56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040		17		8	17	17
56, kivéve 562, 563 és 564	I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041						
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042						
561	2. Egyéb kapcsolott vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043						
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044						
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045						
562	II. KAMATKÖLTSEGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046		16		7	16	16
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI 8HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047		1		1	1	1
	E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)	1048						
	ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)	1049		17		8	17	17
683 és 685	Z. EGYEB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSAVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050						

583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL.	1051							
67 és 68, kivéve 683 és 685			3		3		3		3
57 és 58, kivéve 583 és 585	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052						818	818
	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1053							
	L. RENDES MŰKÖDÉS BŐL, SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 -- 1031 + 1048 -- 1049 + 1050 -- 1051 + 1052 -- 1053)	1054							
	LY. L. RENDES MŰKÖDÉS BŐL, SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 -- 1030 + 1049 -- 1048 + 1051 -- 1050 + 1053 -- 1052)	1055							
69-59	M. MEGSZUNÓ TEVEKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056							
59-69	N. MEGSZUNÓ TEVEKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057							

		NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)	1058	0	0	0	0	0	0	0	0
		O. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)	1059								
		P. NYERESÉGADÓ									
721		I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060								
722	RÉSZ	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061								
722	RÉSZ	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062								
723		R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETÉIT SZEMELYI JUTTATÁSOK	1063								
		S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	0	0	0	0	0	0	0
		T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065								
		I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066								
		II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067								
		III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1068								
		IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069								

Az állapotmérleg megindoklása

Aktíva

AAF 0010 Ingatlanok, gépek és eszközök – pont növekszik az AAF 0013-as Berendezések és eszközök pontban történt változás és a 0016 Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök pontban történt változás végett, ami befolyásolja az AAF 0002 Állandó vagyont, a beérkezett, de nem aktivált folyamatok a Munkavállaló által pontot.

AAF 0051Értékesítésből származó követelések – pont csökken, az AAF Hazai vásárlók, AAF Egyéb követelések, AAF Értékpapírok és pénzeszközök, AAF 069 Hozzáadott értékadó, AAF 0070 Aktív időbeli elhatárolások, pontokban bekövetkezett változások az AAF 0043Forgótőke pont csökkenéséhez vezettek.

Passzíva

AAF Felosztatlan nyereség – pont csökken, az AAF 0418 Korábbi évek eredménytartaléka. AAF 0442 Rövid távú kötelezettségek, AAF 0451 Ügyviteli kötelezettségek, valamint AAF 0456 Hazai beszállítók, AAF 0459 Egyéb rövidtávú kötelezettségek, AAF 0460 Áfából eredő kötelezettségek, AAF 0461 Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre, és AAF 0462 Passzív időbeli elhatárolások, ami az AAF 0401 Tőke pont csökkenéséhez vezetett.

Az eredménymérleg megindoklása

Az AAF 1016 Osztalékokból, támogatásokból, adományokból befolyó bevételek – pont csökken, a Társaság költségvetésének összehangolása végett, a Bikovói Regionális Hulladékátvitelén végzett próbamunkálatok késlekedésének eredményeképp, ami maga után vonja az AAF 1001-es Üzleti bevételek pont csökkenését.

AAF 1023 Anyagköltségek, AAF 1024 Üzemanyag és energiaköltségek, AAF 1025 Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek, AAF 1026 Termelési szolgáltatások költségei, AAF 1027 Amortizációs költségek, AAF 1029 Immateriális költségek változnak a Társaság szükségleteivel egyetemben, ami az AAF Üzleti kiadások pontr csökkenéséhez vezet.

Az eltérések amelyek bekövetkeztek az állapot-és eredménymérlegben a 2018-as II. Módosítási tervben, az I. Módosítási tervhez képest, abból az okból jelentkeztek, hogy a munkálatok késlekedése végett, valamint a határidő kitolódása és a próbaidőszak elhúzódása új munkavégzőket eredményezett.

Az állapotmérleg és az eredménymérleg változása a II. Módosítás alapján, a 2018-as eredeti tervhez képest, valamint az I. Módosításhoz képest, a késés, illetve a próbaidőszak megkezdésének eltolódása, valamint a munkavégzők elnőlt alkalmazása.

3.2 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindoklása

A 2018. évre tervezett bevételek

I		ÜZLETI KIADÁSOK					
1	51	Anyagköltségek	1,420,800.00	1,099,452.75	29,060,379,00	14,380,379,00	49
	5121	Irodai anyagok költségei	485,800.00	472,372.71	485,800,00	485,800,00	100
	5122	Egyéb anyagköltségek	0,00	0,00	292,204,00	292,204,00	100
	5127	Víz-költségek	0,00	0,00	850,000,00	250,000,00	29
	5129	Munkavédelmi eszközök költségei	580,000,00	0,00	580,000,00	580,000,00	100
	5130	Üzemanyagköltségek	500,000.00	396,219.44	7,467,375,00	7,467,375,00	439
	5133	Áramköltségek	250,000.00	65,103.60	19,200,000,00	5,120,000,00	683
	5150	Irodai eszközök költségei	185,000.00	165,757.00	185,000,00	185,000,00	100
2	52	Bérek-költségek	17,104,921.00	13,533,438.30	41,417,413,00	22,220,592,00	54
	5200	Bruttó munkabérek költségei	9,840,050.00	6,352,524.06	26,538,281,00	12,674,013,00	48
	521	A munkáltatót terhelő járulékok költségei	1,803,650.00	1,137,101.75	4,750,288,00	2,268,649,00	48
	5220	Megbízási szerződések szerinti munkadíjak költségei	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	524	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	1,065,000.00	1,053,340.35	2,036,000,00	2,036,000,00	191
	5241	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak - közmunka	786,573,36	786,573,36	269,742,00	269,742,00	-
	5250	A társaság közgyűlési tagjainak tisztelődíjai	2,231,015.00	2,034,356.97	2,231,015,00	2,231,015,00	100
	52904	Szolidáris segélyek	50,000.00	0,00	150,000,00	150,000,00	300
	52910	Munkába járási út-költségek megterhelése	562,500.00	170,599.21	2,132,948,00	665,000,00	31
	529112	Hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	135,000.00	71,600.00	135,000,00	135,000,00	100
	529113	Hazai és külföldi szolgálati utak napidíjai	260,000.00	64,622.75	260,000,00	260,000,00	100
	529114	Hazai és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	50,000.00	12,813.54	50,000,00	50,000,00	100
52922	Télapócsomagok a dolgozók gyerekei részére	36,000.00	35,994.00	60,000,00	60,000,00	-	

	55995	Egyéb másutt nem említett kötelezettségek – az ideiglenes bércsökkenésből eredő eszközök	1,071,706.00	2,600,485.67	2.804.139,00	1.421.173,00	51
3	53	Termelési szolgáltatások költségei	1,425,000.00	978,410.35	5.150.000,00	5.150.000,00	100
	531	Szállítási szolgáltatások költségei (telefon, internet, posta, egyéb)	450,000.00	272,467.10	600.000,00	600.000,00	100
	532	Fenntartási költségek	210,000.00	188,975.00	990.000,00	990.000,00	100
	5330	Bérlétköltségek	335,000.00	212,008.95	280.000,00	280.000,00	100
	535	Reklám és propaganda költségek	80,000.00	80,000.00	280.000,00	280.000,00	100
	5392	Kommunális szolgáltatások költségei	40,000.00	15,359.28	0,00	0,00	-
	5399	Egyéb szolgáltatások költségei	210,000.00	209,600.02	3.000.000,00	3.000.000,00	100
4	55	Immateriális költségek	6,727,800.00	5,056,411.72	23.611.906,00	23.306.652,00	99
	5500	Könyvvizsgálói költségek	250,000.00	192,000.00	250.000,00	250.000,00	100
	5501	Ügyvédi szolgáltatások költségei	360,000.00	360,000.00	360.000,00	410.000,00	114
	5503	Egészségügyi szolgáltatások költségei	0.00	0.00	411.000,00	411.000,00	100
	5504	Fordítási költségek	200,000.00	148,600.00	350.000,00	350.000,00	100
	5505	Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	170,000.00	167,700.00	170.000,00	170.000,00	100
	5506	Könyvelőprogram bérlésének költségei	300,000.00	281,894.40	300.000,00	300.000,00	100
	5507	Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	2,000,000.00	1,926,206.40	13.000.000,00	13.000.000,00	100
	5508	Takarítási szolgáltatások költségei	336,000.00	137,972.00	84.000,00	100.000,00	150
	55093	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	400,000.00	5,500.01	2.859.000,00	2.311.702,00	81
	55098	Könyvelői szolgáltatások	478,800.00	478,800.00	478.800,00	478.800,00	100
	55099	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	450,000.00	449,651.92	450.000,00	450.000,00	100
	551	Reprezentációs költségek	120,000.00	119,628.21	160.000,00	160.000,00	100
	552	Biztosítási költségek	588,000.00	165,423.84	3.284.106,00	3.284.106,00	100
	5520, 5591	Jármű regisztrációs költségek	0.00	0.00	455.000,00	630.000,00	138

553	Pénzforgalmi költségek	25,000.00	7,728.20	50.000,00	50.000,00	100
554	Tagsági díjak	150,000.00	92,500.00	50.000,00	50.000,00	100
555	Adók, térítések és illetékek	500,000.00	134,381.90	500.000,00	500.000,00	100
5599	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	400,000.00	388,424.84	401.044,00	401.044,00	100
55991	A Társaság egyéb működési költségei	0.00	0.00	0,00	0,00	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	26,678,521.00	20,667,713.12	99.240.742,00	65.057.623,00	66

A Társaság folyó költségei:

Anyagköltségek

5127 kontó Vízköltségek – tekintettel a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létesítményeinek átvételére és használatának tervezett kezdetére, a tervezett összeg csökkenésére van szükség.

5133 kontó Villanyáram költségek – tekintettel a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létesítményeinek átvételére és használatának tervezett kezdetére, a tervezett összeg csökkenésére van szükség

Béreköltségek

5200, 521, 55995 kontó A vállalat 2018-ban az alkalmazottak bérének elszámolásához és kifizetéséhez szükséges források összességét oly módon tervezi, hogy a munkavállalók fizetése a 2017 évi kereset szintjén maradjon, a Társaság alkalmazottai létszámának tervezett növekedésével, az újonnan létrehozott helyrendekkel összhangban (július 1-jétől a munkatársak csak egy részére volt szükség, akik a Társaság regionális rendszerének munkálatainak előkészítésével foglalkoztak, december 1.től a fennmaradó alkalmazottak száma is megtelt). A tervezett létszám megvalósítása 2018 decemberében közvetlenül függ a próbaüzemeltetés indulásának feltételeitől. A 2018. évben az alkalmazottak munkabére a költségvetési szervek alkalmazottai bérelszámolási alapjának, illetve bérének és egyéb állandó juttatásainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvénybe foglaltakban (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/2014) megfelelően lesz kifizetve.

52910 kontó A szállítási költségek a munkahelyre és a munkahelyről – pont csökken, a regionális hulladékgazdálkodási rendszer próbaüzemének megkezdésének késése miatt.

Immateriális költségek

5501 kontó Ügyvédi szolgáltatások költségei – az említett ponthoz szükséges pénzüsszeg kissé megnövekedett, miután az ügyvédi hivatalokat bevezették HÉA-elszámolási rendszerbe, viszont az ügyvédi szolgáltatások díja változatlan marad.

5508 kontó A takarítási szolgáltatások költségei - ezek a költségek a Társaság irodáinak takarításával kapcsolatos költségekre vonatkoznak és a költségek késlekedése miatt, a költség növekszik

55093 kontó A munkavédelmi és tűzvédelmi költségek – a tűzvédelmi és a munkavédelmi intézkedések végrehajtására és fejlesztésére vonatkoznak. A tűzvédelmi és munkavédelmi költségekre tervezett eszközök a Működési terv alapján le lettek csökkentve tekintettel a Társaság valós szükségleteire a költségek racionalizációja miatt, ezért szükséges a megnevezett helyre az eszközöket megnövelni.

5520, 5591 kontó Jármű regisztrációs költségek – tekintettel a megváltozott Közlekedésbiztonsági Törvényre, a tervezett költségeket meg kell növelni.

A Társaság tökekiadásai (az állapotmérlegben a 2-es kontón - Ingatlanok, berendezések és felszerelések van vezetve) azok a kapitális költségek amelyek a kapitális beruházásokként vannak vezetve, én nem vezetjük az eredménymérlegben, mivel a felszerelések és épületek kiépítés alatt pozícióban vezetjük. Előreláthatóan így fognak növekedni:

- Az építési és műszaki dokumentáció költségei – a kutak éves kapacitásának és vízhozamának hidrológiai vizsgálatára, valamint a munkások lakó-konténer építési és műszaki dokumentációjára vonatkoznak, a képzésekre szolgáló termek, és gyűlésekre előrelátott szobákra vannak tervben. A tervezett összeg növekszik, figyelembe véve, hogy szükségessé vált a dokumentáció kidolgozása, mellyel a regionális hulladéktároló megkapná a szükséges engedélyeket, ugyanis a Tartományi urbanisztikai és természetvédelmi Titkárság azt a közleményt adta ki, hogy minden lokációra külön engedély kell, ezért építési és műszaki dokumentáció minden helyszínre külön szükséges.
- Az állami szervek és adók költségei – a tervezett összeg csökken a szükségletekhez mérten
- Műanyag hulladékgyűjtő edények beszerzése – a közeljövő időszakban fog erre sor kerülni, a szükségletekhez megfelelően
- A Központok felszereléséhez szükséges kiadások – a tervezett összeg csökken a reális szükségletek szerint.

3.3 Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása

A Társaság a 2018-as becsült és megvalósult kiadások alapján, valamint a próbaidő kezdetének késedelme miatt a támogatás összege a következő táblázat alapján csökken:

Támogatási terv a Társaság 2018. évi folyó működési költségeinek fedezésére

					000dinár
Sorszám	A pénzelés, támogatás forrása	2017. évi terv	A 2018. évi terv	A 2018.-as évi terv II.módosítása	Index 2018. évi terv módosítása/2018. évi terv
1.	Folyó évi támogatások terve				
1.1.	Szabadka város	16.437	54.171	34.905	0,64
1.2.	Topolya község	3.900	12.853	8.282	0,64
1.3.	Magyarakanizsa község	2.928	9.650	6.218	0,64
1.4.	Zenta község	2.688	8.859	5.708	0,64
1.5.	Kishegyes község	1.395	4.597	2.962	0,64
1.6.	Csóka község	1.332	4.390	2.829	0,64
1.7.	Törökkanizsa község	1.320	4.350	2.803	0,64
	Összesen	30.000	98.870	63.707	0,64
2.	Az alapítók korábbi évekből áthozott támogatási kötelezettségei				
2.1.	Szabadka város	0	0	0	
2.2.	Topolya község	0	0	0	
2.3.	Magyarakanizsa község	225	0	0	
2.4.	Zenta község	0	0	0	
2.5.	Kishegyes község	0	101	101	
2.6.	Csóka község	0	0	0	
2.7.	Törökkanizsa község	0	0	0	
	Összesen	225	101	101	
3.	Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat				
3.1.	Közmunkák	787	270	270	
	Összesen 1+2+3	31.012	99.241	64.077	

A Társaság nagyméretű beruházásaira vonatkozóan, a 2018. évi Működési terv II. Módosításának elfogadása után, a Társaság mellékelni fogja a meglévő szerződéseket melyek a Társaság alapítóival meg lettek kötve, melyekben meg lettek határozva az alapítók kötelezettségei a teljes

beruházást illetően, a Társaság beindításának és üzemeltetésének finanszírozásáról szóló szerződésben meghatározott százalékok szerinti arányban.

A Társaság nagyméretű beruházásaira szolgáló támogatások terve a 2018. Évre

000 dinár

S.sz	Támogatások forrása	2015. évi megvalósítás	2016. évi terv	2016-os megvalósítás	2017. évi terv	Megvalósulás 2017.	2018. évi terv	2018. évi terv II. módosítása
I	II	III	IV	V	VI	VII	IX	X
1	Szabadka város	0	49.239	29.737	51.025	27.367	18.122	8.090
2	Zenta község	2.289	2.490	2.490	9.158	9.158	0	0
3	Magyarakanizsa község	0	2.493	2.493	8.771	8.771	3.918	3.918
4	Csóka község	1.134	1.186	1.743	4.030	2.851	0	
5	Kishegyes község	0	1.907	1.907	2.999	500	2.327	3.026
6	Topolya község	3.320	15.497	15.497	1.404	1.404	0	0
7	Törökkanizsa község	1.124	332	826	2.952	2.952	1.942	1.942
	ÖSSZESEN 1. -7.	7.867	73.144	54.693	80.339	53.003	26.309	16.976

3.4 Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása

A folyó működésre szolgáló támogatások terve, ahogyan eddig is, a Társaság folyó működésére fog vonatkozni, mely a Társaság következő költségeire lesz felhasználva:

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

A nagyméretű beruházásokra szolgáló támogatásokból megvalósítandó tevékenységek a Társaság beruházásaira vonatkoznak, és a következőket foglalják magukba:

- Építési és műszaki dokumentáció
- Az állami hatóságok illetékei és adói,
- Az illetékes intézmények műszaki követelményei
- Építési munkálatok
- A hulladékgyűjtő központok berendezéseinek beszerzése
- Műanyag edények beszerzése
- Geodéziai szolgáltatások

- Vízjogi engedélyek
- A villamosenergia-rendszerre való csatlakoztatás költségei
- A létesítmények műszaki vizsgálata

Minden Alapító eszközeinek célja, a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Különleges programjában fog meghatározásra kerülni, az eszközök felhasználására az alapítók 2018. évi költségvetéséből.

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

000 dinár

Az előző 2017. év					
Bevételek	Tervezett	A költségvetésből átcsoportosítva	Megvalósított (becslés)	Felhasználatlan 2017.12.31. napján	Korábbi évekből maradt felhasználatlan eszközök (az előzőhöz viszonyítva) azaz 2016.12.31. napján
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	110.338.000,00	94.198.665,51	87.275.149,88	6.923.515,63	7.248.398,37
Egyéb költségvetési bevételek*	760.000,00	759.743,56	759.743,36	0,00	0.00
ÖSSZESEN	111.098.00	94.958.408,87	88.034.893,24	6.923.515,63	7.248.398,37

Terv a folyó év 2018.01.01-12.31. időszakára				
	01.01. és 03.31. között	01.01. és 06.30. között	01.01. és 09.30. között	01.01. és 12.31. között
Szabadka várostól kapott támogatások	8.668.000,00	24.587.000,00	35.705.000,00	42.995.000,00
A többi alapítótól kapott támogatások	8.210.000,00	17.809.000,00	28.754.000,00	37.688.000,00
Egyéb költségvetési bevételek*	270.000,00	67.000,00	202.000,00	270.000,00
ÖSSZESEN	17.147.000,00	42.463.000,00	64.661.000,00	80.953.000,00

IV BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

A munkálatok határidejének eltolódása miatt, a vállalat úgy tervezi, hogy december folyamán meglesznek a megfelelő körülmények az új munkaerő bevonására.

A tervezett munkavállalói létszám megvalósulása közvetlenül függ a munkavállalók képzésének feltételeiről és a Vállalkozó által végzett, a próbaüzemeltetés előtti RCUO teszteléstől.

4.1 A dolgozók összetétele részlegenként/szervezeti egységenként

A Társaság alkalmazottainak létszámának növekedése a folyó év decemberétől kezdődik, vagyis a próbaidő kezdetétől számítva 55 új munkatárs lesz foglalkoztatva az üzleti terv szerint, e munkatársak képzését a vállalkozó köteles elvégezni.

(A regionális rendszer beüzemeltetése előtti előkészítő tevékenységekből eredő megnövekedett munkaterhelés miatt a vállalat július óta meghatározott munkaidejű szerződéssel 5 alkalmazottat foglalkoztatott).

FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma	S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámmállomány 2018.12.31. napján*	6		Létszámmállomány 2018.06.30. napján	6
	Létszámcsökkenés a 2018.01.01. - 03.31. időszakban	0		Létszámcsökkenés a 2018.01.01. - 09.30. időszakban	0
1			1		
2			2		
	Létszámnövekedés a 2018.01.01.-03.31. időszakban	0		Létszámnövekedés a 2018.01.01.-09.30. időszakban	5
1	<i>Az illetékes minisztérium pozitív véleménye új munkavállalók alkalmazását illetően</i>		1		
2			2		
	Létszámmállomány 2018.03.31. napján	6		Létszámmállomány 2018.09.30. napján	11
S.sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma	S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámmállomány 2018.03.31. napján	6		Létszámmállomány 2018.09.30. napján	11
	Létszámcsökkenés a 2018.01.01. - 06.30. időszakban	0		Létszámcsökkenés a 2018.01.01. - 12.31. időszakban	0
1			1		
2			2		
	Létszámnövekedés a 2018.01.01.-06.30. időszakban	0		Létszámnövekedés a 2018.01.01.-12.31. időszakban	55
1	<i>Az illetékes minisztérium pozitív véleménye új munkavállalók alkalmazását illetően</i>		1		
2			2		
	Létszámmállomány 2018.06.30. napján	6		Létszámmállomány 2018.12.31. napján	66

5. számú melléklet

ALKALMAZOTTAK UTÁNI KÖLTSÉGEK

dinárban

S.sz	Alkalmazottak utáni költségek	Terv 2017.01.01.-12.31. előző év	Megvalós. (becsítés) 2017.01.01-12.31. előző év	2018. évi terv	2018. évi terv II. módosítása	Terv 2018.01.01-03.31.	Terv 2018.01.01-06.30.	Terv 2018.01.01-09.30.	Terv 2018.01.01-12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	7,062,874	4,525,290	18.603.335	8.884.483	1.331.068	2.662.136	6.150.000	8.884.483
2.	BRUTTO 1 bértömeg (munkabérek a megfélelő adókkal és járulékokkal)	9,840,050	6,352,524	26.538.281	12.674.013	1.898.813	3.797.627	8.773.181	12.674.013
3.	BRUTTO 2 bértömeg (munkabérek a megfélelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	11,643,700	7,489,626	31.288.209	14.942.662	2.238.594	4.477.188	10.343.581	14.942.662
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	66	6	66	66	6	6	66	66

4.1.	- Határozatlan időre	5	66	5	5	5	5	5	5	5	5
4.2.	- Meghatározott időre	61	1	61	1	1	1	61	61	61	61
5	Megbízási szerződések szerinti díjak	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0
6	Megbízási szerződés alapján fizetett személyek száma*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0
8	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	1,065,000	1,053,340.35	2,036,000,00	870,000,00	2,036,000,00	2,036,000,00	2,036,000,00	2,036,000,00	2,036,000,00	2,036,000,00
10	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők száma*	3	6	5	5	5	5	5	5	5	5
11	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján	786,573.36	767,320.44	0.00	0	0	0	0	0	0	0

23	Jubiláris jutalmak	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0
24	Kedvezményezett tek száma	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Szállás és étkezés terépi munka esetén	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0
26	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	50,000.00	0.00	150,000.00	0	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
27	Ösztöndíjak	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0
28	Dolgozók és más természetes személyek költségtérítései	36,000.00	35,994.00	60,000.00	60,000	60,000	0	0	0	0	60,000

* alkalmazottak/tagok száma a beszámolóval felőlelt időszak utolsó napján

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

A tervezett bevételi forrásoktól való eltérés annak a ténynek tudható be, hogy a tervezett 66 munkással való növekedés nem realizálódott. A személyzeti nyilvántartások szerint a cég 11 munkatársat számol a novemberben az igazgatóval együtt. A teljes létszámból 5 munkatárs meghatározatlan időre van felvéve, míg a fennmaradó 5 személy meghatározott időre, szintúgy mint a kinevezett személy - igazgató (mandátumidőszak) is.

A tervezett létszámesőkkenésnek megfelelően csökkentik a munkavállalók szállítására szolgáló pénzeszközöket is.

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

Havonkénti terv a 2018. évről	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoztató száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatók száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatók száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatók száma	Bértömeg	Átlagbér
I	6	632.937	105.482	5	491.345	98.268	0	0	0	1	141.584	141.584
II	6	632.938	105.485	5	491.349	98.270	0	0	0	1	141.589	141.589
III	6	632.938	105.485	5	491.349	98.270	0	0	0	1	141.589	141.589
IV	6	632.938	105.485	5	491.349	98.270	0	0	0	1	141.589	141.589
V	6	632.938	105.485	5	491.349	98.270	0	0	0	1	141.589	141.589
VI	6	632.938	105.485	5	491.349	98.270	0	0	0	1	141.589	141.589
VII	11	1.017.327	92.484	5	491.349	98.270	5	384.389	76.876	1	141.589	141.589
VIII	11	1.017.327	92.484	5	491.349	98.270	5	384.389	76.876	1	141.589	141.589
IX	11	1.017.327	92.484	5	491.349	98.270	5	384.389	76.876	1	141.589	141.589
X	11	1.017.327	92.484	5	491.349	98.270	5	384.389	76.876	1	141.589	141.589
XI	11	1.017.327	92.484	5	491.349	98.270	5	384.389	76.876	1	141.589	141.589
XII	66	3.790.109	57.426	5	491.349	98.270	60	3.157.171	52.620	1	141.589	141.589
ÖSSZESEN	157	12.674.363	80.728	60	5.896.192	98.270	85	5.079.116	59.754	12	1.699.063	141.588
ÁTLAG	13	1.056.197	81.246	5	491.349	98.270	14	846.519	60.466	1	141.588	141.588

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

A járulékokkal megnövelt bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2018. évben - Bruttó 2

Havonkénti terv a 2018. évre	ÖSSZESEN						RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG					
	Foglalkoztatottak száma		Bértömeg		Átlagbér		Foglalkoztatottak száma		Bértömeg		Átlagbér		Foglalkoztatottak száma		Bértömeg		Átlagbér	
I	6	746.198	124.366	5	579.301	115.860	0	0	0	0	0	1	166.893	166.893	166.893	166.893	166.893	
II	6	746.198	124.366	5	579.301	115.860	0	0	0	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
III	6	746.198	124.366	5	579.301	115.860	0	0	0	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
IV	6	746.198	124.366	5	579.301	115.860	0	0	0	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
V	6	746.198	124.366	5	579.301	115.860	0	0	0	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
VI	6	746.198	124.366	5	579.301	115.860	0	0	0	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
VII	11	1.199.394	109.036	5	579.301	115.860	5	453.195	90.639	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
VIII	11	1.199.394	109.036	5	579.301	115.860	5	453.195	90.639	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
IX	11	1.199.394	109.036	5	579.301	115.860	5	453.195	90.639	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
X	11	1.199.394	109.036	5	579.301	115.860	5	453.195	90.639	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
XI	11	1.199.394	109.036	5	579.301	115.860	5	453.195	90.639	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
XII	66	4.468.503	67.705	5	579.300	115.862	60	3.722.305	62.038	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	
ÖSSZESEN	157	14.942.662	95.176	60	6.951.611	115.860	85	5.988.280	70.450	0	0	12	2.002.771	166.898	166.898	166.898	166.898	
ÁTLAG	13	1.245.222	95.786	5	579.301	115.860	14	998.047	71.289	0	0	1	166.898	166.898	166.898	166.898	166.898	

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

BÉRELSZÁMOLÁSI TERV A 2018. ÉVBEN

Hónap	2017-ben kifizetett bruttó 2			2018-ban tervezett Bruttó 2 a törvény alkalmazása előtt*		2018-ban tervezett Bruttó 2 a törvény alkalmazása után*	A köztársasági költségvetésbe befizetendő összeg terve
	I.	2.	3.	2.	3.		
I	603.817	819.741	746.199	819.741	746.199	73.542	
II	636.112	819.741	746.199	819.741	746.199	73.542	
III	637.154	819.741	746.199	819.741	746.199	73.542	
IV	613.940	819.741	746.198	819.741	746.198	73.543	
V	641.885	819.741	746.198	819.741	746.198	73.543	
VI	642.539	819.741	746.198	819.741	746.198	73.543	
VII	626.304	1.316.614	1.199.393	1.316.614	1.199.393	117.221	
VIII	637.980	1.316.614	1.199.393	1.316.614	1.199.393	117.221	
IX	627.951	1.316.614	1.199.393	1.316.614	1.199.393	117.221	
X	638.360	1.316.614	1.199.393	1.316.614	1.199.393	117.221	
XI	591.952	41.316.614	1.199.393	41.316.614	1.199.393	117.221	
XII	591.629	4.862.317	4.468.503	4.862.317	4.468.503	393.814	
ÖSSZESEN	7.489.629	16.363.833	14.942.659	16.363.833	14.942.659	1.421.174	

* A közzétérben dolgozók bérének illetve kiegészítésének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény

V TERVEZETT BESZERZÉSEK

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

A SZÜKSÉGES JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNYESZKÖZÖK

Sorozás szám	HELYREND	Megvalós. (becsülés) a 2017. évben*	Előző évből áthozott kötelezettségek	2018. évi terv	A 2018. évi Terv II. Módosítása			
					Terv 2018.01.01.- 03.31.	Terv 2018.01.01.- 06.30.	Terv 2018.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
Javak								
1.	Irodai anyagok	472.373	0	485.800	120.000	240.000	360.000	485.000
2.	Irodai eszközök	165.757	0	185.000	60.000	120.000	160.000	185.000
3.	Üzemanyag	396.219	0	7.467.375	500.000	2.500.000	5.500.000	7.467.375
4.	Víz	0	0	850.000	50.000	100.000	200.000	250.000
5.	Villanyáram	65.104	0	19.200.000	1.000.000	2.000.000	3.500.000	5.120.000
6.	Egyéb anyagköltések	0	0	292.204	60.000	120.000	200.000	292.204
7.	Munkavédelmi felszerelések költségei	0	580.000	580.000	0	290.000	580.000	580.000
8.	A hulladékgyűjtő központok és az átrakóállomások felszerelési	0	8.334.288	6.000.000	2.000.000	2.500.000	3.000.000	3.000.000
9.	Műanyag edények beszerzése	0	0	10.032.000	0	0	0	0
Javak összesen:		1.099.453	8.914.288	45.092.379	3.790.000	7.870.000	13.500.000	17.379.579

dinárban

Szolgáltatások										
	Szállítási szolgáltatások (telefon, internet, posta, stb.)	272.467	0	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000		
1										
2	Fenntartás	188.975	0	990.000	250.000	500.000	750.000	990.000		
3	Vagyonvédelem	1.926.206	4.000.000	9.000.000	3.000.000	5.000.000	7.000.000	9.000.000		
4	Járművek regisztrációja	0	0	455.000	100.000	200.000	350.000	630.000		
5	Könyvelőprogram bérlete	281.894	0	300.000	0	0	0	300.000		
6	Irodabérlés	212.009	0	168.500	70.000	140.000	210.000	280.000		
7	Reklám és propaganda	80.000	0	280.000	70.000	140.000	210.000	280.000		
8	Munka- és tűzvédelem :	5.500	0	2.859.000	500.000	1.000.000	2.000.000	2.311.702		
9	Külső könyvvizsgálat	192.000	0	250.000	80.000	150.000	200.000	250.000		
10	Ügyvédi szolgáltatások	360.000	0	360.000	90.000	180.000	270.000	410.000		
11	Könyvelői szolgáltatások	478.800	0	478.800	119.700	239.400	359.100	478.800		
12	Fordítás	148.600	0	350.000	150.000	250.000	350.000	350.000		
13	Takarítás	137.972	0	84.000	30.000	60.000	75.000	100.000		
14	Egészségügyi szolgáltatások	0	0	411.000	120.000	240.000	360.000	411.000		
15	Dolgozók szakmai továbbképzése	167.700	0	170.000	80.000	120.000	150.000	170.000		
16	Reprezentáció	119.628	0	160.000	50.000	80.000	120.000	160.000		
17	Biztosítás	165.424	0	3.284.106	800.000	1.500.000	2.500.000	3.284.106		
18	Munkálatok szakfelügyelete	57.736	12.000	25.000	0	0	0	0		
19	Földmészőri szolgáltatások	0	0	75.000	0	75.000	75.000	72.000		

20	A villamoslámpára való csatlakozás	7.063.507	956.492	130.000	0	130.000	130.000	130.000
21	Épületek műszaki vizsgálata	600.000	5.855.000	0	0	0	0	0
	Szolgáltatások óraszáma:	12.458.420	10.823.492	20.516.906	5.639.700	10.304.400	15.559.100	20.207.688
	Munkálatok							
I	Építési munkálatok	58.965.157	534.843	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	Munkálatok összesen:	58.965.157	534.843	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	ÖSSZESEN = JAVAK +SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁLATOK	72.523.030	20.272.623	66.059.285	9.899.700	18.624.400	29.509.100	38.037.187

5.2 A 2018. évre tervezett javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésének részletes indokolása

Javak

- sorszám – Víz** – Az összeg a Társaság igényeinek megfelelően csökken, figyelembe véve a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létesítményeinek átvételét és tervezett munkakezdését.
- sorszám** – A villanyáram költségei – Az összeget a Társaság igényeinek megfelelően csökkentik, figyelembe véve a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létesítményeinek átvételét és tervezett munkakezdését.
- sorszám** – A hulladékgyűjtő központok és az átrakóállomások felszerelése – Az összeget a Társaság igényeinek megfelelően csökkentik, figyelembe véve a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létesítményeinek átvételét és tervezett munkakezdését, és a tervezett felszerelés beszerzésére irányul.
- sorszám** – **Műanyag hulladékgyűjtő edények beszerzése** – két kannák, 120 literes térfogattal, a 2019-es évben vannak tervben, összhangban a regionális hulladékgazdálkodási rendszer igényeivel.

Szolgáltatások

- 8. sorszám – Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek** – Az összeg a Társaság igényeinek megfelelően csökken, figyelembe véve a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létesítményeinek átvételét és tervezett munkakezdését.
- 10. sorszám – Ügyvédi szolgáltatások** – az említett ponthoz szükséges pénzüsszeg kissé megnövekedett, miután az ügyvédi hivatalokat bevezették HÉA-elszámolási rendszerbe, viszont az ügyvédi szolgáltatások díja változatlan marad.
- 13. sorszám – Takarítás** - ezek a költségek a Társaság jelenlegi irodáinak takarításával kapcsolatos költségekre vonatkoznak és a költözöködés késlekedése miatt, a költség növekszik

VI BERUHÁZÁSI TERV

6.1 A 2018. évi beruházási terv és a beruházások megvalósításának ütemterve

Beruházás megnevezése	Pénzforrás	A projekt finanszírozásának kezdőpontja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke	Beruházás összege az előző évvel bezárólag	Terv 2018.01.01. – 03.31.	Terv 2018.01.01. – 06.30.	Terv 2018.01.01. – 09.30.	Terv 2018.01.01. – 12.31.	2019-es Terv
1 Műszaki tervdokumentáció	Költségvetési eszközök	2009	2018	48.631	46.942	0	590	1.236	1.892	0
2 Az állami szervezetek fizetendő díjak és illetékek	Költségvetési eszközök	2010	2019	9.231	6.128	1.000	1.500	2.000	600	200
3 Az illetékes szervek által megadott feltételek	Költségvetési eszközök	2010	2018	1.490	1.370	20	40	60	120	0
4 Településrendezési feltételek	Költségvetési eszközök	2014	2016	1.130	1.130	0	0	0	0	0
5 Építési munkálatok és szerelvények beépítése – előkészületben lévő beruházás	Költségvetési eszközök és az IPA Alap eszközei	2016	2018	2.327.617	2.213.119	30.000	60.000	90.000	114.498	0
6 Munkálatok felügyelete	Költségvetési eszközök	2016	2018	139	139	0	0	0	0	0
7 Hulladékszállító teherkocsik vásárlása	IPA Alap eszközei	2017	2018	41.867	38.061	3.806	3.806	3.806	3.806	0
8 Eszközbeszerzés a hulladékgyűjtő központok részére	Költségvetési eszközök	2017	2018	14.500	8.500	2.000	3.500	5.000	3.000	0
9 Műanyag edények beszerzése	Költségvetési eszközök	2018	2019	10.032	0	0	0	10.032	0	10.032

9	Kutatási szolgáltatások	Költségvetési eszközök	2015	2015	706	0	0	0	0	0	0
10	Földmérési szolgáltatások	Költségvetési eszközök	2014	2018	332	35	35	35	72	0	0
11	A villamoshálózatra való csatlakozás költségei	Költségvetési eszközök	2015	2018	24.235	0	130	130	130	0	0
12	Munkavédelmi és biztonsági szolgáltatások	Költségvetési eszközök	2015	2015	422	0	0	0	0	0	0
13	Vízügyi engedélyek	Költségvetési eszközök	2016	2018	943	100	300	300	300	0	0
14	Épületek műszaki vizsgálata	Költségvetési eszközök	2016	2018	6.779	0	0	0	5.855	0	0
Összesen:					2.488.054	37.806	70.821	103.487	130.273	10.232	

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

Mivel a kivitelezést a tervezett határidőn belül a vállalkozó nem fejezte be, ezért a próbaidő kezdetének meghosszabbítása miatt az eredetileg tervezett kiadásokat nem volt szükséges lefedni.

Góli Csilla

a Szabadkai Regionális Hulladékártató Kft.
igazgatója

На основу члана 22 став 1. тачка 2. и члана 22. став 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“ бр.15/2016), а у складу са чланом 14. став 1. тачка 3. Уговора о оснивању „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, Скупштина Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом "Регионална депонија" Суботица је на 5. ванредној седници одржаној дана 05.12.2018. године, донела следећу

ОДЛУКУ о усвајању II Измене Програма пословања за 2018. годину

(Број Одлуке: VIII/2018-34)

Усваја се II Измена Програма пословања Друштва за 2018. годину, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке.

Налаже се Директору Друштва да II Измену Програма пословања за 2018. годину достави оснивачима ради обезбеђења сагласности на исти.

Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.

Образложење

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима (у даљем тексту: Закон) за сваку календарску годину јавно предузеће дужно је да донесе годишњи програм пословања (у даљем тексту: годишњи програм пословања) и достави га надлежном органу јединице локалне самоуправе, а годишњи програм пословања се сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

На основу члана 74., одредбе члана 59. Закона примењују се и на друштво капитала које обавља делатност од општег интереса, а чији је власник јединица локалне самоуправе.

Програм пословања Друштва за 2018. годину је усвојен на седници Скупштине Друштва одржаној дана 05.02.2018. године, након чега су скупштине оснивача дале сагласност на Програм пословања, према следећој временској динамици:

- Скупштина Града Суботица на седници одржаној дана 22.02.2018. године,
- Скупштина Општине Кањижа на седници одржаној дана 08.03.2018. године,
- Скупштина Општине Бачка Топола на седници одржаној дана 22.03.2018. године,
- Скупштина Општине Мали Иђош на седници одржаној дана 18.05.2018. године,
- Скупштина Општине Сента на седници одржаној дана 29.03.2018. године,
- Скупштина Општине Нови Кнежевац на седници одржаној дана 19.03.2018. године;
- Скупштина Општине Чока на седници одржаној дана 23.02.2018. године.

Скупштина Друштва је на седници, одржаној дана 13.06.2018. године, донела Одлуку о усвајању Измене Програма пословања за 2018. годину, након чега су скупштине оснивача дале сагласност на Измену Програма пословања, према следећој временској динамици:

- Скупштина Града Суботица на седници одржаној дана 21.06.2018. године,
- Скупштина Општине Бачка Топола на седници одржаној дана 27.06.2018. године,
- Скупштина Општине Кањижа на седници одржаној дана 19.07.2018. године,

- Скупштина Општине Чока на седници одржаној дана 24.07.2018. године,
- Скупштина Општине Сента на седници одржаној дана 18.10.2018. године.

Из разлога усаглашавања усвојеног Програма пословања са потребама Друштва, неопходно је да се мења Програм пословања на начин и из разлога како је објашњено у приложеној II Измени програма пословања за 2018. годину.

На основу наведеног, Скупштина Друштва усваја II Измену Програма пословања за 2018. годину у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке и налаже се Директору Друштва да II Измену Програма пословања за 2018. годину достави оснивачима ради обезбеђења сагласности на исти.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ ДРУШТВА

Наба Шанта



Javaslat

Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 44. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) alapján, a közcivilizációkról szóló törvény 61. szakaszával (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 15/16. sz.) összefüggésben a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület a 2018. _____-án tartott ülésén meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T
A SZABADKAI REGIONÁLIS HULLADÉKTÁROLÓ HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ESZKÖZÖK
FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KÜLÖNPROGRAMJA II. MÓDOSÍTÁSÁNAK
JÓVÁHAGYÁSÁRÓL

I.

Jóváhagyja a képviselő-testület a szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi költségvetési eszközök felhasználásával kapcsolatos különprogramja II. módosítását, amelyet a Regionális Hulladéktároló taggyűlése 2018. december 5-én tartott 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: 02-397/2018-I/B
Kelt: 2018. _____-én
Magyarkanizsa

Miloš Kravić,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Előterjesztő: A szabadkai Regionális Hulladéktároló taggyűlése

Jogalap: A közcivilizációkról szóló törvény (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 15/16 sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

Indok: A Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 44. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak rögzítik, hogy a képviselő-testület megvitatja és elfogadja a közcivilizációk, tőketársaságok, intézmények és egyéb olyan közcivilizációk éves üzletviteli programját és a működésükről szóló éves jelentést, amelyeknek a község az alapítója vagy a többségi tulajdonosa.

A közcivilizációkról szóló törvény (a továbbiakban: törvény) 61. szakaszában (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 15/16 sz.) foglaltak értelmében az a közcivilizáció, amelyik költségvetési eszközöket (támogatások, garanciák vagy más eszközök) vesz igénybe, vagy fog igénybe venni, az adott eszközökre köteles különprogramot előterjeszteni, a különprogramnak ki kell terjednie az eszközök rendeltetésére és felhasználásuk titermére, valamint a különprogram akkortól számít meghozottnak, amikor azt jóváhagyja a Kormány, az autonóm tartomány vagy a helyi önkormányzat illetékes szerve.

A szóban forgó törvény 50–55. szakaszában foglaltak az irányadóak azokra az általános érdekű tevékenységet ellátó tőketársaságokra is, amelyeknek a Szerb Köztársaság, az autonóm tartomány vagy helyi önkormányzati egység az alapítójuk, valamint ezek alárendelt társaságaira is.

A szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási 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.

Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2018. március 8-án tartott ülésén elfogadta a szabadkai REGIONÁLIS HULLADÉKTÁROLÓ Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi költségvetési eszközök felhasználásával kapcsolatos különprogramját, szeptember 27-én tartott ülésén pedig

a szabadkai REGIONÁLIS HULLADÉKTÁROLÓ Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi költségvetési eszközök felhasználásával kapcsolatos különprogramjának I. módosítását.

A Regionális Hulladéktároló taggyűlése 2018. december 5-én tartott ülésén elfogadta a Regionális Hulladéktároló 2018. évi költségvetési eszközök felhasználásával kapcsolatos különprogramjának II. módosítását, és azt jóváhagyásra a Magyarokanizsai Községi Képviselő-testület elé terjesztette.

Az illetékes képviselő-testületi munkatestület megvitatta a Regionális Hulladéktároló 2018. évi költségvetési eszközök felhasználásával kapcsolatos különprogramjának II. módosítását, a Községi Tanács pedig megerősítette a jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarokanizsai Községi Képviselő-testület – 25. ülés

A teljesítéshez szükséges pénzeszközök forrása: A teljesítéshez pénzeszközre nincs szükség



**A SZABADKAI HULLADÉKTÁROLÓ
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
KÜLÖN PROGRAMJÁNAK MÓDOSÍTÁSA
A 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ESZKÖZEINEK
FELHASZNÁLÁSÁRÓL**

Szabadka, 2018. július

TARTALOM

BEVEZETÉS	3
I A 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK FORRÁSAI ÉS CÉLJA.....	3
A Társaság folyó működési költségei	3
A Társaság nagyméretű beruházásai	8

BEVEZETÉS

A Szabadkai Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi költségvetési eszközeinek felhasználására vonatkozó külön program módosítása (a továbbiakban mint: a külön program módosítása) meghozatalának oka a költségvetési eszközök felhasználására vonatkozó tervek és szükségletek összehangolása, a Társaság 2018. évi Működési tervével illetve a 2018. évi Működési terv Módosításával összhangban, a Külön program Módosításának folytatásában bemutatott és megmagyarázott módon.

A Külön program módosításával módosításra kerül a Külön program II fejezete, amely a 2018. évi költségvetési eszközök felhasználásának forrásaira és céljára vonatkozik.

I A 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK FORRÁSAI ÉS CÉLJA

A Társaság folyó működési költségei

Módosításra kerül Szabadka város támogatásainak, és az alapító községek költségvetési eszközeinek, a Társaság 2018. évi folyó működési költségeinek fedezésére vonatkozó Tervének, valamint a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgáltatnak a 2018. évben közmunkákra és foglalkoztatásra biztosított eszközeinek táblázatos kimutatása, mely a következőképpen alakul:

Sorszám	A pénzelés, támogatás forrása	2018. évi terv	A 2018. évi terv módosítása.
1.	Folyó évi támogatások terve		
1.1.	Szabadka város	30.203	54.171
1.2.	Topolya község	7.166	12.853
1.3.	Magyarkanizsa község	5.380	9.650
1.4.	Zenta község	4.939	8.859
1.5.	Kishegyes község	2.563	4.597
1.6.	Csóka község	2.448	4.390
1.7.	Törökkanizsa község	2.426	4.350
	Összesen	55.125	98.870
2.	Az alapítók korábbi évekből áthozott támogatási kötelezettségei		
2.1.	Szabadka város	0	0
2.2.	Topolya község	0	0
2.3.	Magyarkanizsa község	0	0

2.4.	Zenta község	0	0
2.5.	Kishegyes község	101	101
2.6.	Csóka község	0	0
2.7.	Törökkanizsa község	0	0
	Összesen	101	101
3.	Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat		
3.1.	Közmunkák	0	270
	Összesen 1+2+3	55.226	99.241

Szabadka Város 2018. évi költségvetéséről szóló Határozatának megfelelően, a 2018. évi Működési terv Módosításával, Szabadka város 2018. évre szóló támogatásainak összehangolása végre lett hajtva, míg a többi Alapító községek részére a Társaság felé irányuló támogatások új összege kerül meghatározásra, a Társaság 2018. évi folyó működési költségeire vonatkozó Támogatási tervben meghatározott, valamint a 2018. évi Működési terv Módosításával előrelátott és megindokolt módon.

Hozzáadásra kerülnek a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat azon eszközei, melyek a Társaság és a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat között megkötött szerződéssel meghatározott eszközökre vonatkoznak, személyek közmunkákra való alkalmazására.

Módosításra kerül azon rész, mely a folyó működési költségek fedezésére szóló költségvetési eszközök helyrendre vonatkozik, és amely a következőképpen került elrendezésre:

Szabadka város

- 6-os program: Környezetvédelem
- 0401-P7 program tevékenység: A Regionális hulladéktároló befejezésének és kiépítésének társfinanszírozása.
- Funkcionális besorolás kódja: 560
- Gazdasági besorolás kódja: 4511 (Folyó támogatások tevékenység)

Kishegyes község

- 6-os program: Környezetvédelem
- Program tevékenység: Egyéb hulladékkal való gazdálkodás Regionális hulladéktároló kft. Szabadka 0401-0006
- Funkcionális besorolás kódja: 520
- Gazdasági besorolás kódja: 4511 (Folyó támogatások nem pénzügyi közvállalatok és szervezetek javára)

A többi Alapító község költségvetéseiben nem került sor módosításra a költségvetési eszközök eloszlásának tekintetében.

Módosításra kerül Szabadka Város költségvetési eszközeinek és a többi alapító község költségvetési eszközeinek felhasználási céljának táblázatos kimutatása, a Társaság folyó

működési költségeire, valamint a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat közmunkában történő foglalkoztatására szánt eszközei, mely a Társaság 2018. évi Működési terve illetve a 2018. évi Működési terv Módosítása alapján került meghatározásra:

Folyó működési költségek terve a 2018-as évre		
Kiadás elnevezése	2018. évi terv.	2018. évi terv Módosítása
Irodai anyagok költségei	385.800,00	485.800,00
Egyéb anyagköltségek	0,00	292.204,00
Irodai eszközök költségei	185.000,00	185.000,00
Üzemanyagköltségek	1.700.000,00	7.467.375,00
Víz-költségek	240.000,00	850.000,00
Aramköltségek	2.811.800,00	19.200.000,00
Munkavédelmi eszközök költségei	0,00	580.000,00
Bruttó munkabérek költségei	22.570.283,00	26.538.281,00
A munkáltatót terhelő járulékok kötelezettségei	4.040.081,00	4.750.288,00
Megbízási szerződések szerinti munkadíjak költségei	0,00	0,00
Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	1.065.000,00	2.036.000,00
Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak - közmunka	0,00	269.742,00
A társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíjai	2.231.015,00	2.231.015,00
Szolidáris segélyek	50.000,00	150.000,00
Munkába járási útiköltségek megtérítése	800.000,00	2.132.948,00
Hazai és külföldi szolgálati utak napidíjai	260.000,00	260.000,00
Hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	135.000,00	135.000,00
Hazai és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	50.000,00	50.000,00
Télapócsomagok a dolgozók gyerekei részére	0,00	60.000,00
Egyéb másutt nem említett kötelezettségek – az ideiglenes bércsökkentésből eredő eszközök	2.460.870,00	2.804.139,00
Szállítási szolgáltatások költségei (telefon, internet, posta, egyéb)	600.000,00	600.000,00
Fenntartási költségek	420.000,00	990.000,00

Kommunális szolgáltatások költsége	0,00	0,00
Bérletköltségek	168.500,00	280.000,00
Reklám és propaganda költségek	280.000,00	280.000,00
Egyéb szolgáltatások költségei	100.000,00	3.000.000,00
Könyvvizsgálói költségek	250.000,00	250.000,00
Ügyvédi szolgáltatások költségei	360.000,00	360.000,00
Könyvelői szolgáltatások	478.800,00	478.800,00
Fordítási költségek	150.000,00	350.000,00
Takarítási szolgáltatások költségei	56.000,00	84.000,00
Egészségügyi szolgáltatások költségei	200.000,00	411.000,00
Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	73.000,00	170.000,00
Könyvelőprogram bérlésének költségei	300.000,00	300.000,00
Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	8.200.000,00	13.000.000,00
Munkavédelmi és	1.400.000,00	2.859.000,00
Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	200.000,00	450.000,00
Reprezentációs költségek	160.000,00	160.000,00
Biztosítási költségek	588.000,00	3.284.106,00
Jármű regisztrációs költségek	630.000,00	455.000,00
Pénzforgalmi költségek	25.000,00	50.000,00
Tagsági díjak	50.000,00	50.000,00
Adók, térítések és illetékek	500.000,00	500.000,00
Egyéb nem anyagi jellegű költségek	250.873,58	401.044,00
A Társaság egyéb működési költségei	801.000,00	0,00
KIADÁSOK ÖSSZESEN	55.226.022,58	99.240.742,00

A folyó támogatásokra Szabadka Város 54.171.000,00 dinárt különített el, a következők társfinanszírozására és finanszírozására:

- a dolgozók keresete és keresetének térítése,
- a keresetekre és a keresetek térítésére elszámolt adó és a munkáltatót terhelő járulékok,
- térítések fizikai személyek részére egyéb szerződések alapján – a Képviselő testület tagjainak térítménye,
- a Társaság működésének egyéb költségei,

az eszközök elosztására vonatkozó IV-01/I-402-70/2018 számú 2018.01.03. keltezésű Végzésben meghatározott ütemezés alapján (I negyedév 21%-ig, II negyedév 45%-ig, III negyedév 70%-ig, IV negyedév 100%-ig).

A Társaság többi alapítója az eszközök fennmaradó részét 45.070.000 dinár összegben át fogja utalni, a Társaság fennmaradó folyó működési költségeinek finanszírozására és társfinanszírozására.

A Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat eszközei felhasználásának tervezett célja és ütemezése a 2018. évben:

Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat	A 2018. évben összesen.	2018. évre szóló Terv			
		Terv 01.01.-03.31.	Terv 01.01.-06.30.	Terv 01.01.-09.30.	Terv 01.01.-12.31.
Közmunka kivitelezéséről szóló Szerződés "A jó hulladék karavánja"	269.741,68	0,00	0,00	200.000,00	269.741,68
Összesen:	269.741,68	0,00	0,00	200.000,00	269.741,69

Szabadka Városának támogatásainak, az alapító községeknek a folyó működési költségre biztosított költségvetési eszközei Tervének, valamint a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálatnak a 2018-as évben közmunkában való foglalkoztatásra szánt eszközeinek táblázatos bemutatása bővítésre kerül oly módon, hogy hozzáadásra kerül beáramló eszközök új forrása a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálattól, közmunkák céljára, melyre a Társaság szerződést kötött a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálattal, és amely alapján 2 (kettő) személyt alkalmazni kezdett a közmunka kivitelezéséről szóló Szerződés megvalósítására, a "Jó hulladék karavánja" elnevezés alatt (oktatói tevékenységek).

Módosításra kerül Szabadka Városa támogatásainak és a Társaság többi Alapító községének költségvetési eszközei felhasználásának tervezett ütemezése a 2018. évben, mégpedig a következőképpen:

	2018. év				
	I negyedév	II negyedév	III negyedév	IV negyedév	Összesen:
Szabadka város	1.553	4.760	37.920	54.171	54.171
Topolya	0	2.867	7.873	12.853	12.853
Magyarkanizsa	0	1.735	5.690	9.650	9.650
Zenta	0	1.609	5.259	8.859	8.859
Kishegyes	163	163	2.695	4.597	4.597
Csóka	108	828	2.611	4.390	4.390
Törökkanizsa	0	810	2.580	4.350	4.350
Összesen:	1.824	12.772	64.628	98.870	98.870

Szabadka Városa és a többi alapító támogatásai felhasználásának ütemezése a Társaság tervezett tevékenységétől függ minden negyedévre, valamint a befolyó támogatásoktól minden negyedévben.

A Társaság nagyméretű beruházásai

Módosításra kerül Szabadka Város támogatásai és az alapító községek költségvetési eszközeinek táblázatos kimutatása, a Társaság nagyméretű beruházásaira a 2018. évben, mely a következőképpen alakul:

2018. év					
	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно:
Szabadka város	0	4.450	15.189	18.122	18.122
Topolya	0	0	0	0	0
Magyarakanizsa	0	0	3.150	3.918	3.918
Zenta	0	0	0	0	0
Kishegyes	0	0	1.950	2.327	2.327
Csóka	0	0	0	0	0
Törökkanizsa	0	0	1.542	1.942	1.942
Összesen:	0	4.450	21.831	26.309	26.309

A Társaság nagyméretű beruházásaira szánt támogatások Terve módosításra kerül a Társaság szükségleteivel összhangban, a Társaság tevékenységének elindításához és folytatásához kapcsolódó költségek finanszírozásáról szóló Szerződésben meghatározott százalékokat tiszteletben tartva.

Módosításra kerül azon rész, mely a költségvetési eszközök nagyméretű beruházásokra helyrendre vonatkozik, és melyek a következőképpen kerültek elosztásra:

Magyarakanizsa község

- 6-os program: Környezetvédelem
- Program tevékenység: Környezetvédelmi igazgatás
- Program besorolása: 0401-0001
- Funkcionális besorolás kódja: 560
- Pozíció: 410
- Gazdasági besorolás kódja: 451 (Nagyméretű beruházások – Regionális hulladéktároló – szilárd kommunális hulladék gazdálkodásának regionális rendszerének kiépítése)

Kishegyes község

- 6-os program: Környezetvédelem
- Program tevékenység: Egyéb hulladékkal való gazdálkodás Regionális hulladéktároló kft Szabadka 0401-0006
- Funkcionális besorolás kódja: 520
- Gazdasági besorolás kódja: 4512 (Nagyméretű támogatások nem pénzügyi közvállalatok és szervezetek javára)

Törökkanizsa község

- 6-os program: Környezetvédelem
- Program tevékenység: Kommunális hulladékkal való gazdálkodás 0401-0005
- Funkcionális besorolás kódja: 510
Gazdasági besorolás kódja: 451 (Nagyméretű támogatások nem pénzügyi közvállalatok és szervezetek javára)

A többi Alapító község költségvetéseiben nem került sor módosításra a költségvetési eszközök elosztásának tekintetében.

Módosításra kerül Szabadka Város támogatásainak és a többi Alapító község költségvetési eszközei felhasználásának tervezett ütemezésének táblázatos kimutatása, a Társaság nagyméretű beruházásaira a 2018. évre, mely a következőképpen alakul:

ezer dinárban kifejezve

A Társaság Alapítója	2018. év				Összesen:
	I negyedév	II negyedév	III negyedév	IV negyedév	
Szabadka	0	4.450	15.189	18.122	18.122
Többi alapító	0	0	6.642	8.187	8.187
Összesen:	0	4.450	21.831	26.309	26.309

A Társaság alapító községei támogatásainak felhasználása tervezett ütemezése (Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka, Törökkanizsa községek) egyesítve kerültek kimutatásra.

Góli Csilla

Igazgató

На основу члана 61. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“ бр. 15/2016), а у складу са чланом 200. став 1. тачка 26. Закона о привредним друштвима („Службени гласник Републике Србије“ бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. Закон и 5/2015) и чланом 14. став 1. тачка 29. Уговора о оснивању „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, Скупштина Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом "Регионална депонија" Суботица је на 5. ванредној седници одржаној дана 05.12.2018. године донела следећу

ОДЛУКУ
о усвајању II Измене Посебног програма
за коришћење средстава из буџета у 2018. години

(Број Одлуке: VIII/2018-35)

Усваја се II Измена Посебног програма за коришћење средстава из буџета у 2018. години, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке.

Налаже се Директору Друштва да II Измену Посебног програма из претходног става достави надлежним органима оснивача у року од 5 дана од дана усвајања одлуке.

Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.

Образложење

У складу са чланом 61. Закона о јавним предузећима прописано је да Јавно предузеће које користи или ће користити средства из буџета (субвенције, гаранције или друга средства) дужно је да за та средства предложи посебан програм. Посебан програм треба да садржи намену и динамику коришћења средстава. Посебан програм се сматра донетим када на њега сагласност да Влада, надлежни орган аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе.

Одредбе члана 61. Закона о јавним предузећима се сходно примењују и на друштва капитала чији је једини власник јединица локалне самоуправе и које обавља делатност од општег интереса.

На основу горе наведене одредбе Закона о јавним предузећима, а у складу са II Изменом Програма пословања за 2018. годину израђена је II Измена Посебног програма за коришћење средстава из буџета у 2018. години предузећа „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, који ће Директор Друштва у року од 5 дана од дана усвајања одлуке доставити надлежним органима оснивача ради давања сагласности на исти.

На основу наведеног, донета је одлука као у диспозитиву.



A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontja (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16.– másik törvény és 47/18. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 44. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság alapító okirata 17. szakasza (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) alapján a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2018. _____-én tartott ülésén meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T

a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. GAZDASÁGI TÁRSASÁG 2019. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJÁNAK JÓVÁHAGYÁSÁRÓL

I.

Jóváhagyja a képviselő-testület a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság 2019. évi üzletviteli programját, amelyet a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság felügyelő bizottsága 2018. november 30-án tartott 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-____/2017-I/Ā
Kelt: 2017. ____ . ____-án
Magyarkanizsa

Miloš Kravić,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Előterjesztő: Magyarkanizsai Községi Tanács

Jogalap: A helyi önkormányzatról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény és 47/18. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg), a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság alapító okirata (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

Indok: A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontjában (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16.– másik törvény 47/18. sz.) foglaltak úgy rendelkeznek, hogy a képviselő-testület egyebek közt az általa hozott rendelettel a községi alapszabályban megállapított szolgálatot, közzállalatot, intézményt és szervezetet alapít, és ellenőrzi a működését. A Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 44. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak megállapítják, hogy a képviselő-testület megvitatja és elfogadja az éves üzletviteli programját és a működésről szóló jelentését a község által alapított vagy annak többségi tulajdonában álló közzállalatoknak, tőketársaságoknak, intézményeknek és egyéb közzolgáltatásoknak.

A közzállalatokról szóló törvény 3. szakaszában (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 15/16. sz.) foglaltak a közzállalatot a Szerb Köztársaság, autonóm tartomány vagy helyi önkormányzat által alapított, általános érdekű tevékenységet ellátó vállalként határozzák meg, ugyanakkor azt is megengedik, hogy általános érdekű tevékenységet közzállalaton kívül elláthat a Szerb Köztársaság, autonóm tartomány vagy helyi önkormányzat egyedüli tulajdonában álló tőketársaság, valamint az adott tőketársaság egyedüli tulajdonában álló alárendelt társaság is. A hivatkozott törvény 74. szakasz 1. bekezdésében foglaltak úgy rendelkeznek, hogy az üzletviteli programot, az éves, illetve hároméves üzletviteli program teljesülésének nyomon követését, az alapítói jogköröket, az általános érdek védelmének és a működés nyilvánosságának biztosítását érintő 59–73. törvényszakaszban foglaltak az irányadók a helyi önkormányzat egyedüli tulajdonában álló tőketársaságokra is.

Magyarkanizsa község 100%-os tulajdonosa a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaságnak. A POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT.

gazdasági társaság alapító okiratának 17. szakaszában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak értelmében a gazdasági társaság programjait és terveit a Községi Képviselő-testület hagyja jóvá.

A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. felügyelő bizottsága 2018. november 30-án tartott ülésén meghozta a 2019. évi üzletviteli programot, és azt jóváhagyásra az alapító illetékes szervéhez továbbította. A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság 2019. évi üzletviteli programját megvitatta a képviselő-testület illetékes munkatestülete és a Magyarkanizsai Községi Tanács, amely megerősítette a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság 2019. évi üzletviteli programjának jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület, 25. ülés

A teljesítéshez szükséges pénzeszközök forrása: Az üzletviteli program teljesítéséhez szükséges pénzeszközöket a magyarkanizsai községi költségvetés minden naptári évre elkülöníti.



OSNOVANO 1988

**POTISKI VODOVODI -
TISZA MENTI VIZMUVEK DOO**

Železnička 22, 24410 Horgoš

www.vodaho.rs

Telefoni:

-Centrala: +381(24)792-050 Tekući račun: 160-9545-56

+381(24)792-409 PIB: 100787707

-Direktor: +381(24)792-084 Matični broj: 08025355

-Faks: +381(24)792-348 Šifra delatnosti: 3600

Mail: hroffice@vodaho.rs



VODOSNABDEVANJE, HIDROGRADNJA, PROIZVODNJA, PROJEKTOVANJE, TRGOVINA



A 2019.ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERV

POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT HORGOS

ÜGYVITELI NÉV: POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT HORGOS

ALAPÍTÓ: MAGYARKANIZSA KÖZSÉG

TEVÉKENYSÉG: 36.00 –Vízgyűjtés, szennyvíz tisztítás, a tiszta víz eljuttatása a fogyasztóig

NYILVÁNTARTÁSI SZÁM: 08025355

ADÓHIVATALI AZONOSÍTÓ SZÁM: 100787707

SZÉKHELY: HORGOS, VASÚT UTCA 22

SZÁM: 517-0001

KELT:2018.11.30.

1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

A horgosi POTISKI VODOVODI –TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft-t (TOVÁBBIKBAN TISZA MENTI VÍZMŰVEK) 1968. március 23-án jegyezték be és azóta megszakítás nélkül gondoskodik a vízellátásról és a szennyvizek levezetéséről és tisztításáról tíz kanizsakörnyéki településen és magában Magyarkanizsán, a község felügyelete mellett. Alapítása óta ez a vállalat különböző vízepítészeti objektumok kiépítésével is foglalkozott a piac igényétől függően. Vajdaság egész területén több mint 40 helységben végezte el a vízvezeték rendszer alapjának lefektetését, szennyvízelvezetők kiépítését, minden típusú szivattyú állomás teljes felszerelését ami azt bizonyítja, hogy a vállalat már évek óta valósít meg olyan terveket amelyek hasonlóak a karbantartottakhoz.

Pillanatnyilag a horgosi TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft helyzete olyan Kft amelyben a Társaság vagyona 100%-ban a magyarkanizsai község tulajdonát képezi. 2015. december 31.-től 2017. április 25-ig a vállalat mint Kft működött, de a vagyona 100%-nak a Szerb Köztársaság volt a tulajdonosa.

A vállalatnak Magyarkanizsa község felhatalmazást adott hogy vízellátási szolgáltatást végezhet a község területén. Az 2017 májusban a község kinevezte a vállalat Ellenőrző Bizottságát és meghozta a vállalat alapításáról szóló új okmányt.

A vízellátás működésével kapcsolatban Magyarkanizsa község ad felhatalmazást, és utasítást. Jelenleg két határozat van érvényben:

- HATÁROZAT A TISZAMENTI VÍZMŰVEK – HORGOS Kft ALAPÍTÁSI OKMÁNYÁNAK VÁLTOZTÁSÁRÓL ÉS BŐVÍTÉSÉRŐL – amelyet a község 2017. májusában hozott,
- HATÁROZAT AZ IVÓVÍZRE, VÍZTISZTÍTÁSRA ÉS A SZENNYVÍZELVEZETÉSRE VONATKOZÓ TEVÉKENYSÉG VÉGZÉSÉNEK MÓDJÁRÓL valamint HATÁROZAT A CSAPADÉKVÍZ ELVEZETÉSÉRŐL Magyarkanizsa község területén - amelyet a község 2017. júniusában hozott.

A vállalat megfelel minden olyan törvényes követelménynek amelyet a Szerb Köztársaság illetékes Minisztériuma ír elő a vízellátással kapcsolatban. A TISZA MENTI VÍZMŰVEK vízellátás és tisztítására vonatkozó végzéssel - engedéllyel – rendelkezik, amelyet a Szerb Köztársaság mezőgazdasági és környezetvédelmi Minisztériuma adott ki 325-00-00016/2014-07 szám alatt 2015. február 9-én. A végzés 2020-ig érvényes.

A vállalat TÚLNYOMÓ TEVÉKENYSÉGE:

- ✓ **36.00 a víz gyűjtése, áttisztítása és elosztása.** Ez azt jelenti hogy Adorján HK kivételével Magyarkanizsa község területén levő minden településen a lakosság és a gazdaság számára a vállalat végzi a vízellátást, a szennyvizek levezetését és tisztítását, a vízgyűjtést. Teszi ezt több mint 250 km hosszú vízvezeték hálózaton 11.500 csatlakozással, 80 km hosszú szennyvízelvezető hálózattal és a kísérő objektumokkal
- ✓ a következő legjelentősebb tevékenység - **42.21 vízvezetékcsőrendszer építése**

E két fő tevékenység mellett a vállalat a következőkkel is foglalkozik:

- különleges munkálatok a talajvíz szintjének csökkentésén, acélcsövek átnyomása utak és vasutak alatt

Magyarkanizsa község területén a nemosztályozott utak és az utcák téli karbantartása

- Utcai árkok vízáteresztők és szegélyek karbantartása és a községi utak mentén árkok, szegélyek karbantartása
- közterületek: járdák, zöld felületek, földes és egyéb utak rendezése és karbantartása
- járdák, földes és helyi utak kiépítése. Az ehhez szükséges alapeszközök szerény bővítésével, vagy a szükséges felszerelés bérlésével jelentősen növelhető ennek a tevékenységnek a jövedelme, úgy Magyarkanizsa község területén mint harmadik személynek
- betonelemek gyártása saját szükségletre és harmadik személynek
- tervezési dokumentáció és stratégiai tervek tanulmányozása vízvezeték, valamint szennyvízelvezető rendszer és a csapadéki vizek levezetésére a község egész területén és harmadik személyeknek is

Lehetséges új tevékenységek:

- árvízvédelmi objektumok karbantartása csak Magyarkanizsa község területén. Ezt a munkát rendkívül sikeresen el tudnánk végezni
- kapcsolatot teremthetnénk a község területén levő más vállalatokkal és együtt végezhetnénk a kommunális tevékenységek, szélesebb skáláját

JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS

A vállalat 2007 óta rendelkezik ISO 9001, 14001 és HACCAP bizonylatokkal. Ez utóbbira – amely az élelmiszerek biztonságának szabványa – a vízellátás miatt volt szükség, de szükséges a vízépítészeti munkálatokra kiírt közbeszerzési pályázatokon való részvételhez is. Ezzel kapcsolatban a vállalatnak már közel tíz éve elfogadott küldetése, jövőképe és céljai vannak amelyeket az ügyvitelben előrorduló kisebb-nagyobb nehézségek ellenére megvalósít. Mindez főleg a vállalat helyzetének a közelmúltig megoldatlan kérdései miatt. Ugyanis rendkívül körülményes úgy működni, hogy a vállalat egy része közzállalatként, a másik része mint felkínáló a szabad piacon párhuzamosan tevékenykedjen. A tény, hogy a vállalat már 30 éve fennáll azt bizonyítja, hogy jövőképünket és céljainkat helyesen határoztuk meg.

JÖVŐKÉP

Elképzelésünk, hogy a vállalat olyan szolgáltatás nyújtóvá fejlődjön amely összefogja mindazokat a tevékenységeket, amelyek a vízhez kapcsolódnak: Mindezt, ahogy a nevünk is mondja: TISZA MENTI VÍZMŰVEK, a szélesebb Tiszamenti régió számára.

KÜLDETÉS

A vállalat küldetése:

- Hogy fogyasztóink csapjaiban a nap 24 órájában egészségügyi szempontból biztonságos, minőséges víz jusson, amely megfelel a törvényes előírásoknak, hogy legyen belőle elegendő – megfelelő nyomással. Továbbá, hogy otthonaikból eltüntessük a szennyvizet, azt tisztítás után a természetben tároljuk oly módon, hogy ne legyen negatív következménye a környezetre.
- Hogy teljes mértékben eleget tegyünk ügyfeleink – beruházóink elvárásainak teljesítve minden óhajukat szolgáltatás és a termékek szempontjából.

Minden feladatot azzal a törekvéssel végzünk el, hogy a foglalkoztatottak elégedettebbek legyenek, folytonosan arra törekszünk, hogy képzetesebbek, ügyesebbek legyenek. Egyúttal egészségüket őrizzük olyan feltételek megteremtésével, amelyek biztonságossá teszik a munkafeladatok elvégzését. Figyelmet szentelünk a jó tájékoztatásnak minden szinten.

Ilyen politika alkalmazásával a foglalkoztatottak az ügyfelek, a szállítók és az illetékes szervek körében is egyre nagyobb fokú biztonságot érünk el az egészség megőrzés, a környezetvédelem terén. És nyereséget valósítunk meg, habár folytonosan műszaki és technológiai kihívásoknak vagyunk kitéve.

A TISZA MENTI VÍZMŰVEK jövőkép és küldetés megvalósítását, sikeres ügyvitelét különböző törvényes előírások teszik lehetővé melyek közül a legfontosabbakat soroljuk fel:

- A közzállalatokról szóló törvény
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény
- Tervezések és kiépítésekről szóló törvény
- A fogyasztók védelméről szóló törvény
- Más törvényes előírások sorozata
- Községi határozatok
- Számtalan belső akta és szabályzat

SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

Az igazgatás vázlata a TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft-ben



A TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft szervezeten gazdasági egészet képez amely összetételében a következő részlegek vannak:

- ✓ PÉNZÜGYI RÉSZLEG
- ✓ MŰSZAKI RÉSZLEG, amelyet a
 - Vízi közműszolgálat
 - Vízéptészeti szolgálat
 - Kereskedelmi – technikai előkészítési részleg a megfelelő szolgálataival
 - Mechanikusok műhelye, vízórák ellenőrzése és az építkezési gépek kezelői
 - Informatikai szolgálat

A jövedelmi oldalt két szerkezeti egységen keresztül vezetjük:

- Vízéptészet
- Vízi közműszolgálat

A kiadási oldal költségeit pedig a következő három szerkezeti egységen keresztül vezetjük:

- Vízéptészet
- Vízi közműszolgálat
- Közös szolgálatok

ami együttesen a vállalat jövedelmét és kiadásait adja.

Az igazgató neve és vezetékneve:

- ✓ Vesna Markotić, okl.ép. mérnök, - a 2017.szeptember 28.-án a Magyarkanizsa Község Képviselő Testületének az Igazgató kinevezéséről szóló határozat alapján

Az Ellenőrző bizottság tagjait a 2017.május 25.-én meghozott határozat alapján nevezték ki, melynek tagjai:

- ✓ Ivan Matić, okl. jogász - elnök
- ✓ Duško Petrović, okl. közgazdász – tag
- ✓ Bajtai Balázs, közlekedési szak manager - tag.

2. A 2018-AS ÉV ÜGYVITELI ELEMZÉSE

A 2019. ÉVI ÜGYVITELI PROGRAM KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI

A vállalat ügyviteli programja olyan dokumentum, amely ismerteti a vállalat pillanatnyi helyzetét, jövőbeni céljait és feladatait, a módszert és az akciós terveket e célok megvalósítására. A vállalat munka és fejlődési programjának célja meghatározott, általános érdekeket szolgáló minőséges szolgáltatás nyújtása. A TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft ügyviteli terve leírja az általános stratégia tervet és azokat a célokat amelyek felé törekszik a jövőben és azokat az aktivitásokat, melyeket a vállalat menedzseri szerveznek, a kitűzött célok megvalósításának érdekében. Az ügyviteli programmal rámutatunk azokra a hatásokra, amelyek biztosítják az ügyviteli költségek csökkentését és a beruházásra szánt eszközök ésszerű használatát a minőségesebb szolgáltatás érdekében. Az ügyviteli program bemutatja a vállalat minden ügyviteli jellegzetességét és tájékoztatást ad hitelképességéről. Külön jelentősége van, hogy a vállalat stabil legyen, magas fokú szervezettséggel amivel kielégíti a fogyasztók és a helyi önkormányzat elvárásait. Tekintettel arra, hogy az ügyviteli program megvalósítása lehetőség és feltétel a vállalat fenntartására, elvárjuk az alapítótól – Magyarokanizsa községtől – és szolgáltatásaink használatától hogy támogassanak bennünket és megfelelő módon járuljanak hozzá a vállalat sikeréhez, kötelezettségeikkel összhangban.

Az ügyviteli program kidolgozása a vállalat törvényes kötelezettsége.

Az évi ügyviteli programban külön ki kell mutatni a tervezett jövedelmek forrását, a költségek helyzetét rendeltetésük alapján és egyéb mutatókat amelyek fontosak az ügyviteli program szempontjából valamint az előírt jogi rendelkezéseket figyelembe véve, melyeket a 2019-es évi terv elkészítéséhez előláttak. A 2019-es Ügyviteli terv a 2018- évhez viszonyítva, a 2018. október 31.-ig megvalósított és a 2018. december 31.-ig felbecsült terv megvalósítás alapján készült.

A vállalat pénzügyi jelentését a számvetőségre vonatkozó következő előírások alapján állítjuk össze:

1. Закон о рачуноводству и ревизији (Сл.Гласник РС бр.62/2013)
2. Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за предузећа, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС бр.95/2014)
3. Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за предузећа задруге и предузетнике(Сл Гласник РС бр. 95/2014, 144/2014)
4. У складу са рачуноводственим начелима дефинисаним у оквиру МСФИ за мала и средња предузећа.

A számvetőségről szóló törvény meghatározása alapján a vállalat kis jogi személy.

A TEVÉKENYSÉGEK FIZIKAI TERJEDELME

A TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft összjövendelmét 2018-ban két szerkezeti egység valósítja meg:

- A vízépítészeti szolgálat – aki a mélyépítészeti munkákat végez, valamint a
- Vízi közműszolgáltatást végző szolgálat – vízszolgáltatás Magyarkanizsa község területén Adorján HK kivételével. A 2018-as Ügyviteli tervben a jövedelmek azonos módon lettek tervezve mint az előző években. Községi határozattal a vállalatnak Adorján HK területén is el kellene látnia a vízszolgáltatást, amely még a gyakorlatban nem működik, ha valamilyen változás történik ezzel kapcsolatban a jövedelmek szempontjából, akkor szükség lesz az Ügyviteli terv módosításához.

A vízi közműszolgáltatás részleg fizikai terjedelme – víz előállítása.

Figyelembe véve e részleg tevékenységét, elmondható hogy a 2016-os, 2017-es és 2018-as év folyamán előállított víz mennyisége teljes egészében kielégítette a lakosság és a gazdaság szükségletét. A rendelkezésre álló kapacitás teljes egészében kielégíti az összes fogyasztó vízellátásra, szennyvízelvezetésre és tisztításra vonatkozó igényeit. Ezért az idei programban a víz előállításának terjedelme változatlan a 2018-es évhez viszonyítva. A vízelőállításban nem láttunk elő növekedést az össz fogyasztásban az adorjáni HK esetleges csatlakozása miatt, mivel az Ügyviteli program készítésekor nem történt meg a vízszolgáltatás átadása. A tervezett mennyiség öszhangban van a vízfogyasztás csökkenő irányzatával, az esetleges pangással ami az utóbbi évekre jellemző.

Az ivóvízzel történő vízellátás rendelkezésre álló kapacitása nagyobb, de a fogyasztók igénye kisebb a maximális kapacitásnál. Két helyiközösségben Velebiten és Adorjánon a kevés kút miatt nincs tartalék víz mennyiség. Ezekben a helyiségekben még időben kell gondolkozni a kapacitások növeléséről.

Sorszám	Termelési szolgáltatás neve	Mérő egység	Megvalósítás 2018.12.31.-ig	Terv 2019
1	2	3	5	6
1	Víz előállítása és elosztása	m ³	1.200,000	1,200,000
2	Szennyvizek elvezetése	m ³	400,000	400,000
3	Szennyvizek tisztítása	m ³	400,000	400,000

A vízépítészeti részleg fizikai terjedelme – objektumok építése

Ha a VÍZÉPÍTÉSZETI részleg tevékenységét vizsgáljuk, mondhatjuk hogy a fizikai terjedelem okozati összefüggésben áll a vízépítészeti objektumok kiépítésének szabad piacával. Ilyen munkához csak úgy lehet hozzájutni ha a kivitelező részt vesz a meghirdetett pályázaton. Az ilyen munkák terjedelmét nem lehet évi szinten pontosan tervezni. Különösen akkor ha tudjuk hogy a felkinált legalacsonyabb gazdasági ár a feltétele a munkára vonatkozó szerződéskötésnek. Ilyen okok miatt a vízépítészeti részleg tervezett munkájának terjedelmét nem növeltük a 2018-as év tervéhez viszonyítva, inkább csökkenést láttunk elő, mert a 2018-as évben is kevesebb lesz a tervezettnél a munkaerő hiánya miatt.

Reálisan, a vízépítészeti részlegnek nagyobb a rendelkezésre álló kapacitása műszaki felszerelés szempontjából, viszont szakemberből már nagy a hiány, melyet már kimutattunk 2017-es év második felében is és az egész 2018-as évben. A munkálatok mennyisége főleg a különböző potenciális beruházóktól függ az előző időszakból. A 2018-ban a megkötött szerződések száma elegendő lett volna az Ügyviteli tervben előrelátott jövedelmek megvalósításához, azonban ezeket nem lehetett teljesíteni 2018 év végéig. Igazából a vízépítészetben a főcél az, hogy a tervezettnél nagyobb jövedelmet valósítsunk meg a költségek csökkentésével. Ebben az esetben lehetséges nagyobb jövedelem megvalósítása, amelynek segítségével már javítani lehetne a munkafeltételeket, beruházni a felszerelésbe, oktatásba, a foglalkoztatottak biztonságának fokozásába.

Az utolsó néhány évben beszűkült a vízépítészeti munka az államkasszából a beruházásokra szánt eszközök csökkentése miatt köztársasági szinten, de bizonyítást nyert, hogy 2017-tel bezárólag ilyen munkák által, a vállalat fenn maradhat, valamint 4,3 millió dinár nyereséget is termelt már a 80 foglalkoztatottal, ami a minimum a vállalat számára. A 2018-as Ügyviteli tervben is szerettük volna legalább megtartani a foglalkoztatottak létszámát, ami sajnos nem sikerült, mert volt olyan időszak amikor a foglalkoztatottak száma lecsökkent 72-re és főleg a Vízépítészeti részleg foglalkoztatotjainak száma csökkent, ami fő oka a jóval kevesebb jövedelemnek a Vízépítészeti részlegben.

Komolyabb beruházások várhatók azokból az eszközökből, amelyeket az EU-tól kap Szerbia a csatlakozás előtt. Különösen időszerű lesz ez ha a csatlakozási folyamat idején a környezetvédelemmel kapcsolatos fejezeteket nyitják meg. Ily módon a hozzánk hasonló típusú vállalatok valósítanának meg anyagi hasznot, amely két mutatóban tükröződne: a vízépítészeti operatíva munkáltatása és a vízellátás valamint a szennyvíztisztítás feltételeinek javítása. Át kell vészelni ezt az időszakot a jelentősebb beruházások kezdetéig: vízgyűjtés, szennyvíz elvezetése és tisztítása, vízvezeték hálózatok szanálása, az ivóvíz minőségének javítása, addig is a magyarkanizsai községnek (mint beruházónak) át kellene néznie a meglévő tervdokumentációkat, és összehangolni az új törvényes előírásokkal.

A felbecsült jövedelmek és költségek 2018-ban, valamint a tervek a jövedelmekre és költségekre a 2019-es évre, kivannak mutatva a „Jövedelmek szerkezete”, „Költségek szerkezete” és az „Alapmutatók” táblázatban, valamint az 1. Mellékletben, 1.a Mellékletben és az 1.b Mellékletben.

A 2019-es évre összhangban a tevékenységek körével a tervezett jövedelmek összesen 220.965.000 dinárt tesznek ki. A 2018-es évre a jövedelmek felértékelése a 2018.október 31.-ig megvalósított jövedelmek alapján történt, figyelembe véve, hogy még két hónap van az évből és minden szegmensére a vállalatnak ami jövedelmet valósíthat meg. A 2019-es terv a 2018-ban megvalósított jövedelem szintjén van, mindössze 5%-kal megnövelve, mivel a Vízépítészeti részlegnél nem lehet ugyanakkora jövedelmet tervezni az foglalkoztatottak számának csökkenése, és az új foglalkoztatottak felvételének tilalma miatt.

A jövedelem szerkezete

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2018-ra	Megvalósítás 2018.12.31-ig	Terv 2019-re
1	2	3	4	5
	ÖSSZJÖVEDELEM	209.212.500	210.184.158	220.965.000
1	Jövedelem az árú eladásából	0		
2	Jövedelem a vízelosztásból	52.000.000	52.000.000	54.600.000
3	Jövedelem a szennyvíz elvezetéséből	9.900.000	9.900.000	10.395.000
4	Jövedelem a szennyvíz tisztításából	9.900.000	9.900.000	10.395.000
5	Jövedelem a vízórák karbantartásából	10.500.000	10.500.000	11.025.000
6	Vízvezeték hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	500.000	500.000	500.000
7	Szennyvízelvezető hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	800.000	800.000	800.000
8	Egyéb jövedelmek a vízi közműszolgálat munkájából	3.500.000	3.500.000	3.000.000
9	A vízórák karbantartásából eredő jövedelmek	300.000	300.000	300.000
10	Jövedelem az emésztőgödörök tisztításából		709.158	1.000.000
11	Jövedelem a vízépítészeti részleg építészeti munkáiból	105.000.000	105.000.000	112.000.000
12	Utak téli karbantartásából keletkező jövedelem	10.000.000	10.000.000	10.000.000
13	Tervezésből eredő jövedelem	0	0	0
14	A géppark és a szállítás szolgáltatásából eredő jövedelem	200.000	200.000	200.000
15	Jövedelem a vízépítészeti részleg egyéb munkáiból	4.500.000	4.500.000	4.500.000
16	Beton elemek eladásából származó jövedelem	0	0	0
17	Árúkészlet értékének csökkenése	0	0	0
18	Bérletekből eredő jövedelem	162.500	162.500	0
19	Jövedelem kamatokból	600.000	700.000	700.000
20	Kedvező árfolyam különbségek	0	0	0
21	Egyéb pénzügyi jövedelem	50.000	0	50.000

22	Anyageladásából keletkezett haszon	600.000	620.000	600.000
23	Lefrt követelések megfizettetése	0	0	0
24	Hosszútávú tartalékok megszüntetéséből eredő jövedelem	0	0	0
25	Egyéb nem említett jövedelmek	700.000	892.500	900.000
26	Ingatlanok értékének összehangolásából eredő jövedelem	0	0	0
27	Követelések összehangolásából eredő jövedelem	0	0	0

A 2019-es évre, összhangban a tevékenységek körével, a tervezett költségek összesen 219.674.114 dinárt tesznek ki. A 2019-es évre a költségek felértékelése a 2018.október 31.-ig megvalósított költségek alapján történt, figyelembe véve, hogy még két hónap van az évből és minden szegmensére a vállalatnak ami költséget jelenthet. A 2019-es évre tervezett költségek összhangban vannak a tervezett jövedelmekkel.

A költségek szerkezete

dinárban				
Sorszám	Leírás	Terv 2018-ra	Megvalósítás 2018.12.31-ig	Terv 2019-re
1	2	5	4	5
1	Az eladott árú beszerzési ára			
2	Kidolgozásra szánt anyagok költségei	32.880.000	35.080.000	30.180.000
3	Egyéb anyagok költségei	3.522.000	3.185.000	6.170.000
4	Energia költségek	23.545.000	21.915.000	25.335.000
4,1	Villanyáram költségei	8.305.000	7.800.000	8.500.000
4,2	Üzemanyag költségei	15.200.000	14.080.000	16.800.000
4,3	Elfogyasztott gáz	40.000	35.000	35.000
5	Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások	62.857.695	60.500.000	71.916.000
6	Adók és járulékok költségei	11.258.214	11.000.000	12.880.614
7	Vállalkozási szerződések után járó térftmények	250.000	82.000	250.000
8	Szerzől munkára kötött szerződés után járó térftmények	40.000	27.000	40.000
9	A Felügyelő bizottság térftménye	384.000	384.000	384.000
10	Egyéb személyi kladások	12.890.000	11.856.070	9.260.000
10,1	Keresetek utáni költségek, 10% a Szerb Köztársaság költségvetésébe	4.890.000	4.890.000	2.630.000

10,2	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében	4.000.000	3.300.000	3.800.000
10,3	Jubiláris jutalmak	2.000.000	2.000.000	1.800.000
10,4	Egyéb személyi kiadások	2.000.000	1.666.070	1.030.000
11	Termelési szolgáltatások költségei	18.770.000	24.850.000	20.950.000
12	Szállítási szolgáltatás költségei	4.700.000	4.630.000	4.690.000
13	Karbantartás költségei	2.775.000	2.336.000	3.901.000
14	Reklám és hírverési költségek	550.000	550.000	550.000
15	Egyéb szolgáltatások költségei	3.420.000	3.795.000	3.650.000
16	Amortizáció	15.650.000	15.000.000	15.200.000
17	Tartalék a végkielégítésre	300.000	300.000	800.000
18	Nemtermelési szolgáltatások költségei	1.910.000	1.978.275	1.582.500
19	Reprezentációs költségek	1.195.000	1.195.000	1.195.000
20	Biztosítás költségei	3.032.500	2.920.000	2.920.000
21	Fizetési forgalom költségei	350.000	350.000	350.000
22	Tagsági díjak	50.000	80.000	90.000
23	Adóköltiségek	5.000.000	5.170.000	5.260.000
24	Egyéb nemanyag költségek	2.035.000	1.773.900	1.680.000
25	Kiadások kamatokra	600.000	500.000	500.000
26	Kedvezőtlen árfolyam különbség	20.000	20.000	20.000
27	Egyéb pénzügyi kiadások	50.000	50.000	50.000
28	Alapeszközök kiadása	50.000	20.000	20.000
29	Követelések közvetlen leírása			
30	Egyéb nem említett kiadások	350.000	465.410	350.000
31	Közvetett leírások	600.000	300.000	500.000
32	Az előlegek elértéktelenedése			
33	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1.000.000	1.500.000	1.000.000
	ÖSSZESEN	208.034.409	208.812.655	219.674.114

ALAPMUTATÓK

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2018-ra	Megvalósítás 2018.12.31-ig	Terv 2019-ra
1	2	3	4	5
1	ÖSSZJÖVEDELEM	209.212.500	210.184.158	220.965.000
1	Árú eladásból származó jövedelem			
2	Termékek és szolgáltatások eladásából származó jövedelem	207.100.000	207.809.158	218.715.000
3	Árúkészlet értékének csökkenése			
4	Egyéb ügyviteli jövedelmek	162.500	162.500	
5	Kamatból származó jövedelem	650.000	700.000	750.000
6	Egyéb jövedelmek	1.300.000	1.512.500	1.500.000
	ÖSSZKÖLTSÉG	208.034.409	208.812.655	219.674.114
1	Az eladott árú beszerzési értéke			
2	Anyag és energia költségek	59.947.000	60.180.000	61.685.000
3	Bruttó keresetek és egyéb személyi juttatások	87.679.909	83.849.070	94.730.614
4	Termelési szolgáltatások	30.215.000	36.161.000	33.741.000
5	Amortizáció	15.950.000	15.300.000	16.000.000
6	Nemanyagi költségek	13.572.500	13.467.175	13.077.500
7	Kamatok költségei	670.000	570.000	570.000
8	Egyéb költségek	400.000	485.410	370.000
9	A vagyon elértéktelenedése	600.000	300.000	500.000
10	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1.000.000	1.500.000	1.000.000

NYERESÉGI TERV 2019-RE

dinárban

Tervezett összjövedelem	220.965.000
Tervezett összköltség	219.674.114
NYERESÉG	1.290.886

ELTÉRÉSEK OKAI A 2018 ÉVRE TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI TERVHEZ VISZONYÍTVÁ

A költségek egyes kategóriáiban eltérések mutatkoznak a tervezetthez képest, főleg azoknál a költségeknél ahol a megvalósítás nagyobb a tervezettnél.

Az anyagköltségek magasabbak a 2018-re tervezettnél, az eltérés a több anyag felhasználással magyarázható az építőhelyeken. Az üzemanyag és energia költségek alacsonyabbak a tervezettnél, különös tekintettel az euro dizelre, mivel a munkagépek kevesebbet voltak használatban a különböző építőhelyeken.

A bérköltségek, járulékok és személyi jellegű egyéb kifizetések alacsonyabbak a tervezettnél, a megvalósítás eltérésének okai a tervezettől, a fel nem használt bérkeret ami előre volt látva az új munkások alkalmazására, valamint a munkások más munkáltatóhoz való távozása és nyugdíjba vonulása miatt.

Az egyéb személyi kiadások - Az elhelyezési és étkezési költségek a terepen alacsonyabbak a tervezettnél, mert a szerződött munkák inkább közelebb voltak a vállalathoz.

A segély kifizetése a Szerb Köztársaság területén a Kommunális tevékenységekkel foglalkozó közvállalatokra vonatkozó kollektív szerződés II melléklete alapján kevesebb a tervezettnél, a foglalkoztatottak számának csökkenése miatt.

A termelési szolgáltatási költségek megvalósítása magasabb a tervezettnél, mivel egy része a leszerződött munkáknak nem volt kivitelezhető a vállalat részéről kapacitás hiányában, ezért alvállalkozókat kellett alkalmazni

A nemanyag költségek magasabbak a tervezettnél, mivel kell fizetni az Adót a fogyasztókkal élő személyek jövedelmének kifizetése céljából, évközben felmondott egy munkás, aki a meghatározott kategóriában fogyasztókkal rendelkezett, így azóta egy személy után kell fizetnünk ezt az adót.

Az egyéb kiadások növekedtek a kifizetésekkel történt egyeztetések , valamint a harmadik személynek kifizetett kár miatt.

ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31.-ÉN

000 dlárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2018.12.31	Becslés 2018.12.31
1	2	3	4	5
	AKTÍVA			
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	253.959	241.663
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.437	990
010 és deo 019	1. Befektetés és fejlesztés	0004		
011, 012 és 019 rész	2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	0005	1.437	990
013 és 019 rész	3. Goodwill	0006		
014 és 019 rész	4. Egyéb nem anyagi ingatlan	0007		
015 és deo 019	5. Nem anyagi ingatlan előkészületben	0008		
016 és 019	6. Előlegek nem anyagi ingatlanokra	0009		
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	252.522	240.673
020, 021 és 029 rész	1. Földek	0011	6.749	6.749
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	180.500	168.000
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	44.500	43.100
024 és 029 rész	4. Befektetési ingatlanok	0014	19.600	19.584
025 és 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés, felszerelés	0015		
026 és 029 rész	6. Berendezés, ingatlan és felszerelés előkészületben	0016		2.140
027 és 029 rész	7. Befektetés más tulajdonu ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0017	1.173	1.100
028 és 029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe	0018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 rész	2. Alap állomány	0021		
037 és 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022		
038 és 039 rész	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023		

04. kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0
040 és 049 rész	1. Részesedés a kapcsolódó vállalatok tőkéjében	0025		
041 és 049 rész	2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében	0026		
042 és 049 rész	3. Részesedés egyéb vállalatok tőkéjében és más rendelkezésre álló értékpapírok	0027		
043 rész, 044 rész és 049 rész	4. Hosszútávú befektetések anyavállalat és leányvállalatba	0028		
043 rész, 044 rész és 049 rész	5. Hosszútávú befektetések egyéb kapcsolódó vállalatba	0029		
045 rész és 049 rész	6. Hosszútávú befektetések belföldön	0030		
045 rész és 049 rész	7. Hosszútávú befektetések külföldön	0031		
046 rész és 049 rész	8. Lejáratig tartandó értékpapírok	0032		
048 rész és 049 rész	9. Egyéb hosszútávú befektetések	0033		
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 és 059 rész	1. Követelések anyavállalat és leányvállalattól	0035		
051 és 059 rész	2. Követelések egyéb kapcsolódó vállalattól	0036		
052 és 059 rész	3. Követelések áru hitellel való eladása alapján	0037		
053 és 059 rész	4. Követelések áru pénzügyi lízingsel való eladása alapján	0038		
054 és 059 rész	5. Követelések kezesség alapján	0039		
055 és 059 rész	6. Vitatott és kétes követelések	0040		
056 és 059 rész	7. Egyéb hosszútávú követelések	0041		
288	B. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0042		
	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	148.500	153.663
1 Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	18.923	19.250
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	18.673	19.000
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047	100	100
13	4. Áru	0048		
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	0050	150	150

	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	70.481	58.213
200 és 209 rész	1. Belföldi vevők- anyavállalatok és leányvállalatok	0052		
201 és 209 rész	2. Külföldi vevők - anyavállalatok és leányvállalatok	0053		
202 és 209 rész	3. Belföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	0054		
203 és 209 rész	4. Külföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	0055		
204 és 209 rész	6. Belföldi vevők	0056	70.481	58.213
205 és 209 rész	6. Külföldi vevők	0057		
206 és 209 rész	7. Egyéb követelések eladás alapján	0058		
21	III. KÖVETELÉSEK SPECIFIKUS ÜGYVITELBŐL	0059		
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	1.300	1.200
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZKAMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	45.000	60.000
230 és 239 rész	1. Rövidtávú befektetések és hitelek – anyavállalatok és leányvállalatok	0063		
231 és 239 rész	2. Rövidtávú befektetések és hitelek – egyéb kapcsolódó vállalatok	0064		
232 és 239 rész	3. Rövidtávú belföldi hitelek és kölcsönök	0065		
233 és 239 rész	4. Rövidtávú külföldi hitelek és kölcsönök	0066		
234, 235, 238 és 239 rész	5. Egyéb rövidtávú pénzügyi befektetések	0067	45.000	60.000
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0068	11.796	8.000
27	VIII. ÁLAMI FORGALMI ADÓ	0069		3.000
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	1.000	4.000
	Δ. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	402.459	395.326
88	Ε. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072	10.000	5.000
	PASSZIV			
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	376.431	376.625

30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	17.783	17.783
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedése	0404		
302	3. Befektetések	0405		
303	4. Állami tőke	0406	17.783	17.783
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részesedés	0408		
306	7. Átviteli díj	0409		
309	8. Egyéb alap tőke	0410		
31	II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0411		
047 és 237	III. SAJÁT FELVÁSÁROLT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉK	0413	208.424	208.424
330	V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0414		
33 kivéve 330	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415		
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416		
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	150.224	150.418
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	149.046	149.046
341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	1.178	1.372
	IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó év vesztesége	0423		
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	8.128	4.401
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.300	840
400	1. Tartalékok a szavatossági időn belüli költségekre	0426		
401	2. Tartalékok a természeti források helyreállítási költségeire	0427		
403	3. Tartalékok az átalakítási költségekre	0428		

404	4. Tartalékok a munkások költségtérítéseire és beneficióira	0429	1.300	840
405	5. Tartalékok bírósági jogviták költségeire	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékok	0431		
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	6.828	3.561
410	1. Kötelezettségek amelyek tőkébe alakíthatóak	0433		
411	2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt	0434		
412	3. Kötelezettségek egyéb kapcsolódó vállalatok iránt	0435		
413	4. Kiadott értékpapír utáni kötelezettségek, egy évnél hosszabb időszakra	0436		
414	5. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0437		
415	5. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7. Lizing alapú kötelezettségek	0439		3.561
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440	6.828	
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441		
42 do 49 (kivéve 498)	Γ. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	17.900	14.300
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	600	0
420	1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól	0444		
421	2. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök egyéb kapcsolódó vállalatoktól	0445		
422	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök belföldön	0446		
423	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök külföldön	0447		
427	5. Kötelezettség az állandó eszközök alapjám és az eladásra szánt leállított eszközök	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	600	
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	500	
43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	13.000	11.000
431	1. Beszállítók – belföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0452		

432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453		
433	3. Beszállítók – egyéb belföldi kapcsolódó vállalatok	0454		
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolódó vállalatok	0455		
435	5. Belföldi beszállítók	0456	13.000	11.000
436	6. Külföldi beszállítók	0457		
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.000	3.000
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460		
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461	300	300
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	500	0
	Д. TŐKE FELETTI VESZTESÉG $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463		
	Б. ÖSSZ PASSZIVA $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	402.459	395.326
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465	10.000	5.000

EREDMÉNYMÉRLEG
2018.01.01.-2018.12.31. -IG

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2018.12.31	Becslés 2018.12.31
1	2	3	4	5
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS			
60 tól 65 ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	207.263	207.972
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0
600	1. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak belföldön	1003		
601	2. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1004		
602	3. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak belföldön	1005		
603	4. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1006		
604	5. Az eladott áru után származó jövedelem belföldön	1007		
605	6. Az eladott áru után származó jövedelem külföldön	1008		
61	II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	207.100	207.809
610	1. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak belföldön	1010		
611	2. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1011		
612	3. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak belföldön	1012		
613	4. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1013		
614	5. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem belföldön	1014	207.100	207.809
615	6. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldön	1015		

64	III. DÍJAK, SZUBVENCÍÓK, TÁMOGATÁSOK. ADOMÁNYOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1016		
65	IV. EGYÉB ÜZLETVITELI BEVÉTELEK	1017	163	163
	RENDES ÜZLETVITELI KÖLTSÉGEK			
50től 55ig, 62 és 63	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	206.365	207.457
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019		
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020	1.000	1.500
630	III. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET NÖVEKEDÉSE	1021		
631	IV. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET CSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	36.402	38.265
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	23.545	21.915
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	87.680	83.849
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	30.215	36.161
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	15.650	15.000
541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028	300	300
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	13.573	13.467
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	898	515
	Γ. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	650	700
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	0
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatok és leányvállalatoknak	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1035		
665	3. Pénzügyi bevételek kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokból	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037	50	

662	II. KAMAT BEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038		700
			600	
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039		
56	B. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040		570
			670	
56, kivéve 562, 563 és 564	H. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		70
			50	
560	1. Pénzügyi kiadások anyavállalatok és leányvállalatoknak	1042		
561	2. Pénzügyi kiadások egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1043		
565	3. Pénzügyi kiadások kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokból	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045		70
			50	
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046		500
			600	
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047		
			20	
	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048		130
	Ж. FINANSZIROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049		
			20	
683 és 685	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1050		
583 és 585	H. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1051		300
			600	
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052		1.512
			1.300	
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053		485
			400	
	"J. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		1.372
			1.178	
	"Ж. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056		
59-69	H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057		

	B. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		
			1.178	1.372
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	II. JÖVEDELEMADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1060		
722 rész	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESÉGE	1061		
722 rész	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1062		
723	P. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK	1063		
	C. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064		
			1.178	1.372
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	I. KISBEFEKTETŐKNEK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. TŐBSÉGI TULAJDONOSOKNAK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM			
	1. Alap részvény jövedelem	1068		
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1069		

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS 2018.01.01.-2018.12.31.-IG000
dinárban

S.SZ.	POZÍCIÓ	AOPI	Terv 2018.12.31.	Becslés 2018.12.31.
1	A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
2	I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	205.320	218.510
3	1. Eladás és kapott előlegek	3002	205.000	211.000
4	2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003	20	10
5	3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	300	7.500
6	II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 5-ig)	3005	199.705	207.006
7	1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	110.000	115.506
8	2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	87.000	88.000
9	3. Kifizetett kamatok	3008	5	500
10	4. Jövedelemadó	3009		
11	5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010	2.700	3.000
12	III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011	5.615	11.504
13	IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012		
14	B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
15	I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3013	500	700
16	1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)	3014		
17	2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015		
18	3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016		
19	4. Befektetésből kapott kamatok	3017	500	700
20	5. Kapott osztalékok	3018		
21	II. Befektetési készpénz kiáramlása (1-től 3-ig)	3019	6.000	16.000
22	1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		
23	2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	1.000	1.000
24	3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022	5.000	15.000
25	III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023		

26	IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	5.500	15.300
27	B. FINANSZIROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
28	I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3025	0	0
29	1. Alap tőke emelkedése	3026		
30	2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlás)	3027		
31	3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlás)	3028		
32	4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029		
33	5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030		
34	II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 6 ig)	3031	0	0
35	1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032		
36	2. Hosszútávú hitelek (kiáramlás)	3033		
37	3. Rövidtávú hitelek (kiáramlás)	3034		
38	4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035		
39	5. Pénzügyi lízing	3036		
40	6. Kifizetett osztalék	3037		
41	III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038	0	0
42	IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039		
43	Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	205.820	219.210
44	Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	205.705	223.006
45	Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042	115	
46	Е. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043		3.796
47	3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	11.681	11.796
48	Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045		
49	И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046		
50	J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	11.796	8.000

3. CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA ÉS TERVEZÉSE A 2019- ES ÉVRE

Céljaink megvalósítását rövid és hosszú lejáratú időszakokra terveztük, amelyeket fokozatosan valósítunk meg. A 2019-es évre tervezett célok:

- Vízépítésszet számára növelni a szerződéses munkák terjedelmét a 2018 évhez viszonyítva.
- Megakadályozni a munkaerő elvándorlását , főképp a képzett munkaerőnek, jóváhagyást kapni az új foglalkoztatottak létszámáról az Alapító segítségével.
- Új felszerelés beszerzése : mini árokásó, az építőhelyekre és a hibák elhárítására, földdöngöléshez és beton vágásához szükséges felszerelés valamint az ivó és a szennyvíz számára szivattyúk, különféle felszerelés beépítése a vízellátást végző objektumok munkájának kísérésére.
- Az azbeszt anyagól levő vízvezetékcsövek további cseréje , amelyekkel javítható az ivóvíz minősége, és csökken a csövekben keletkezett veszteség.
- Az elkezdett Tanulmány a talajvíz tartalékokról a magyarkanizsai községben való befejezése, melynek ideje több mint egy év, a szükséges mennyiségű ivóvíz elemzés miatt.

A hosszú távú tervek, melyekre a TISZA. MENTI VÍZMŰVEK-nek nincs kihatása, hogy az Alapító javítson a feltételeken a vízellátás területén:

- Víz tisztító berendezés építése azokon a településeken ahol ez szükséges hogy az ivóvíz minősége megfeleljen a törvény által előírtak
- Szennyvíz elvezető hálózat és víz tisztítók további építése azzal a céllal, hogy javítsuk a lakhatósági feltételeket, védjük környezetünket és állandó tevékenységgel növeljük a csatlakozások számát a szennyvíz elvezető hálózatra ott, ahol ez a hálózat már kiépült különös tekintettel Kanizsa helysége, ahol 2019-ig kiépül az utolsó fázisa a Szennyvíztisztító berendezésnek.
- Kidolgozni a tervezetet az egészségügyi övezetekről, amelyeknek az ivóvíz források megóvása a célja – és egyebek.

A TISZA MENTI VÍZMŰVEKNEK az előző időszakban nem volt hivatalos Ügyviteli terve mint közvállalatnak, nincsenek adatok a 2015 és 2016-os évről a 2. Mellékletben.

Melléklet 2

A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT TELJESÍTMÉNY MUTATÓK MEGJELENÍTÉSE

000 dinárban

Eladásból származó bevétel	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			238.500	207.263
Megvalósítás			259.380	207.972
Megvalósítás/Terv%			110%	100%

000 dinárban

Eladásból származó kiadás	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			232.833	206.365
Megvalósítás			256.485	207.457
Megvalósítás/Terv%			110%	100%

000 dinárban

Össz bevétel	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			239.950	209.213
Megvalósítás			261.513	210.184
Megvalósítás/Terv%			109%	100%

000 dinárban

Össz kiadás	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			234.743	207.435
Megvalósítás			258.142	208.512
Megvalósítás/Terv%			110%	100%

000 dinárban

Üzletviteli eredmény	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			5.667	898
Megvalósítás			2.895	515
Megvalósítás/Terv%			51%	57%

000 dinárban

Nettó nyereség	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			4.607	1.178
Megvalósítás			3.451	1.372
Megvalósítás/Terv%			75%	116%

Munkások száma ÉV.december.31.-én	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			91	86
Megvalósítás			82	73
Megvalósítás/Terv%			90.	85%

у динарима

Átlagos nettó munkabér	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			44.033	42.636
Megvalósítás			45.902	45.077
Megvalósítás/Terv%			104%	106%

Gazdaságossági mutatók	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
EBITDA			18780	17072
Likviditás mutató			6,27	10,75
Tartozás/Tőke			0,07	0,06
Bruttó nyereség margó			0,01	0,01
Gazdaságossági mutató			1,01	1
Termelékenységi mutató			0,26	0,4

4. A CÉLOK SZERINTI TERVEZETT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI FORRÁSOK

A következő melléletekben 3, 3a és 3b, az Állapotmérlegben, az Eredménymérlegben és a Készpénzforgalomban a tervek vannak kimutatva 2019 évre.

A jövedelmek a szolgáltatásokból, melyeket a vállalat mint közvállalat végez az érvényben levő árjegyzék alapján van tervezve, melyet a magyarországi Községi képviselő testület elfogadott és a 3, 3a valamint a 3b mellékletben van kimutatva.

Melléklet 3

ÁLLAPOTMÉRLEG 2019.12.31.-ÉN

000
dlnárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2019.03.31	Terv 2019.06.30	Terv 2019.09.30	Terv 2019.12.31
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVA					
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	241.789	239.399	242.379	247.369
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.000	1.000	1.000	1.000
010 és део 019	1. Befektetés és fejlesztés	0004				
011, 012 és 019 rész	2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	0005	1.000	1.000	1.000	1.000
013 és 019 rész	3. Goodwill	0006				
014 és 019 rész	4. Egyéb nem anyagi ingatlan	0007				
015 és део 019	5. Nem anyagi ingatlan előkészületben	0008				
016 és 019	6. Előlegek nem anyagi ingatlanokra	0010				
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		240.789	238.399	241.379	246.369
020, 021 és 029 rész	1. Földek	0011	6.749	6.749	6.749	6.749
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	168.000	167.000	170.000	175.000
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	45.340	44.000	44.000	44.000
024 és 029 rész	4. Befektetési ingatlanok	0014	19.600	19.600	19.600	19.600
025 és 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés, felszerelés	0015				
026 és 029 rész	6. Berendezés, ingatlan és felszerelés előkészületben	0016				

027 és 029 rész	7. Befektetés más tulajdonú ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0017	1.100	1.050	1.030	1.020
028 és 029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és 039 rész	2. Alap állomány	0021				
037 és 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022				
038 és 039 rész	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023				
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0	0	0
040 és 049 rész	1. Részesedés a kapcsolódó vállalatok tőkéjében	0025				
041 és 049 rész	2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében	0026				
042 és 049 rész	3. Részesedés egyéb vállalatok tőkéjében és más rendelkezésre álló értékpapírok	0027				
043 rész, 044 rész és 049 rész	4. Hosszútávú befektetések anyavállalat és leányvállalatba	0028				
043 rész, 044 rész és 049 rész	5. Hosszútávú befektetések egyéb kapcsolódó vállalatba	0029				
045 rész és 049 rész	6. Hosszútávú befektetések belföldön	0030				
045 rész és 049 rész	7. Hosszútávú befektetések külföldön	0031				
046 rész és 049 rész	8. Lejáratig tartandó értékpapírok	0032				
048 rész és 049 rész	9. Egyéb hosszútávú befektetések	0033				
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 és 059 rész	1. Követelések anyavállalat és leányvállalattól	0035				
051 és 059 rész	2. Követelések egyéb kapcsolódó vállalattól	0036				
052 és 059 rész	3. Követelések áru hitellel való eladása alapján	0037				
053 és 059 rész	4. Követelések áru pénzügyi lízinggel való eladása alapján	0038				
054 és 059 rész	5. Követelések kezesség alapján	0039				
055 és 059 rész	6. Vitatott és kétes követelések	0040				

056 és 059 rész	7. Egyéb hosszútávú Követelések	0041				
288	B. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0042				
	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	156.120	158.540	156.040	150.040
I Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	19.240	19.240	18.740	18.740
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	19.000	19.000	18.500	18.500
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047	90	90	90	90
13	4. Áru	0048				
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	0050	150	150	150	150
	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	75.580	78.000	76.000	70.000
200 és 209 rész	1. Belföldi vevők - anyavállalatok és leányvállalatok	0052				
201 és 209 rész	2. Külföldi vevők - anyavállalatok és leányvállalatok	0053				
202 és 209 rész	3. Belföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	0054				
203 és 209 rész	4. Külföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	0055				
204 és 209 rész	6. Belföldi vevők	0056	75.580	78.000	76.000	70.000
205 és 209 rész	6. Külföldi vevők	0057				
206 és 209 rész	7. Egyéb követelések eladás alapján	0058				
21	III. KÖVETELÉSEK SPECIFIKUS ÜGYVITELBŐL	0059				
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	1.300	1.300	1.300	1.300
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKAMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	0061				
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	53.000	53.000	53.000	53.000
230 és 239 rész	1. Rövidtávú befektetések és hitelek – anyavállalatok és leányvállalatok	0063				
231 és 239 rész	2. Rövidtávú befektetések és hitelek – egyéb kapcsolódó vállalatok	0064				

232 és 239 rész	3. Rövidtávú belföldi hitelek és kölcsönök	0065				
233 és 239 rész	4. Rövidtávú külföldi hitelek és kölcsönök	0066				
234, 235, 238 és 239 rész	5. Egyéb rövidtávú pénzügyi befektetések	0067	53.000	53.000	53.000	53.000
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0068	7.000	7.000	7.000	7.000
27	VIII. ÁLLAMI FORGALMI ADÓ	0069				
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070				
	D. ÖSSZ AKTÍVA - ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	397.909	397.939	398.419	397.409
88	B. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072	7.000	7.000	7.000	7.000
	PASSZIV					
	A. TŐKE (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	376.698	376.771	376.843	377.916
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	17.783	17.783	17.783	17.783
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedése	0404				
302	3. Befektetések	0405				
303	4. Állami tőke	0406	17.783	17.783	17.783	17.783
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti részesedés	0408				
306	7. Átviteli díj	0409				
309	8. Egyéb alap tőke	0410				
31	II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0411				
047 és 237	III. SAJÁT FELVÁSÁROLT RÉSZVÉNYEK	0412				
32	IV. TARTALÉK	0413	208.424	208.424	208.424	208.424
330	V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0414				
33 kivéve 330	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415				
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416				
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERÉSÉG (0418 + 0419)	0417	150.491	150.564	150.636	151.709

340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	150.418	150.418	150.418	150.418
341	2. MŰLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	73	146	218	1.291
	IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó év vesztesége	0423				
	E. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	4.861	4.861	4.861	4.861
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.300	1.300	1.300	1.300
400	1. Tartalékok a szavatossági időn belüli költségekre	0426				
401	2. Tartalékok a természeti források helyreállítási költségeire	0427				
403	3. Tartalékok az átalakítási költségekre	0428				
404	4. Tartalékok a munkások költségtérítéseire és beneficióira	0429	1.300	1.300	1.300	1.300
405	5. Tartalékok bírósági jogviták költségeire	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékok	0431				
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	3.561	3.561	3.561	3.561
410	1. Kötelezettségek amelyek tőkébe alakíthatóak	0433				
411	2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt	0434				
412	3. Kötelezettségek egyéb kapcsolódó vállalatok iránt	0435				
413	4. Kiadott értékpapír utáni kötelezettségek, egy évnél hosszabb időszakra	0436				
414	5. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0437				
415	5. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438				
416	7. Lizing alapú kötelezettségek	0439				
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440	3.561	3.561	3.561	3.561
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441				
42 do 49 (kivéve 498)	Γ. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	16.350	16.307	16.715	14.632

42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.400	1.700	1.000	600
420	1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól	0444				
421	2. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök egyéb kapcsolódó vállalatoktól	0445				
422	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök belföldön	0446				
423	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök külföldön	0447				
427	5. Kötelezettség az állandó eszközök alapjám és az eladásra szánt leállított eszközök	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	2.400	1.700	1.000	600
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	150	150	150	150
43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	10.000	10.657	11.765	10.082
431	1. Beszállítók – belföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0452				
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453				
433	3. Beszállítók – egyéb belföldi kapcsolódó vállalatok	0454				
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolódó vállalatok	455				
435	5. Belföldi szállítók	0456	10.000	10.657	11.765	10.082
436	6. Külföldi szállítók	0457				
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.000	3.000	3.000	3.000
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460				
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461	300	300	300	300
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	500	500	500	500
	D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	E. ÖSSZ PASSZIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	397.909	397.939	398.419	397.409
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465	7.000	7.000	7.000	7.000

EREDMÉNYMÉRLEG
2019.01.01.-2019.12.31.-IG

000
dlnárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2019.03.31	Terv 2019.06.30	Terv 2019.09.30	Terv 2019.12.31
1	2	3	4	5	6	7
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS					
60 tól 65 ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	54.679	109.358	164.036	218.715
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak beföldön	1003				
601	2. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1004				
602	3. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak beföldön	1005				
603	4. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1006				
604	5. Az eladott áru után származó jövedelem beföldön	1007				
605	6. Az eladott áru után származó jövedelem külföldön	1008				
61	"II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	54.679	109.358	164.036	218.715
610	1. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak beföldön	1010				
611	2. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1011				
612	3. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak beföldön	1012				
613	4. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1013				
614	5. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem beföldön	1014	54.679	109.358	164.036	218.715

615	6. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldön	1015				
64	III. DÍJAK, SZUBVENCÍÓK, TÁMOGATÁSOK, ADOMÁNYOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1016				
65	IV. EGYÉB ÜZLETVITELI BEVÉTELEK	1017				
	RENDES ÜZLETVITELI KÖLTSÉGEK					
50től 55ig, 62 és 63	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	54.809	109.617	164.426	218.234
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019				
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020				1.000
630	III. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET NÖVEKEDÉSE	1021				
631	IV. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET CSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	9.088	18.175	27.263	36.350
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	6.334	12.668	19.001	25.335
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	23.683	47.366	71.048	94.731
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	8.435	16.871	25.306	33.741
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	3.800	7.600	11.400	15.200
541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028	200	400	600	800
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	3.269	6.539	9.808	13.077
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030				481
	Γ. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031	130	260	389	
66	Δ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	188	375	563	750
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	13	25	38	50
660	I. Pénzügyi bevételek anyavállalatok és leányvállalatoknak	1034				

661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1035				
665	3. Pénzügyi bevételek kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokból	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037	13	25	38	50
662	II. KAMAT BEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	175	350	525	700
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039				
56	B. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	143	285	428	570
56, kivéve 562, 563 és 564	II. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	13	25	38	50
560	1. Pénzügyi kiadások anyavállalatok és leányvállalatoknak	1042				
561	2. Pénzügyi kiadások egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1043				
565	3. Pénzügyi kiadások kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokból	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	13	25	38	50
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	125	250	375	500
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	5	10	15	20
	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048	45	90	135	180
	X. FINANSZIROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049				
683 és 685	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1050				
583 és 585	II. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	125	250	375	500
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	375	750	1.125	1.500
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	93	185	278	370

	"J. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054				
			73	146	218	1.291
	"JB. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTIV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056				
59-69	H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTIV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057				
	B. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	73	146	218	1.291
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	II. JÖVEDELEMADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSEGE	1060				
722 rész	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESÉGE	1061				
722 rész	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1062				
723	P. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK	1063				
	C. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	73	146	218	1.291
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065				
	I. KISBEFEKTETŐKNEK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1066				
	II. TÖBSÉGI TULAJDONOSOKNAK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM					
	1. Alap részvény jövedelem	1068				
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1069				

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS
2019.01.01.-2019.12.31.-IG

000
dinárban

S.SZ.	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2019. 01.01. - 2019.03.31	Terv 2019.01.01 - 2019.06.30	Terv 2019.01.01 - 2019.09.30	Terv 2019.01.01 - 2019.12.31
1	A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
2	I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	55.253	110.505	165.758	221.010
3	1. Eladás és kapott előlegek	3002	53.750	107.500	161.250	215.000
4	2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003	3	5	8	10
5	3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	1.500	3.000	4.500	6.000
6	II. Működési készpénz kiáramlása (1 től 5-ig)	3005	55.649	106.501	157.354	208.206
7	1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	32.299	59.801	87.304	114.806
8	2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	22.500	45.000	67.500	90.000
9	3. Kifizetett kamatok	3008	125	250	375	500
10	4. Jövedelemadó	3009	0	0	0	0
11	5. Kiáramlás egyéb készpénz kifizetés alapján	3010	725	1.450	2.175	2.900
12	III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011	3.201	6.402	9.603	12.804
13	IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012				
14	B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
15	I. Befektetési készpénz beáramlása (1 től 5-ig)	3013	175	350	525	700
16	1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)	3014	0	0	0	
17	2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015	0	0	0	
18	3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016	0	0	0	
19	4. Befektetésből kapott kamatok	3017	175	350	525	700
20	5. Kapott osztalékok	3018	0	0	0	
21	II. Befektetési készpénz kiáramlása (1 től 3-ig)	3019	4.000	8.000	12.000	16.000
22	1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020	0	0	0	
23	2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	250	500	750	1.000

24	3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022	3.750	7.500	11.250	15.000
25	III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023	0	0	0	
26	IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	3.825	7.650	11.475	15.300
27	B. FINANSZIROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
28	I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3025	0	0	0	0
29	1. Alap tőke emelkedése	3026				
30	2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlás)	3027				
31	3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlás)	3028				
32	4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029				
33	5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030				
34	II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 6 ig)	3031	575	1.150	1.725	2.300
35	1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032				
36	2. Hosszútávú hitelek (kiáramlás)	3033				
37	3. Rövidtávú hitelek (kiáramlás)	3034				
38	4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035	225	450	675	-900
39	5. Pénzügyi lízing	3036	350	700	1.050	1.400
40	6. Kifizetett osztalék	3037				
41	III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038				
42	IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039	575	1.150	1.725	2.300
43	Γ. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	55.428	110.855	166.283	221.710
44	Δ. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	60.224	115.651	171.079	226.506
45	Β. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042				
46	E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043	4.797	4.796	4.797	4.796
47	3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	11.796	11.796	11.796	11.796
48	Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045				
49	И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046				
50	J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	7.000	7.000	7.000	7.000

A KOMUNÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK TERVEZÉSE

A vízellátás ára nem gazdasági, nem kíséri azokat az elemeket, amelyek kihatnak a termelés költségeire, minden törvény és ellenőrzési feltételnek megfelelően. Visszamenőleg a következő években változott a szolgáltatások ára:

- 2013-ban februárjában a polgárok részére emelkedett 20%-al, míg a vállalatoknak 20-34%-al csökkent,
- A következő változás 2015. május 1.-vel történt a polgárok számára 7%-os emelkedéssel,
- A jelenlegi árat a Magyarokiszai Községi Képviselő Testület 2017. március 1.-én fogadta el, amelyben a polgárok részére 12%-os emelés történt, a vállalatoknál nem történt változás.

Ilyen árpolitikával, melyben két évente történik csak árkiszgáltás, sokat ártanak ennek az ágazatnak, amely eddig rendkívül magas szinten állt a községben a vízvezeték rendszer biztonságát illetően.

Ebből az okból, de azért is mert az új törvényes előírások újabb kötelezettségeket rónak a vállalatokra (vízórák havonkénti leolvasása, havi szinten kizárólag Postán keresztül eljuttatni a számlákat a fogyasztókhoz, az üzemanyag ár drasztikus emelkedése, a fogyó anyagok, az akreditált laboratóriumban történő víz elemzés) a Magyarokiszai Községi Képviselő testületnek át lett adva a kérelem a szolgáltatások árának a korekciójáról, amely 2019. január 1.-től lesz érvényben, melynek alapján a polgárok számára és az intézményeknek 10%-al, míg a vállalatok számára 5%-al emelkedik az ár. A Magyarokiszai Községi Képviselő Testület ezt a korekciót 2018. november 29.-én elfogadta.

Néhány évre visszamenőleg ha megnézzük a vízi közműszolgáltatás ügyvitelét szembevetünk, hogy a víz ára egyáltalán nem tartalmazza a „fejlesztésre és beruházásra” vonatkozó részt csak a meglévő objektumok egyszerű karbantartását. Amennyiben a jövőben a víz ára biztosítani tudná egy részt az új objektumok kiépítésére, törvényeszerűen javulna az infrastruktúra minősége és egyúttal jövedelem pótlék lenne a vízépítészeti számára. Egyébként Szerbia csúcstechnológiájának - a NMA támogatásával - tervei is ilyen irányúak, mert a szolgáltatásnál olyan árat kell biztosítani, amely a vállalat nyereségét is magába foglalja, a meglévő objektumok felújítását, új kiépítését stb. Ezért 2016 augusztusában a község javaslatot tett két rendelet meghozatalára a vízellátási szolgáltatás árának kialakítására. Várjuk a rendelet meghozatalát amely majd rendet tesz országos szinten e szolgáltatások árának kialakulásában. Jelenleg a Magyarokiszai Községi Képviselő Testület által elfogadott árakat alkalmazzuk.

1.1 - IVÓVÍZ ELLÁTÁS/ m³

Sorszám	A használó neve	Ár PDV nélkül	Ár 10%-os PDV-vel
1	Polgárok (fogyasztás 25m ³ -ig)	46,43	51,07
2	Polgárok (fogyasztás 25m ³ -en felül)	75,31	82,84
3	Vállalatok	85,31	82,84
4	Intézmények	50,00	55,00

1.2 -SZENNYVÍZ ELVEZETÉS / m³

Sorszám	A használó neve	Ár PDV nélkül	Ár 10%-os PDV-vel
1	Polgárok	20,22	22,24
2	Vállalatok	32,80	36,08
3	Intézmények	22,62	24,88

1.3 -SZENNYVÍZTISZTÍTÁSI SZOLGÁLTATÁS /m³

Sorszám	A használó neve	Ár PDV nélkül	Ár 10%-os PDV-vel
1	Polgárok	20,22	22,24
2	Vállalatok	32,80	36,08
4	Intézmények	22,62	24,88

Az 1.1., 1.2. и 1.3. pont alatti szolgáltatás árára PDV-t számolnak fel 10%-ban, összhangban a PDV-ről szóló törvénnyel („Szerbiai Hivatalos lap”, 6p.84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/13, 68/14, 142/14, 83/15 , 108/16,113/17 és 30/18).

A szolgáltatási díjat határidőre fizető fogyasztók 3% kedvezményben részesülnek.

14. HAVI ÁLLANDÓ TÉRÍTMÉNY EGY VÍZÓRÁRA

Sorszám	Vízóra fajta	Ár PDV nélkül	Ár 20%-os PDV-vel
1	½" átmérőjű vízóra	80,00	96,00
2	¾" átmérőjű vízóra	80,00	96,00
3	1" átmérőjű vízóra	136,00	163,20
4	5/4" átmérőjű vízóra	136,00	163,20
5	6/4" átmérőjű vízóra	174,00	208,80
6	2" átmérőjű vízóra	534,00	640,80
7	80" átmérőjű vízóra	674,00	808,80
8	100" átmérőjű vízóra	743,00	891,60
9	150" átmérőjű vízóra	1.162,00	1.394,40

Az 1.4 pont alatti szolgáltatás árára PDV-t számolnak fel 20%-ban, összhangban a PDV-ről szóló törvénnyel („Szerbiai Hivatalos lap”, 6p.84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/13, 68/14, 142/14, 83/15 , 108/16,113/17 és 30/18).

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉBB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

000 dinárban

Előző év 2018					
Periodus	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított	El nem költött	El nem költött összege az előző évből
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	0	0	0	0	
Egyébb bevételek a költségvetésből	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	0	0	0	0	

у anggaran

Terv 2019.01.01.- 2019.12.31.-ig				
	01.01. - 03.31.	01.01.-06.30.	01.01.-09.30.	01.01.-12.31.
Támogatások	0	0	0	0
Egyébb bevételek a költségvetésből	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0

A vállalat pénzelésének forrásai

A TIZAMENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS saját eszközeiből pénzületi tevékenységét, amelyeket szolgáltatásokkal, saját bejegyzett termékek és árú piaci értékesítésével valósít meg – vállalatok és a polgárok igényének megfelelően, nem kap semmilyen eszközt a szerbiai, a tartományi költségvetésből, valamint a magyarkanizsai Önkormányzattól sem.

A tervezett eszközök a hivatali úton keletkezett költségek megtérítésére, a vállalkozási szerződések után, az ideiglenes és időnkénti munkáról szóló szerződések utáni térítvények, valamint az egyéb szerződések után járó térítvények rendkívül racionálisan vannak tervezve, ugyanúgy mint az előző években is.

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

Sorszám	A foglalkoztatottak költségei	Terv	Tervezett megvalósítás	Terv	Terv	Terv	Terv
		2018.01.01.- 2018.12.31	2018.01.01.- 2018.12.31. csökkentett	2019.01.01.- 2019.03.31.	2019.01.01.- 2019.06.30.	2019.01.01.- 2019.09.30.	2019.01.01.- 2019.12.31.
1	Nettó keresetek összege (kereset amelyből levonták az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	44.000.387	41.651.320	13.484.250	26.968.500	40.452.750	53.937.000
2	BRUTTÓ 1 keresetek összege (tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	62.857.695	59.501.886	17.979.000	35.958.000	53.937.000	71.916.000
3	BRUTTÓ 2 keresetek összege (tartalmazza az adókat és járulékokat a munkáltató terhére) + kamarák	74.115.909	70.167.318	21.199.154	42.398.307	63.597.461	84.796.614
4	Foglalkoztatottak száma a káderosztály nyilvántartása szerint ÖSSZESEN	1.022	914	267	534	801	1.068
4,1	Meghatározatlan időre	900	792	237	474	711	948
4,2	Meghatározott időre	122	122	30	60	90	120
5	Térftmények vállalozási szerződések után	250.000	82.000	62.500	125.000	187.500	250.000
6	Vállalozási szerződések utáni térftményt kapók száma	3	3	3	3	3	3
7	Térftmények alkotói szerződések után	40.000	27.000	10.000	20.000	30.000	40.000
8	Alkotói szerződések utáni térftményt kapók száma	1	1	1	1	1	1
9	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térftmények	0	0	0	0	0	0
10	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térftményt kapók száma	0	0	0	0	0	0
11	Térftmények fizikai személyeknek egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések után járó térftményt kapók száma	0	0	0	0	0	0
13	Térftmények a közgyűlés tagjainak	0	0	0	0	0	0

14	A közgyűlés tagjainak száma	0	0	0	0	0	0
15	Térítmények a Felügyelő bizottság tagjainak	607.596	607.596	151.899	303.798	455.697	607.596
16	Az Felügyelő bizottság tagjainak száma	3	3	3	3	3	3
17	Térítmény a felügyelő bizottságnak	0	0	0	0	0	0
18	Felügyelő bizottság tagjainak száma.	0	0	0	0	0	0
19	A munkahelyekre utazók útiköltsége	240.000	180.000	60.000	120.000	180.000	240.000
20	Napidíjak hivatali útra	190.000	139.000	47.500	95.000	142.500	190.000
21	A hivatali úton keletkezett költségek megtérítése	50.000	86.000	12.500	25.000	37.500	50.000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor	0		125.000	250.000	375.000	500.000
23	Jubileumi jutalmak	2.000.000	2.000.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
24	Jubilálók száma	12	12	3	6	9	12
25	Elhelyezés és étkezés terepl munkán	1.000.000	791.070	125.000	250.000	375.000	500.000
26.	Segély a foglalkoztatottaknak és családjaiknak	50.000	0	12.500	25.000	37.500	50.000
27	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0
28	Egyéb költségek megtérítése a foglalkoztatottaknak és fizikai személyeknek	0	0	0	0	0	0

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

Sor szám	A foglalkoztatottak költségei	dinárban					
		Terv 2018.01.01.- 2018.12.31	Tervezett megvalósítás 2018.01.01.- 2018.12.31.	Terv 2019.01.01.- 2019.03.31.	Terv 2019.01.01.- 2019.06.30.	Terv 2019.01.01.- 2019.09.30.	Terv 2019.01.01.- 2019.12.31.
1.	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyvitése érdekében	4.000.000	3.300.000	1.900.000	1.900.000	3.800.000	3.800.000
	ÖSSZESEN	4.000.000	3.300.000	1.900.000	1.900.000	3.800.000	3.800.000

A segély kifizetése a Szerb Köztársaság területén a Komunális tevékenységekkel foglalkozó közzállalatokra vonatkozó kollektív szerződés II. melléklete alapján.

5. A NYERESÉG SZÉTOZTÁSA TERVEZETE, VAGY A VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETE

A 2017-es évi nyereséget összesen 4.358.223,37 dinárt a megfelelő Határozatban a POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft ALAPÍTÁSI OKMÁNYÁNAK változásáról és bővítéséről szóló dokumentumban meghatározottak szerint osztottuk fel:

- A nyereségből 2.179.111,69 dinárt befizettünk a Alapítónak,
- A nyereség másik része 2.179.111,68 dinár maradt el nem osztott nyereség a vállalatban.

A 2019-es évre vonatkozó pénzügyi jelentésben tervezett nyereséget a POTISKI VODOVODI - TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS alapítói dokumentumának változtatására és bővítésére hozott határozattal és a Magyarkanizsai Községi költségvetési határozattal összhangban fogjuk felosztani.

Az esetleges veszteséget az előző évek el nem osztott nyereségéből kell lefedni.

6. A KERESETEK ÉS A FOGLALKOZTATOTTAK TERVEZETE

A kereset tervének összeállításánál és a 2019-es évi keresetek összegének meghatározásánál a következőkből indultunk ki:

- Foglalkoztatottak szükséges létszáma, a munkák és feladatok terjedelme a 2019-ra tervezett szolgáltatási program alapján
- A vállalat szakszervezetével kötött kollektív szerződés
- A vállalat belső szerkezetéről szóló és a munkahelyeket rendszerbe foglaló szabályzat
- A költségvetés rendszeréről szóló törvény (Sl. GlasnikRS 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012,62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015,99/2016 és 113/2017)
- Rendelet az új munkahelyek nyitására vonatkozó jóváhagyás megszerzésének eljárásáról

A keresetek kifizetésére szükséges eszközöket az erre vonatkozó törvénnyel összhangban terveztük.

A 2019-re tervezett keresetek összegének kiindulási alapját a foglalkoztatottak egyenkénti átlagos fizetés alapja képezi, ami 80 foglalkoztatottat jelent, határozott és határozatlan időre és a vállalat igazgatóját, mint megbízott kinevezett személyt.

A foglalkoztatottak költségei bruttó összegben vannak kifejezve (amely tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatottak és a vállalat terhére is) ami 84.796.614 dinárt tesz ki. A felsorolt összeget csökkentettük a közeszközök felhasználóinál a fizetések, keresetek és más állandó jellegű juttatások elszámolásának és kifizetésének alapját ideiglenesen rendező Törvény szerint. A 2019-re, az állami költségvetésbe fizetendő összeg 2.630.000,00 dinár.

A foglalkoztatottak összetétele tevékenység és a végzett munka alapján

Táblázat 6

Sorszám	Foglalkoztatottak tevékenysége	Foglalkoztatottak száma	A foglalkoztatottak nyitányantant alapján	Működési idő	Foglalkoztatottak összetétele		Foglalkoztatottak összetétele		Foglalkoztatottak összetétele		Szakképzett		Szakképzetlen		ÖSSZESEN	
					2018.12.31.	2019.12.31.	2018.12.31.	2019.12.31.	2018.12.31.	2019.12.31.	2018.12.31.	2019.12.31.	2018.12.31.	2019.12.31.	2018.12.31.	2019.12.31.
1	gazdálkodás	4	4	4	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	széleskörű szolgáltatás	7	7	7	7	0	0	0	0	4	4	0	0	0	0	7
3	Magas szakképzés	0	0	0	0	0	0	0	0	5	5	0	0	0	0	7
4	Középszintű szakképzés	29	29	29	29	0	0	0	0	5	5	0	0	0	0	22
5	Szakképzett	25	30	25	30	0	0	0	0	5	5	0	0	0	0	22
6	Betanított	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Szakképzetlen	8	10	8	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	79	79	79	79	0	0	0	0	5	5	0	0	0	0	22

Melléklet
7

Szakképesítési összetétel

Sorszám	Szakképesítési összetétel	Foglalkoztatottak száma		Felügyelő bizottság	
		2018.12.31.-én	2019.12.31.-én	2018.12.31.-én	2019.12.31.-én
1	Egyetemi végzettség	4	4	3	3
2	Főiskolai végzettség	7	7		
3	Magas szakképzés	0	0		
4	Középszintű végzettség	29	29		
5	Szakképzett	25	30		
6	Betanított	0	0		
7	Szakképzetlen	8	10		
	ÖSSZESEN	73	80	3	3

Foglalkoztatottak életkori összetétele

Sorszám	Életkor	2018.12.31.-én	2019.12.31.-én
1	30-ig	7	9
2	30-40	16	18
3	40-50	22	25
4	50-60	24	24
5	60 - feletti	4	4
	ÖSSZESEN	73	80
	Átlag életkor	44,83	45,00

Nemek szerinti összetétel

Sorszám	Nem	Foglalkoztatottak száma		Felügyelő bizottság	
		2018.12.31.- én	2019.12.31.- én	2018.12.31.- én	2019.12.31.- én
1	Férfi	62	69	3	3
2	Nő	11	11		
ÖSSZESEN		73	80	3	3

A foglalkoztatottak összetétele munkaévek alapján

Sorszám	Szolgálati évek	2018.12.31.- én	2019.12.31.- én
1	5 évig	9	11
2	5-10	2	4
3	10-15	9	11
4	15-20	14	15
5	20-25	10	10
6	25-30	8	8
7	30-35	11	11
8	35-on felel	10	10
ÖSSZESEN		73	80

A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2018.12.31.-én	73		Az állás 2019.06.30.-án	80
	A munkaerő kiáramlása 2018.01.01.-2019.03.31.-ig	0		A munkaerő kiáramlása 2019.01.01.-2019.09.30.-ig	
1	<i>Idő előtti nyugdíjba vonulás</i>	1	1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő felvétele 2019.01.01.-2019.03.31.-ig			Munkaerő felvétele 2019.01.01.-2019.09.30.-ig	
1	<i>a növekvő munkamennyiség miatt</i>	4	1		
2			2		
	Az állás 2019.03.31.-én	76		Az állás 2019.09.30.-án	80
Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2019.03.31.-én	76		Az állás 2019.09.30.-án	80
	A munkaerő kiáramlása 2019.01.01.-2019.06.30.-ig	0		A munkaerő kiáramlása 2018.01.01.-2018.12.31.-ig	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő felvétele 2019.01.01.-2019.06.30.-ig			Munkaerő felvétele 2018.01.01.-2018.12.31.-ig	
1	<i>a növekvő munkamennyiség miatt</i>	4	1		
2			2		
	Az állás 2019.06.30.-án	80		Az állás 2018.12.31.-én	80

Kifizetett bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerinti 2018-as évben - Bruttó 1

dinárban

Kifizetés havonta	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset
I	80	4.978.355	62.229	79	4.790.162	60.635	0	0	0	1	188.193	188.193
II	80	4.604.682	57.559	78	4.369.346	56.017	1	46.855	46.855	1	188.481	188.481
III	81	4.769.566	58.884	78	4.535.028	58.141	2	61.336	30.668	1	173.202	173.202
IV	80	4.942.598	61.782	77	4.639.531	60.254	2	98.255	49.128	1	204.812	204.812
V	80	5.290.503	66.131	77	4.998.272	64.913	2	104.314	52.157	1	187.917	187.917
VI	78	4.929.414	63.198	75	4.652.541	62.034	2	104.473	52.237	1	172.400	172.400
VII	77	4.885.698	63.451	74	4.621.595	62.454	2	87.696	43.848	1	176.407	176.407
VIII	77	4.902.818	63.673	74	4.628.407	62.546	2	101.244	50.622	1	173.167	173.167
IX	74	4.228.749	57.145	71	3.961.338	55.793	2	95.011	47.506	1	172.400	172.400
X	72	4.780.953	66.402	68	4.445.351	65.373	3	148.882	49.627	1	186.720	186.720
XI	74	5.599.600	75.670	68	5.154.600	75.803	5	265.000	53.000	1	180.000	180.000
XII	74	5.588.950	75.526	68	5.143.950	75.646	5	265.000	53.000	1	180.000	180.000
ÖSSZESEN	927	59.501.886	771.650	887	55.940.121	759.609	28	1.378.066	528.647	12	2.183.699	2.183.699
ÁTLAG	77	4.958.491	64.304	74	4.661.677	63.301	2	114.839	44.054	1	181.975	181.975

Bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2019-es évre - Bruttó 1

dinárban

Havi terv a kifizetésre	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset
I	76	5.777.000	76.013	71	5.325.000	75.000	4	272.000	68.000	1	180.000	180.000
II	76	5.777.000	76.013	71	5.325.000	75.000	4	272.000	68.000	1	180.000	180.000
III	76	5.777.000	76.013	71	5.325.000	75.000	4	272.000	68.000	1	180.000	180.000
IV	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
V	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
VI	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
VII	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
VIII	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
IX	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
X	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
XI	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
XII	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
ÖSSZESEN	948	71.916.000	910.352	852	63.900.000	900.000	84	5.856.000	816.000	12	2.160.000	2.160.000
ÁTLAG	79	5.993.000	75.863	71	5.325.000	75.000	7	488.000	68.000	1	180.000	180.000

A hozzájárulásokkal megnövelt bérkeret, a munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2019-es évre - Bruttó 2

dinárban

Havi terv a kifizetésre	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset
I	76	6.811.698	89.628	71	6.278.741	88.433	4	320.717	80.179	1	212.240	212.240
II	76	6.811.698	89.628	71	6.278.741	88.433	4	320.717	80.179	1	212.240	212.240
III	76	6.811.698	89.628	71	6.278.741	88.433	4	320.717	80.179	1	212.240	212.240
IV	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
V	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
VI	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
VII	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
VIII	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
IX	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
X	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
XI	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
XII	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
ÖSSZESEN	948	84.796.614	1.073.402	852	75.344.892	1.061.196	84	6.904.842	983.375	12	2.546.880	2.546.880
ÁTLAG	79	7.066.385	89.450	71	6.278.741	88.433	7	575.404	81.948	1	212.240	212.240

Melléklet 9a

BÉREK ELSZÁMOLÁSA ÉS KIFIZETÉSE 2019-BEN

dinárban

Hónap	Kifizetett Bruttó 2 2018-ban	Elszámolt Bruttó 2 2019-ben a törvény alkalmazása előtt	Elszámolt Bruttó 2 2019-ben a törvény alkalmazása után	A Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetett összeg
	1.	2.	3.	(2-3)
I	5.869.481	7.061.698	6.811.698	250.000
II	5.428.919	6.981.698	6.811.698	170.000
III	5.623.318	7.011.698	6.811.698	200.000
IV	5.827.323	7.381.280	7.151.280	230.000
V	6.237.502	7.401.280	7.151.280	250.000
VI	5.811.778	7.321.280	7.151.280	170.000
VII	5.760.238	7.401.280	7.151.280	250.000
VIII	5.780.423	7.381.280	7.151.280	230.000
IX	4.985.695	7.351.280	7.151.280	200.000
X	5.636.744	7.401.280	7.151.280	250.000
XI	6.700.000	7.351.280	7.151.280	200.000
XII	6.400.000	7.381.280	7.151.280	230.000
Összesen	70.061.421	87.426.614	84.796.614	2.630.000

Az Felügyelőbizottság juttatásai nettóban

dinárban

Hónap	A Felügyelőbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2018)				Az Felügyelőbizottság tervezett juttatása 2019-ben			
	FB össz bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tag ok bérkerete	FB tagok	FB össz bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tag ok bérkerete	FB tagok
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
II	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
III	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
IV	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
V	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
VI	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
VII	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
VIII	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
IX	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
X	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
XI	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
XII	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
ÖSSZESEN	384.000	144.000	120.000	24	384.000	144.000	120.000	24
ÁTLAG	32.000	144.000	10.000	12	32.000	12.000	10.000	2

A Felügyelőbizottság juttatásai bruttóban

dinárban

Hónap	A Felügyelőbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2018)					Az Felügyelőbizottság tervezett juttatása 2019-ben				
	FB tagok bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	A költségvetésbe befizetett összeg	FB tagok bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	A költségvetésbe befizetett összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
II	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
III	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
IV	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
V	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
VI	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
VII	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
VIII	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
IX	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
X	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
XI	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
XII	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
ÖSSZESEN	607.596	227.844	189.876	24	0	607.596	227.844	189.876	24	0
ÁTLAG	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0

A Revízióbizottság juttatásai nettóban

dinárban

Hónap	A Revízióbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2018)				Az Revízióbizottság tervezett juttatása 2019-ben			
	RB össz bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tag ok bérkerete	RB tagok	RB össz bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tag ok bérkerete	RB tagok
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
ÖSSZESEN								
ÁTLAG								

A Revízióbizottság juttatásai bruttóban

dinárban

Hónap	A Revízióbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2018)					Az Revízióbizottság tervezett juttatása 2019-ben				
	RB tagok bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tagok bérkerete	RB tagok	A költségvetésbe befizetett összeg	RB tagok bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tagok bérkerete	RB tagok	A költségvetésbe befizetett összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
ÖSSZESEN										
ÁTLAG										

7. LETERHELÉS

Kölcsön – terhelés, a jelenlegi kölcsönkötelezettségek áttekintése.

A 2018-as évben a vállalat megkötött egy hitelkeret szerződést 50.000.000,00 értékben Banki garanciák és Banki szándéknyilatkozatra vonatkozólag. Lejárati határideje 2019. 06.12.

A vállalat 2019-ben leterhelést tervez kölcsön formájában 20.000.000,00 dinár összegben.

A vállalat 2019-re a kölcsön leterhelési tervben előírta egy bank általi szavatosságot kölcsön keretre és banki szándéknyilatkozatra 50.000.000,00 dinárban arra az esetre ha lehetősége nyílik indulni egy nyilvános pályázaton építészeti munkák kivitelezésére. E szavatosság beiktatása a leterhelési tervbe kizárólag arra szolgál hogy megfeleljünk a szerződéskötési eljárásnak.

A garanciák és a hitel tartozási terv kizárólagosan a szerződés kötés alkalmával szükséges.

Mező et 12

HITELTARTOZÁSOK

Hitelcsoport	Hitel elnevezése	Eredeti pénzesemlyen	Állomány garancia típusa	Hiteltartozás állása 2018.12.31-in az eredeti pénzesemlyenben	Hiteltartozás állása 2018.12.31-in dinárban kifejezve	A hitel felvételének határideje	Kifizetési határidő: Grace periódus nélkül	Grace periódus	Az első kifizetés időpontja	Kamat számítás	Kifizetés aránya egy éven belül	Tervezett hitel kifizetés a fizetés után		Hiteltartozás állása 2019.12.31-in az eredeti pénzesemlyenben	Hiteltartozás állása 2019.12.31-in dinárban kifejezve
												Törlesztés: az	Össz kamat		
Helyi hitelek:															
BANCA INTEEA AD BEOGRAD	Pénzügyi kölcsön	Dinár	Bank	491.947	491.947	2017	3 év		2017.02.18	7,20	12	244.134	42.402	544.545	544.545
BANCA INTEEA AD BEOGRAD	Pénzügyi kölcsön	Dinár	Bank	491.947	491.947	2017	3 év		2017.02.18	7,20	12	244.134	42.402	544.545	544.545
BANCA INTEEA AD BEOGRAD	Pénzügyi kölcsön	Dinár	Bank	565.219	565.219	2017	3 év		2017.02.18	7,20	12	441.219	10.000	515.417	515.417
BANCA INTEEA AD BEOGRAD	Pénzügyi kölcsön	Dinár	Bank	2.324.543	2.324.543	2014	3 év		2017.02.18	7,60	12	1.911.719	13.000	2.000.000	2.000.000
Össz hiteltartozás				1.873.656	1.873.656							1.897.006	67,402	2.020.345	2.020.345
Az államháztartáson kívüli forrásból származó kölcsönök és kölcsönök															
Az államháztartáson belüli forrásból származó kölcsönök és kölcsönök															

TERVEZETT HITEL FELVÉTEL A 2019-AS ÉVBEN

Hitelcsoport	Hitel elnevezése	Eredeti pénzesemlyen	Állomány garancia típusa	A hitel felvételének határideje	Kifizetési határidő: Grace periódus nélkül	Grace periódus	Az első kifizetés időpontja	Kamat számítás	Kifizetés aránya egy éven belül	Tervezett hitel kifizetés a fizetés után		Hiteltartozás állása 2019.12.31-in az eredeti pénzesemlyenben	Hiteltartozás állása 2019.12.31-in dinárban kifejezve
										Törlesztés: az	Össz kamat		
BANCA INTEEA AD BEOGRAD	Pénzügyi kölcsön	Dinár	Bank	20.000.000	20.000.000	2019	3 év		4,67%	12	17.999.999	2.000.000	20.000.000
Össz hiteltartozás				20.000.000	20.000.000						17.999.999	2.000.000	20.000.000
Az államháztartáson kívüli forrásból származó kölcsönök és kölcsönök													
Az államháztartáson belüli forrásból származó kölcsönök és kölcsönök													

8. TERVEZETT BESZERZÉSEK

A javak, szolgáltatások és munkák beszerzése számbelileg és fajtánként a „jó gazda” és az ésszerűség szempontjából lett tervezve, annak érdekében, hogy megteremtse a feltételeket a vállalat zavartalan működését egy egészséges munkakörnyezetben.

Melléklet 13

TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ELVÉGZÉSÉRE

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Tervezett megvalósítás 2018-ban	Terv 2019.01.01.- 2019.03.31.-ig	Terv 2019.01.01.- 2019.06.30.-ig	Terv 2019.01.01.- 2019.09.30.-ig	Terv 2019.01.01.- 2019.12.31.-ig
JAVAK						
1.	Villamosági anyagok	480.000	175.000	350.000	525.000	700.000
2.	Vízvezetéshez anyagok	20.100.000	4.625.000	9.250.000	13.875.000	18.500.000
3.	Építőanyagok	12.000.000	2.075.000	4.150.000	6.225.000	8.300.000
4.	Irodai anyagok	480.000	120.000	240.000	360.000	480.000
5.	Fogyó anyagok	1.300.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
6.	Vegyvi anyagok	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000
7.	Vízóra hitelesítési anyag	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000
8.	Autóalkatrészek	2.070.000	901.250	1.802.500	2.703.750	3.605.000
9.	Védőeszközök, védőruhák	450.000	181.500	363.000	544.500	726.000
10.	Apró leltár	275.000	27.250	54.500	81.750	109.000
11.	Autógumi	390.000	432.500	865.000	1.297.500	1.730.000
ÖSSZESEN		38.265.000	9.087.500	18.175.000	27.262.500	36.350.000
SZOLGÁLTATÁSOK						
1	Termelési szolgáltatások	23.900.000	4.987.500	9.975.000	14.962.500	19.950.000
2	Egyéb termelési szolgáltatások	950.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Szállítási szolgáltatások	270.000	80.000	160.000	240.000	320.000
4.	Posta költségek	4.360.000	1.092.500	2.185.000	3.277.500	4.370.000
5.	Karbantartási szolgáltatások	996.000	262.500	525.000	787.500	1.050.000
6.	Járművek karbantartása, javítása	1.340.000	712.750	1.425.500	2.138.250	2.851.000
7.	Reklám és hírvetési költségek	550.000	137.500	275.000	412.500	550.000
8.	Víz és szennyvíz vegyi elemzése	1.350.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
9.	Informatikai rendszer karbantartása	1.300.000	325.000	650.000	975.000	1.300.000
10.	Komunális szolgáltatások	1.010.000	177.500	355.000	532.500	710.000
11.	Épületek és berendezések őrzése	0	0	0	0	0
12.	Egyéb szolgáltatások	135.000	35.000	70.000	105.000	140.000
ÖSSZESEN		36.161.000	8.435.250	16.870.500	25.305.750	33.741.000

MUNKÁK						
1	Az igazgatósági épület aszfaltolása	0	103.125	206.250	309.375	412.500
2	A sóraktár aszfaltozása	0	125.000	250.000	375.000	500.000
3	Az eresz egy részének aszfaltozása, ahol a járművek parkolnak	0	47.500	95.000	142.500	190.000
	ÖSSZESEN	0	275.625	551.250	826.875	1.102.500
ÖSSZESEN	javak+szolgáltatások+munkák	74.426.000	17.798.375	35.596.750	53.395.125	71.193.500

9. BERUHÁZÁSI TERV

A Beruházási terv táblázatban megtalálhatóak az alapeszközök, berendezések, szerszámok és projekt dokumentáció - tanulmány, melyekre a vállalat zökkenőmentes működése és a törvényes előírások betartása miatt van szükség.

Melléklet 14

BERUHÁZÁSI TERV

000
dinárban

Prioritás	A projekt megnevezése	A projekt finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozás vége	A projekt összértéke	Megvalósítás 2018.12.31.-ig	Finanszírozási struktúra	Forrás szerinti összeg	Terv 2018	Terv 2019	Terv 2020	Terv 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1						Saját eszköz					
						Hitelek					
						Költségvetésből					
						Más eszközök					

BERUHÁZÁSI TERV

Sorszám	A beruházás megnevezése	Pénzforrás	A projekt finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozás vége	Össz érték	Beruházási érték az előző évvel bezárólag	Terv 2019.01.01.-2019.03.31.	Terv 2019.01.01.-2019.06.30.	Terv 2019.01.01.-2019.09.30.	Terv 2019.01.01.-2019.12.31.
1	Kamion a szennyvízelvezető rendszer mosására	saját	2019	2019	9.760	0	4.880	9.760	9.760	9.760
2	Mini - árokásó, motor erőssége 15kW-ig - lizing - 1 db	saját	2019	2021	4.700	0	0	392	784	1.176
3	Teherautó - duplakabinos platós 1 db	saját	2019	2021	3.000	0	0	0	250	500
4	Gépjármű - 5 töléses 1 db	saját	2019	2021	2.500	0	0	0	208	417
5	Szennyvíz és iszapszívattyúk és tisztavízhez vízalatti szivattyúk	saját	2019	2019	2.311	0	0	1.011	2.311	2.311
6	Beton keverő 1 db	saját	2019	2019	110	0	0	110	110	110
7	Felszerelés az utak téli karbantartás ára	saját	2019	2019	2.150	0	2.150	2.150	2.150	2.150
8	Hidraulikus kalapács a kombinált géphez	saját	2019	2019	976	0	0	976	976	976
9	Hidraulikus kalapács a mini árokásóhoz	saját	2019	2019	530	0	0	0	530	530
10	A kombinált gép markoló kanáljának a mechanizmus cseréje	saját	2019	2019	400	0	0	400	400	400

11	A vízvezeték hálózat, tűzcsapok és a kiszolgáló épületek felújítása a víz kitermeléséhez	saját	2019	2019	1.400	436	600	800	1.100	1.400
12	Informatikai berendezések	saját	2019	2019	390	0	390	390	390	390
13	Program a vízőrők távleolvasásához	saját	2019	2019	475	0	475	475	475	475
14	Windows 10 program	saját	2019	2019	60	0	60	60	60	60
15	MSOffice program	saját	2019	2019	20	0	20	20	20	32
16	A velebíti, tótfalui és völgyesi szivattyúállomás automatizálása	saját	2019	2019	2.328	0	0	776	1.522	2.328
17	Klórelemző Oromhegyes, Tótfalu, Völgyes, Velebit	saját	2019	2019	1.060	0	0	530	1.060	1.060
18	Szennyvízát emelő állomás automatizációja	saját	2019	2019	2.444	0	611	1.222	1.833	2.444
19	Elektromos áramfejlesztő 15 kW-ig,	saját	2019	2019	300	0	0	300	300	300
20	Akumulátor töltő és gyorsindító 1 db	saját	2019	2019	100	0	0	0	100	100
21	Elektrosokk kalapács Hilti vagy hasonló	saját	2019	2019	130	0	130	130	130	130
22	Útaláfűró berendezés villanymotóros hajtással 1 db	saját	2019	2019	150	0	0	150	150	150

23	Szendiókszi d hegesztő	saját	2019	2019	60	0	0	0	60	60
24	Pneutamikus kulcs	saját	2019	2019	50	0	0	50	50	50
25	Műhelyfelszerelés és kéziszerszám	saját	2019	2019	450	0	0	450	450	450
26	Villamos vezérlő berendezés szekrényrel az iglófilterhez	saját	2019	2019	60	0	0	60	60	60
27	Épület szigetelése és a homlokzat helyrehozatala a fő épületen	saját	2019	2019	612	0	0	612	612	612
28	A só raktár és az autóparkoló aszfaltozása	saját	2019	2019	690	0	0	0	690	690
29	Fűnyíró	saját	2019	2019	100	0	0	100	100	100
30	Vákuumszivattyú	saját	2019	2019	100	0	0	100	100	100
31	Aszfalt és beton vágó berendezés	saját	2019	2019	400	0	0	400	400	400
32	GPS járműkövető rendszer	saját	2019	2019	480	0	480	480	480	480
33	Emelő felújítása és kiperes láda felszerelése a kamionra	saját	2019	2019	2.400	0	2.400	2.400	2.400	2.400
34	Padlófűtés a betonelemgyártó részlegben	saját	2019	2019	350	0	0	350	350	350
35	Pótkocsi a mini árokásó szállítására	saját	2019	2019	400	0	0	0	400	400
36	Detektor a földalatti kábelok megtalálására	saját	2019	2019	200	0	200	200	200	200

37	Tanulmány a talajvíz tartálékokról és hidrogeológiai kutatási projekt kidolgozása a kanizsai községben	saját	2019	2020	4.000	0	1.000	1.000	3.000	3.000
Összesen					45.646	436	13.396	25.854	33.971	36.551

10. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

A 2019-as évre nincs előrelátva semmilyen eszköz a szponzorálásra, a donációra, jótékonyásra, sport aktivitásra, míg a reprezentációs, reklám és propaganda tervezett költségek a 2018-as év szintjén maradnak.

Melléklet 15

Külön rendeltetésű eszközök

dinárban

Sorszám	Pozíció	Tervezett 2018-ban	Megvalósítás 2018-ban	Terv 2019.01.01.-2019.03.31-ig	Terv 2019.01.01.-2019.06.30-ig	Terv 2019.01.01.-2019.09.30-ig	Terv 2019.01.01.-2019.12.31-ig
1	Szponzorálás						
2	Donáció			0	0	0	0
3	Jótékonyág						
4	Sport aktivitás						
5	Reprezentációs költség	1.195.000	1.195.000	298.750	597.500	896.250	1.195.000
6	Reklám és propaganda	550.000	550.000	137.500	275.000	412.500	550.000
7	Egyebek						



IGAZGATÓ

[Handwritten signature]

Na osnovu člana 22. Zakona o javnim preduzećima ("Službeni glasnik Republike Srbije" br. 15/2016) i člana 36. Odluke o izmenama i dopunama osnivačkog akta Društva s ograničenom odgovornošću POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS, NADZORNI ODBOR DRUŠTVA javnim glasanjem jednoglasno je na sednici održanoj dana 30.11.2018.godine, doneo sledeću :

ODLUKU
o usvajanju Programa poslovanja za 2019.godinu

(Broj Odluke: 35-0013-2)

Član 1.

Usvaja se PROGRAM POSLOVANJA PRIVREDNOG DRUŠTVA POTISKI VODOVODI –TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS ZA 2019. GODINU, broj 517-0001, koji je podnet od strane direktora privrednog društva, nalazi se u prilogu i čini sastavni deo ove Odluke.

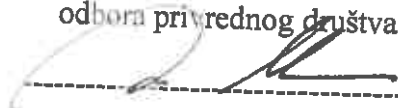
Član 2.

Odluku iz člana 1. Dostaviti na saglasnost nadležnom organu osnivača.

Član 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom njenog donošenja.

Predsednik Nadzornog
odbora privrednog društva:



Matić Ivan

Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 8. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) alapján, a közvállalatokról szóló törvény 22. szakasz 3. bekezdésével (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 15/16. sz.) összefüggésben a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2018. _____-én tartott ülésén meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T
A MAGYARKANIZSAI KOMUNALAC KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT
2017–2021. ÉVI KÖZÉPTÁVÚ ÜZLETSTRATÉGIAI ÉS FEJLESZTÉSI TERVE
MÓDOSÍTÁSÁNAK JÓVÁHAGYÁSÁRÓL

I.

A képviselő-testület jóváhagyja a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat 2017–2021. évi középtávú üzletstratégiai és fejlesztési tervének módosítását, amelyet a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat felügyelő bizottsága 2018. november 30-án tartott ülésén hozott meg.

II.

Ezt a határozatot közzé kell tenni Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Magyarkanizsa Község
Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete
Szám: 02-394/2018-I/B
Kelt: 2018. _____-én
Magyarkanizsa

Miloš Kravić,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Előterjesztő: A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat

Jogalap: A közvéllalatokról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

Indok: A Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 8. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak megállapítják, hogy a képviselő-testület létrehozza a községi alapszabályban rögzített szolgálatokat, közvéllalatokat, intézményeket és szervezeteket, és felügyeli a működésüket. A közvéllalatokról szóló törvény 22. szakaszában (Az SZK Hiv. Közlönye, 15/16. sz.) (a továbbiakban: törvény) foglaltak előírják, hogy a közvéllalat felügyelő bizottsága a helyi önkormányzati egység illetékes szervének jóváhagyásával meghozza a hosszú és középtávú üzletstratégiai és fejlesztési tervet, és felel a végrehajtásukért.

A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat felügyelő bizottsága 2017. március 3-án tartott ülésén meghozta a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat 2017–2021. évi középtávú üzletstratégiai és fejlesztési tervét, amelyet 2017. április 13-án tartott 10. ülésén jóváhagyott a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület.

A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat felügyelő bizottsága 2018. november 30-án tartott ülésén meghozta a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat 2017–2021. évi középtávú üzletstratégiai és fejlesztési tervének módosítását, amely a közvéllalati szervezeti struktúrára, a 2017–2021. évi bevétel- és kiadás-előrejelzés felülvizsgálatára és a beruházásokra vonatkozó részeket érinti.

Az illetékes községi képviselő-testületi munkatestület megvitatta a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat 2017–2021. évi középtávú üzletstratégiai és fejlesztési tervének módosítását, a Községi Tanács pedig megerősítette a módosítás jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület – 25. ülés

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

Javno preduzeće za komunalne usluge
"KOMUNALAC" Kaňiža
KOMUNALAC, Kommunális Szolgáltató
Közvállalat, Kanizsa

Број 1109-1-273.7/2018-095 азакт
дана 30.11.2018. год



JAVNO PREDUZEĆE ZA KOMUNALNE USLUGE "KOMUNALAC" - KAŇIŽA
JAVNO PREDUZEĆE ZA KOMUNALNE USLUGE "KOMUNALAC" - KANIZSA
"KOMUNALAC" KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT - MAGYARKANIZSA

A KOMUNALAC KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT MAGYARKANIZSA KÖZÉPTÁVÚ FEJLESZTÉSI TERVÉNEK ÉS STRATÉGIÁJÁNAK MÓDOSÍTÁSA

2017-2021

ALAPÍTÓ: MAGYARKANIZSA KÖZSÉG

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

TEVÉKENYSÉG: 8130

NYILVÁNTARTÁSI SZÁM: 08411131

SZÉKHELY: MAGYARKANIZSA, NÉPKERT 5.

[Magyarkanizsa, 2018.november]

Magyarkanizsa község Képviselőtestülete 2017. április 13-án megtartott ülésén határozatot hozott a Komunalac kommunális szolgáltató közvállalat 2017-2021. éves időszakra vonatkozó középtávú üzleti tervének jóváhagyásáról. Határozat száma 02-86/2017-IB 2018.04.13.

A Közvállalatokról szóló törvény 3.szakasz 22.bekezdésével összhangban („SZK Hivatalos lapja“, 15/16 sz.) a Felügyelőbizottság 2018.november 30-án elfogadta a Középtávú terv módosítását.

A Középtávú terv módosításának és kiegészítésének indoklása

1.Változik a 2.3.pont, Szervezési struktúra

Az ábra kiegészül a Felügyelő bizottsággal, mely az igazgató fölé kerül a megadott ábrán.

Magyarkanizsa község Képviselőtestülete 2018.július 19-én megtartott ülésén meghozta a Felügyelőbizottság kinevezéséről szóló Végzést, mely négyéves periódusra szól. Határozat száma: 02/54/2018-I/B 2018.július 19.

A második szakaszban a következőképpen változnak a Felügyelőbizottság tagjai:

Felügyelőbizottsági tagok:

Berec Sándor – Felügyelőbizottság elnöke

Duško Petković - tag

Konc István - tag

2. Felülvizsgálatra került a bevételek és a kiadások előrevetítése a 2017-2021-es időszakra Változik a 3.pont, A bevételek és kiadások előrevetítése a 2017-2021-es időszakra.

A 2017-es évben csak a bevételek belső felosztása változott, a vállalat ugyanis megkezdte a medence belépőjegyeinek megfizettetését, ezzel együtt megváltozott a bevételi oldal ami utólag került a táblázatba..

A 2018-as évben Magyarkanizsa község Képviselőtestülete Végzést hozott a Komunalac kommunális szolgáltató Közvállalat Üzleti terve 1. Módosításának jóváhagyásáról. 02-45/2018-I/B sz. 2018.év március 8.

A 2018-as évben Magyarkanizsa község Képviselőtestülete Végzést hozott a Komunalac kommunális szolgáltató Közvállalat Üzleti terve 2. Módosításának jóváhagyásáról 02-228/2018-I/B sz.2018.év július 19.

A 2018-as módosítás következményeként változik a 2019-es évre vonatkozó terv is, megnövekednek a bevételek a medence felügyeletére megkötött szerződés összegével, a zöldfelületek karbantartásából származó bevételek pedig a park karbantartására szánt összeggel növekednek.

Ezres nagyságrendben	2017	2017- változás	2018	2018- változás	2019	2019- változás
ÖSSZ ÜGYVITELI BEVÉTEL	63.436	63,436	63.788	64,788	65.071	67,280
I Ügyviteli bevétel	62.401	63,436	63.638	64,538	64.971	67,030
1. Bevételek az eladásból	62.401	62,401	63.638	64,538	64.971	67,030
Mérnöki és felügyeleti szolgáltatások	13.450	8,333	10.200	10,500	10.404	10,290
Vertikális közlekedési jelzések karbantartása	3.053	5,351	5.458	5,711	5.567	5,500
Földes utak karbantartása	1.666	1,666	1.666	1,666	1.666	1,666
Szélvédelmi övezet és magas növényzet karbantartásának szolgáltatása	2.454	2,454	2.454	2,908	2.454	2,134
Közterületen lévő zöldövezetek karbantartása Magyarkanizsa községben	8.500	9,272	10.700	7,135	10.700	11,300
Közterületek tisztántartása	1.517	2,726	3.000	2,727	3.150	2,900
Állategészségügyi szolgáltatások	2.612	2,612	2.450	2,220	2.450	2,600
Temetkezési szolgáltatások	12.768	12,768	12.700	12,758	13.000	13.000
Piaci szolgáltatások	5.987	5,987	5.260	5,987	5.430	5,430
Gépi szolgáltatások	2.552	2,553	2.500	787	2.500	1,710
Kéményseprői szolgáltatások	387	387	250	388	250	400
Határátkelő zöldfelületeinek és tisztaságának karbantartása	7.455	7,455	7.000	7,200	7.400	7,400
2. Tevékenységből és áruból eredő bevételek		200				
3. Medence		640		1,715		1,900
4. Egyéb ügyviteli bevételek	782	782		3,137		800
II Pénzügyi bevételek	250		150	250	100	250
Kamatbevételek	250	250	150	250	100	250
III Egyéb bevételek						
ÖSSZ KIADÁS	62.843	62,843	62.965	63,965	64.243	66,452
I Ügyviteli kiadások	62.227	62,277	62.466	63,965	63.805	66,041
1. Eladott áru beszerzési	3.600	3,600	3.400	3,400	3.400	3,400

értéke						
2. Anyag-és energiaköltségek	10.380	10.380	9.650	10,260	9.700	11,200
Üzemanyag és energia (üzemanyag, kenőanyag, elektromos áram...)	4.750	4,750	4.750	4,750	5.000	5,000
Anyagköltségek	5.630	5.630	4.900	5,510	4.700	6,200
3. Bérköltségek, bértérítmények és egyéb költségek	38.863	38,863	39.716	40,580	40.555	41,670
Bérek és bértérítmények (bruttó I)	28.919	28,919	29.641	28,352	30.352	30,670
Munkáltatót terhelő bérezéssel kapcsolatos adók és hozzájárulások költségei	5.177	5,177	5.305	5,075	5.433	5,500
Szerződésen alapuló térítmények költségei (bruttó)	625	625	1.000	625	1.000	1,670
Felügyelőbizottsági és igazgatóbizottsági tagok térítményeinek költségei (bruttó)	628	628	670	630	670	630
Egyéb személyi költségek	3.514	3,514	3.100	5,898	3.100	3,500
4. Amortizációs költségek	3.200	3,200	3.300	3,300	3.550	3,122
Amortizáció	3.200	3,200	3.400	3,300	3.550	3,122
5. Egyéb ügyviteli költségek	6.184	6,184	6.400	6,400	6.600	6,639
Termelési és egyéb szolgáltatások	2.670	2,670	2.900	2,900	3.100	3,260
Nem anyagi költségek és termelésen kívüli szolgáltatások	3.514	3,514	3.500	3,500	3.500	3,389
Más ügyviteli költségek						261
II Pénzügyi költségek			153		105	100
Negatív árfolyamkülönbségek			3		5	
Egyéb pénzügyi költségek			150	150	100	100
III Egyéb (rendkívüli) költségek	320	320	100	100	150	50
Nem megfizetethető követelések leírása	320	320	100		150	
Raktárkészlet értékcsökkenése	296		246	249	183	
ÖSSZ (BRUTTÓ) NYERESÉG	593	593	823	823	828	828

Változik a 3.pont, Befektetések

Hozzáadódnak a következő befektetések:

- Sírhelyek kiépítése. Eszközök tervezett értéke 600.000,00 dinár ÁFA nélkül

- Könnyű teherjármű utak karbantartására 1.800.000.00 dinár ÁFA nélkül
- Személygépkocsi vásárlása. Eszközök tervezett összege 2.100.000,00 dinár ÁFA nélkül

A 2. szakaszban törlésre kerül „ STEYR 4130“ beszerzése.

Az 5. szakasz kitörlésre kerül.

Komunalac kommunális szolgáltató
közvállalat



Csatolmány:

- A Komunalac kommunális szolgáltató közvállalat 2017-2021. éves időszakra vonatkozó Középtávú üzleti tervének felülvizsgált változata.



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ "КОМУНАЛАЦ" - КАЊИЖА
JAVNO PREDUZEĆE ZA KOMUNALNE USLUGE "KOMUNALAC" - KANJIŽA
"KOMUNALAC" KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT - MAGYARKANIZSA

A MAGYARKANIZSAI KOMUNALAC KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT 2017-2021. ÉVI KÖZÉPTÁVÚ ÜZLETSRATÉGIAI ÉS FEJLESZTÉSI PROGRAMJA

(egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

ALAPÍTÓ: MAGYARKANIZSA KÖZSÉG

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

TEVÉKENYSÉG: KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÁS 8130

TÖRZSSZÁM: 08411131

SZÉKHELY: MAGYARKANIZSA, NÉPKERT 5.

[MAGYARKANIZSA, 2018. NOVEMBER]

Tartalomjegyzék

1. KÜLDETÉS, JÖVŐKÉP ÉS A VÁLLALAT CÉLJAI	4
1.1 Jövőkép	4
1.2 Küldetés	4
2. VÁLLALAT ARCULATA	4
2.1 Történelem	4
2.2 A vállalat tevékenységét szabályzó törvényes keret	5
2.3 Szervezeti felépítés	6
2.4 A vállalat pénzforrásai	8
2.5 A Komunalac K.V. üzletviteli tervének tartalma	8
2.5.1 Közvilágítás	8
2.5.2 Közvilágítás szolgáltatás.....	9
2.5.3 Közvilágítás szolgáltatás.....	9
2.5.4 Utak és utcák karbantartása	9
2.5.5 Utak és utcák karbantartása	10
2.5.6 Utak és utcák karbantartása	10
2.5.7 A Komunalac K.V. hatáskörébe tartozó úthálózat állapota	11
2.5.8. Esővíz elvezető hálózat karbantartása.....	11
2.5.9. Esővíz elvezető hálózat karbantartása.....	12
2.5.10 Magyarkanizsa Község hatáskörébe tartozó községi esővíz elvezető csatornahálózat állapota	12
2.5.11 Kéménykotrói szolgáltatás.....	13
2.5.12. Kéménykotrói szolgáltatás.....	14
2.5.13 Köztéri zöldfelületek karbantartása.....	14
2.5.14 Köztéri zöldfelületek karbantartása.....	14
2.5.15 Köztéri zöldfelületek karbantartása.....	15
2.5.16 Köztéri zöldfelületek karbantartása.....	15
2.5.17 Gyepmesteri szolgáltatás.....	15
2.5.18 Gyepmesteri szolgáltatás.....	16
2.5.19 Gépi szolgáltatások	17
2.5.20 Gépi szolgáltatások	17
2.5.21 Piaci szolgáltatások	18
2.5.22 Piaci szolgáltatások	18

2.5.23 Temetkezési szolgáltatás	19
2.5.24. Temetkezési szolgáltatás	19
2.5.25 Temetkezési szolgáltatás	19
2.5.26 Utcák karbantartása	20
2.5.27 Utcák karbantartása.....	20
3. TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK A 2017-2022. ÉVI IDŐSZAKRA.....	21
4. BEFEKTETÉSEK.....	23
5. SZAKEMBER POLITIKA ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV.....	24

1. KÜLDETÉS, JÖVŐKÉP ÉS A VÁLLALAT CÉLJAI

1.1 Jövőkép

A Magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat jövőképe abban tükröződik, hogy elismert és sikeres vállalat maradjon azon területeken, amelyeken eddig is végeztük munkánkat, azaz a kommunális szolgáltatások területén, amelyek a környezet fenntartására és megóvására vonatkoznak.

1.2 Küldetés

A mi küldetésünk és céljaink, hogy fenntartjuk és fejlesztjük az eddigi üzletviteli szintet, a szolgáltatások minőségét, kellemes környezetet teremtsünk a kommunális infrastruktúra fejlesztésére, javítsuk a hosszútávú munkakapcsolatot a jelenlegi partnerekkel, és hogy megfeleljünk a polgárok és ügyfelek elvárásainak, valamint a Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalatban dolgozó munkások elvárásainak.

2. VÁLLALAT ARCULATA

2.1 Történelem

Az alapítás éve 1976. Az alapító Kanizsa Község Képviselő-testülete. A vállalat neve: Komunalac TMAŠZ Kanizsa , Népkert 5. bejegyezve a szabadkai Kertületi Bíróságon, bejegyzési száma Fi. 635/76, 1976. 06. 02-án.

A vállalat két részlegből állt: kommunális részleg és az építőipari részleg, összesen 80 foglalkoztatottal.

1989-ben változik a vállalat státusza, Komunalac TMAŠZ o.sub.o. törölve, a vállalat új neve: Komunalac p.o. Kommunális Vállalat, Kanizsa mint társadalmi tulajdonban lévő cég. A cég szerkezete változatlan maradt.

1992-ben alapítói döntés nyomán az új törvényes rendelkezésekkel összhangban a vállalat két részre oszlott, és megszületett a Komunalac Közművesítési Közvállalat, tiszta kommunális tevékenységi körrel, valamint az Ekostan építőipari vállalat. A bejegyzés kelte: 1993.01.05., míg a régi céget a bírósági jegyzékből törölték.

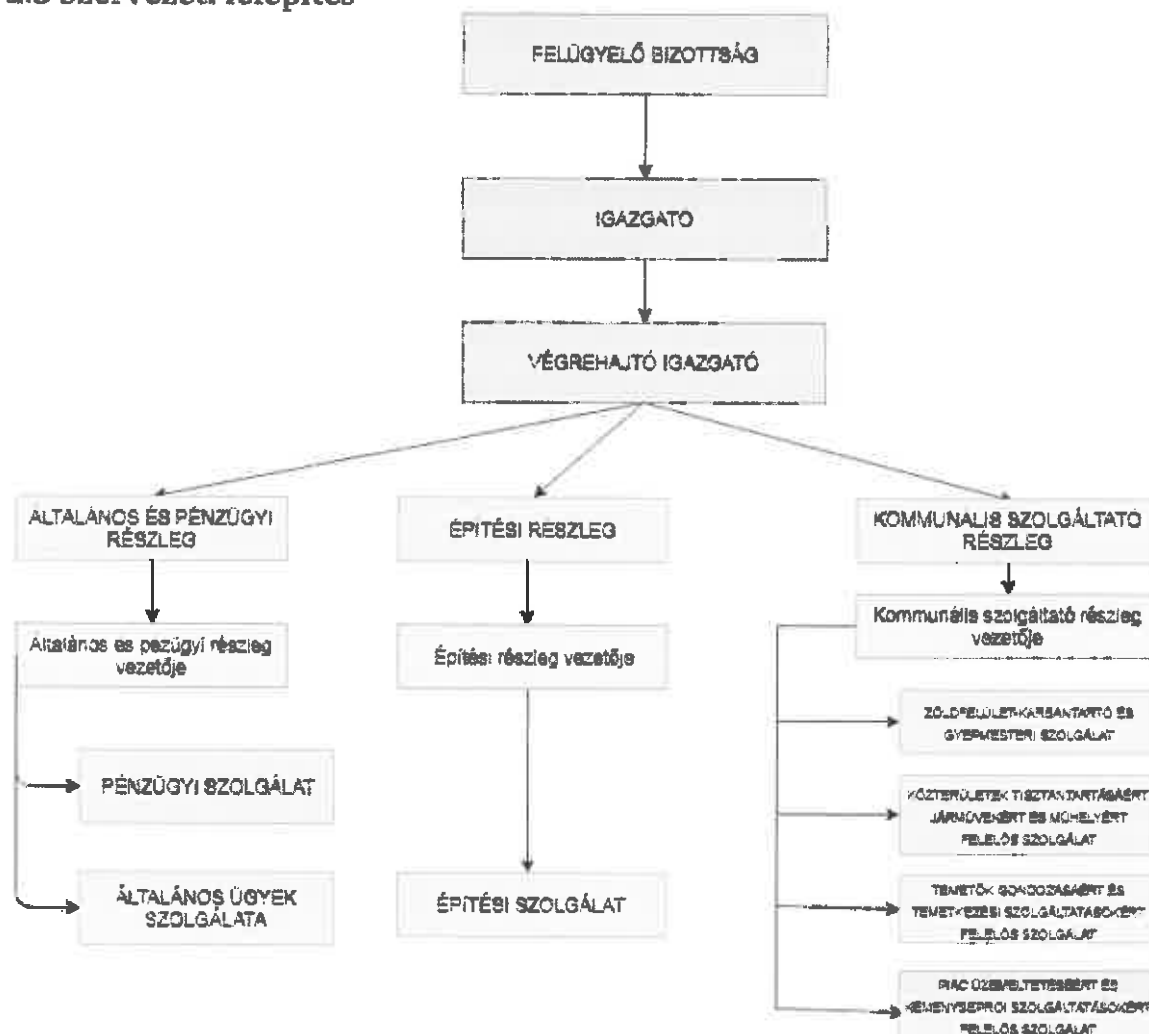
Mai állás szerint a Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat, Népker 5. Magyarkanizsa, alapítója Magyarkanizsa Község, be van jegyezve a gazdasági alanyok jegyzékét vezető szerbiai ügynökségénél (APR) a BD 72632/2005 szám alatt. A vállalat anyakönyvi száma: 08411131, alaptevékenységi bejegyzési szám: 8130 – környezet rendezési és fenntartási szolgáltatások. A vállalat igazgatója: Pálfi Ervin.

A vállalat igazgatási szerve a Felügyelő bizottság, melynek tagjait Magyarkanizsa község Képviselő-testülete jelöli ki a Statútummal összhangban. A cég ügyvezetője az igazgató, a szakszolgálat végzi a könyvelőségi, koordinációs stb. munkákat az igazgató irányítja és ellenőrzi. A vállalat munkaegységekre tagozódik az alaptevékenységek szerint.

2.2 A vállalat tevékenységét szabályzó törvényes keret

1. A kommunális tevékenységről szóló törvény
2. A közvállalatokról szóló törvény
3. A munkatörvény
4. A számvitelről szóló törvény
5. Az Általános forgalmi adót szabályzó törvény
6. A költségvetésről szóló törvény
7. Az állategészségügyről szóló törvény
8. Pénzügyi stratégia a 2016. évre, 2017. és 2018. évi vetülettel
9. A KOMUNALAC K. V. Kollektív szerződése
10. A közbeszerzésekről szóló törvény
11. Rendelet a fizetések, bérek és egyéb rendszeres jövedelem alapjának ideiglenes csökkentéséről a közpénzek felhasználóinál
12. Rendelet az új munkások foglalkoztatásának és további munka megbízás jóváhagyásának beszerzésének módjáról
13. Egyéb előírások, amelyek a közvállalatok vezetését irányító szabályozások

2.3 Szervezeti felépítés



A vállalat igazgatójának neve: Pálfi Ervin

Felügyelőbizottsági tagok:

Berec Sándor – a Felügyelőbizottság elnöke

Konc István – Felügyelőbizottsági tag

Duško Petković – Felügyelőbizottsági tag

A Komunalac közvállalat alapításának és működésének célja, hogy gondoskodjon az általános érdektű tevékenységek folyamatos ellátásáról és a szolgáltatások végső kedvezményezettjei körében fölmerülő igények rendszeres kielégítéséről, különösen az alábbiakról:

- a tisztaság fenntartása a közrendeltetésű területeken, az aszfalt-, beton-, kövezet és egyéb közrendeltetésű területek mosása, e területeken a városi hulladék összegyűjtése és elszállítása, a közrendeltetésű területen elhelyezett hulladékgyűjtő edények karbantartása és ürítése, valamint a közutak, kifolyók, szökőkutak, közfürdők, strandok és toalettak karbantartása. Ezen tevékenységekre kizárólagos joggal rendelkezünk a 02-94/2014-I/B számú döntés alapján.
- a zöld közterületek fenntartása, a zöld üdülőtérületek és vízpartok napi fenntartása, állagmegóvása és helyreállítása;
- a községi és a nem kategorizált utak és utcák függőleges jelzései, zöld területek karbantartása a községi illetve nem kategorizált utak melletti sávban, esővíz elvezető elemek karbantartása. Ezen tevékenységekre kizárólagos joggal rendelkezünk a 02-94/2014-I/B számú döntés alapján.
- a piacigazgatás, mezőgazdasági és élelmiszer-ipari, valamint egyéb termékek forgalmazására szolgáló zárt térben és nyílt színen a helyszín fenntartása, a tevékenység megszervezése;
- temetők és a temetők körében levő építmények (ravatalozó, kápolna, halotthamvasztó) igazgatása és karbantartása, temetés vagy hamvasztás, a passzív temetők és síremlékek karbantartása, valamint az elhunyt földi maradványainak elszállítása a halál helyétől a temetői ravatalozóig vagy a halotthamvasztóig;
- a füstvezető és tüzelőberendezések, valamint szellőzőcsatornák és berendezések tisztításának és ellenőrzésének kéményseprői szolgáltatásai
- elhagyott és elveszett állatok (ebek és macskák) befogása, ellátása, állat-egészségügyi gondozása, állatmenhelyen való elhelyezése, a gyógyíthatatlan betegségben szenvedő és ilyen sérülést szerzett elhagyott és elveszett állatok életének kioltása. Az elhagyott ebek és macskák populációjának ellenőrzése és csökkentése, állati tetemek közrendeltetésű területről a gyűjtő építménybe való ártalmatlan eltávolítása, állati eredetű hulladék feldolgozása vagy megsemmisítése, a káros organizmusok, rágcsálók és rovarok populációjának ellenőrzését és csökkentését célzó intézkedések végrehajtása közrendeltetésű területeken végzett fertőtlenítéssel, rovar- és rágcsálóirtással.
- a Komunalac K. V. 02-439/2016-I/B számú, működésének a közvállalatokról szóló törvénnyel való egybehangolásáról szóló rendelet módosításáról és kiegészítéséről és a közvállalatokról szóló törvény alapján a közvállalat általános tevékenységei mellett a következőket is elvégzi ezen túl:

- a közvilágítás biztosításának felügyelete, a közrendeltetésű közlekedési és egyéb felületek megvilágítására szolgáló közvilágítási világítótestek és vezetékek karbantartása, átalakítása és korszerűsítése
- a közutakról szóló törvényben foglaltaknak megfelelő útkezelői teendők
- az építési terület rendezéséhez, használatához, fejlesztéséhez és védelméhez szükséges feltételek megteremtése
- mérnöki tevékenység és műszaki tanácsadás
- az esetben, ha az építető Magyarkanizsa község, a község által alapított közvállalat és intézmény, valamint egyéb jogi személy-ha a pénzforrás a község költségvetése-, a Magyarkanizsa község területén álló építmények, illetve a községet érintő valamennyi tőke beruházási építmény építésével, újjáépítésével, bővítésével, átalakításával és helyreállításával kapcsolatos szakfelügyelet megszervezése és egyeztetése.
- a fennálló kommunális közművek karbantartási munkálatainak szervezése és egyeztetése
- csapadék- és szennyvízelvezető művek építésével, újjáépítésével és bővítésével, átalakításával és helyreállításával kapcsolatos projektumok szakfelügyelete.

2.4 A vállalat pénzforrásai

A magyarkanizsai „KOMUNALAC” K.V. kizárólag a regisztrált tevékenységből, a piacon értékesített szolgáltatásokból és áruból valósít meg jövedelmet, költségvetési intézményektől, vállalatoktól és magánszemélyektől.

2.5 A Komunalac K.V. üzletviteli tervének tartalma

A közvállalatokról és a közérdekű tevékenységeket ellátó közvállalatokról szóló törvény megállapítja, hogy a közvállalatnak kötelezően meg kell hoznia az éves, középtávú és hosszú távú üzletviteli tervét.

2.5.1 Közvilágítás

A Magyarkanizsa Község területén működő közvilágítást 2007-ben teljesen felújították. Az összes világító testbe beépítésre kerültek nátrium izzók, többféle teljesítményűek. Az elmúlt időszakban beszerzésre kerültek a tartalék izzók, főleg 70 W-s teljesítményűek. Az elkövetkező időszakban a közvilágítás számára ki kell választani pénzösszeget, elsősorban a karbantartásra és minimális összeget az eszközökre.

2.5.2 Közvilágítás szolgáltatás

(alapadatok)

MUTATÓ	Szám	MÉRTÉKEGYSÉG	Települések megnevezése
Közvilágítással lefedett települések Magyarkanizsa község területén.	13	település	Adorján, Velebit, Ilonafalva, Magyarkanizsa, Kispiac, Kishomok, Martonos, Újfalva, Orom, Tóthfalva, Völgyes, Oromhegyes, Horgos
A közvilágítást igénybe vevő lakosok száma	25.343 (2011-es összeírás)	lakos	
Beépített izzók száma	4.247	darab	
Magyarkanizsa Község költségvetéséből közvilágításra előlátott eszközök a 2016-os alapévre.	4.000.000,00	RSD	

2.5.3 Közvilágítás szolgáltatás

(középtávú terv)

MUTATÓ	Év						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
A községi költségvetésből a közvilágításra előlátott pénzüsszegek milliókban (RSD)	4	4	4	4	4	4	4

2.5.4 Utak és utcák karbantartása

Az úthálózatok karbantartása községi költségvetési eszközökből valósul meg. Az útkarbantartásra előlátott összegeket folyamatosan növelni kell a valós szükségletek miatt. A program nem foglalja magába új utak építését, mert az a befektetőre hárul, vagyis az önkormányzat hatáskörébe tartozik.

**2.5.5 Utak és utcák karbantartása
(alapadatok)**

MUTATÓ	MENNYISÉG	MÉRTÉKEGYSÉG
Magyarkanizsa Község költségvetéséből utak karbantartására előlátott eszközök a 2016-os alapévre.	40.000.000,00	RSD
Közlekedési lámpákkal ellátott kereszteződések száma	2	db
Egy év alatt kihelyezett/lecserélt közlekedési táblák száma	150	db
Utak hossza összesen	143.517	m
Községi utak hossza összesen	59.000	m
Korszerűtlen utak hossza a magyarkanizsai községben	57.672	m

**2.5.6 Utak és utcák karbantartása
(középtávú terv)**

MUTATÓ	Év						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Magyarkanizsa Község költségvetéséből utak karbantartására előlátott eszközök, milliókban	40,0	40,7	41,0	42,0	43,0	44,5	45,0
Közlekedési lámpákkal ellátott kereszteződések száma	2	3	3	3	3	3	3
Egy év alatt kihelyezett/lecserélt közlekedési táblák száma	150	170	180	190	200	210	220
Korszerűtlen utak hossza a magyarkanizsai községben (km)	57,6	56,0	54,0	52,0	50,0	48,0	46,0

2.5.7 A Komunalac K.V. hatáskörébe tartozó úthálózat állapota

Út megnevezése	Földes	Kövezett	Beton burkolat	Aszfalt burkolat	Kiépített	Összesen
Magyarkanizsai utcák	4 826.00 m	260.00 m	3 530.00 m	42 130.00 m	45 920.00 m	50 746.00 m
Horgosi utcák	15 389.00 m	620.00 m	390.00 m	10 904.00 m	11 914.00 m	27 303.00 m
Martonosi utcák	8 677.00 m	0.00 m	0.00 m	3 235.00 m	3 235.00 m	11 912.00 m
Oromhegyesi utcák	5 215.00 m	0.00 m	0.00 m	3 666.00 m	3 666.00 m	8 881.00 m
Adorjáni utcák	1 570.00 m	0.00 m	260.00 m	3 483.00 m	3 743.00 m	5 313.00 m
Kispiaci utcák	6 510.00 m	0.00 m	250.00 m	3 912.00 m	4 162.00 m	10 672.00 m
Velebiti utcák	2 075.00 m	0.00 m	0.00 m	3 755.00 m	3 755.00 m	5 830.00 m
Ilonafalvi utcák	2 010.00 m	0.00 m	0.00 m	2 350.00 m	2 350.00 m	4 360.00 m
Tóthfalusi utcák	2 020.00 m	0.00 m	0.00 m	2 430.00 m	2 430.00 m	4 450.00 m
Völgyesi utcák	620.00 m	0.00 m	0.00 m	0.00 m	0.00 m	620.00 m
Oromi utcák	5 150.00 m	0.00 m	0.00 m	4 200.00 m	4 200.00 m	9 350.00 m
Újfalusi utcák	1 910.00 m	470.00 m	0.00 m	0.00 m	470.00 m	2 380.00 m
Kishomoki utcák	1 700.00 m	0.00 m	0.00 m	0.00 m	0.00 m	1 700.00 m
Községi utak	0.00 m	0.00 m	0.00 m	59 600.00 m	59 600.00 m	59 600.00 m

2.5.8 Esővíz elvezető hálózat karbantartása

Az esővíz elvezető hálózat karbantartására az eszközöket a községi költségvetés biztosítja. Az erre előlátott eszközöket folyamatosan növelni kell. A növelés mértékére azért van szükség, hogy az elvezető rendszer kulcsfontosságú részeiben esetleges akadályok kialakulását megelőzzük és hogy a vízvezető rendszer teljes egészében működjön. A program nem öleli fel az új befektetéseket az esővízelvezést illetően (pl. a horgosi ipari övezet), mert az a község hatásköre.

2.5.9. Esővíz elvezető hálózat karbantartása

Év

MUTATÓ	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
A községi költségvetésből a esővíz elvezetésre előlátott pénzüsszegek milliókban (RSD)	6	6	6,1	6,2	6,3	6,4	6,7

2.5.10 Magyarkanizsa Község hatáskörébe tartozó községi esővíz elvezető csatornahálózat állapota

Település	Nyitott esővíz elvezető csatornák hossza	Zárt esővíz elvezető csatornák hossza	Víznyelők száma	Árok burkolat elvezetők hossza	Folyóka elemek hossza
ADORJÁN	3.390				
Összesen Adorján HK területén	3.390				
MAGYARKANIZSA	38.147	10.188	305	1.400	16.740
ILONAFALVA	3.460				
Összesen Magyarkanizsa HK területén	44.997	10.188	305	1.400	16.740
HORGOS	33.570	2.500	21	50	490
Összesen Horgos HK területén	33.570	2.500	21	50	490
KISPIAC	11.060	100			60
Összesen Kispiac HK területén	11.060	100			60
MARTONOS	14.460	50	2		
KISHOMOK	1.030				
Összesen Martonos HK területén	15.490	50	2		
OROM	4.820				

VÖLGYES	140				
ÚJFALU					
Összesen Orom HK területén	4.960				
OROMHEGYES	6.928	561	4		1.240
Összesen Oromhegyes HK területén	6.928	561	4		1.240
TÓTHFALU	650				
Összesen Tóthfalu HK területén	650				
VELEBIT	500				3.155
Összesen Velebit HK területén	500				3.155
ÖSSZESEN Magyarkanizsa községben	121.545	13.399	332	1.450	21.685

2.5.11 Kéménykotrói szolgáltatás

A kéménykotrói szolgáltatás elvégzése Magyarkanizsa község területén lakossági megrendelés alapján működik.

(alapadatok)

MUTATÓ	Szám	MÉRTÉKEGYSÉG	Települések megnevezése
Szolgáltatással lefedett települések száma a községben	13	település .	Adorján, Velebit, Ilonafalva, Magyarkanizsa, Kispiac, Kishomok, Martonos, Újfalu, Orom, Tóthfalu, Völgyes, Oromhegyes, Horgos
A szolgáltatás által lefedett lakosok száma	25.343 (2011-es összeírás)	lakosok	
2016-ban kitisztott kémények száma	420	darab	

2.5.12. Kéménykotrói szolgáltatás Középtávú program

MUTATÓ	év						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Előlátott bevételek nagyságrendjei, milliókban (RSD)	0,25	0,25	0,25	0,25	0,27	0,27	0,27

2.5.13 Köztéri zöldfelületek karbantartása Magyarkanizsa (alapadatok)

MUTATÓ	szám	MÉRTÉKEGYSÉG	Települések neve
Közterekkel rendelkező település Magyarkanizsa községben	1	település	Magyarkanizsa
Évi karbantartási programmal rendelkező alacsonynövérsű zöldfelületek	693041	m2	
Közterületeken elültetett fák száma	20	darab	
Fák melyeken karbantartást végeztek (nyesés, ágavágás)	700	darab	

2.5.14 Köztéri zöldfelületek karbantartása Horgosi határátkelő (alapadatok)

MUTATÓ	szám	MÉRTÉKEGYSÉG	Települések neve
Helyszínek száma	1	Határátkelő	Horgos
Az évi átlagos fűkaszálások száma	7	alkalom	
Évi karbantartási programmal rendelkező alacsonynövérsű zöldfelületek	47800	m2	
Útpadka karbantartása	31950	m2	

2.5.15 Köztéri zöldfelületek karbantartása

Zöldfelületek gondozása és karbantartásának művelete alatt a városi parkok, pázsitok és fasorok területein fűkaszálást, szemétszedést, a letaposott fű újraélesztését valamint a fák metszését és gondozását értjük.

Ezeket a munkákat éves terv alapján végezzük el, az évszakoktól és az időjárástól függően.

Helyi közösségek (alapadatok)

MUTATÓ	szám	MÉRTÉKEGYSÉG	Települések neve
Köztterekkel rendelkező település Magyarkanizsa községben	12	település	Adorján, Velebit, Ilonafalva, Magyarkanizsa, Kispiac, Kishomok, Martonos, Újfalu, Orom, Tóthfalu, Oromhegyes, Horgos
Évi karbantartási programmal rendelkező alacsonynövésű zöldfelületek	328910	m2	

2.5.16 Köztéri zöldfelületek karbantartása

Középtávú program

MUTATÓ	Év						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Karbantartásra előlátott összeg a községi költségvetésben	8.5	10.2	10.2	10.2	10.6	10.6	11
Horgosi határátkelő	6.5	6.5	7	7	7.5	7.5	7.7
Helyi közösségek	0	0	0,5	0,5	1	1	1,2

2.5.17 Gyepmesteri szolgáltatás

A gazdátlan ebek befogása folyamatosan zajlik a hét folyamán, az elhullott állatok begyűjtése pedig lakossági bejelentés alapján történik.

(alapadatok)

MUTATÓ	szám	MÉRTÉKEGYSÉG	Települések neve
Gyepmesteri szolgáltatással rendelkező települések befogással	13	település	Adorján, Velebit, Ilonafalva, Magyarkanizsa, Kispiac, Kishomok, Martonos, Újfalu, Orom, Tóthfalu, Völgyes, Oromhegyes, Horgos
Gyepmesteri szolgáltatás igénybevevők száma	25.343 (2011-es összeírás)	lakos	
Befogadó hely kapacitás	30	db	
Gyepmesteri szolgáltatásra előlátott összeg a költségvetésben	2.000.000	RSD	
Elhullott állatok elszállítása	19500	Kg (átlag)	
Tervezett bevétel	450.000	RSD	

2.5.18 Gyepmesteri szolgáltatás

Középtávú terv

MUTATÓ	Év						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Községi költségvetésben a gyepmesteri szolgáltatásra előlátott összeg, milliókban (RSD)	2	2	2	2	2	2	2
Tervezett bevétel	0.35	0.45	0.45	0.45	0.45	0.45	0.45

2.5.19 Gépi szolgáltatások (alapadatok)

MUTATÓ	szám	MÉRTÉKEGYSÉG	Települések neve
Gépi szolgáltatásokkal lefedett területek Magyarkanizsa községben	13	település	Adorján, Velebit, Ilonafalva, Magyarkanizsa, Kispiac, Kishomok, Martonos, Újfalu, Orom, Tóthfalu, Völgyes, Oromhegyes, Horgos
Lakosok száma akiket érint	25.343 (2011-es összeírás)	lakos	
Kiszállás száma (előző időszak átlaga)	505	forduló	
2016-os bevétel nagysága	2.500,000	RSD	

2.5.20 Gépi szolgáltatások

MUTATÓ	ÉV						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tervezett bevétel nagysága milliókban (RSD)	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	3,0	3,0

2.5.21 Piaci szolgáltatások

A Komunalac K.V. végzi a magyarkanizsai piaci helyek karbantartását és a piac üzemeltetését. Üzemeltetés alatt a területek tisztántartását, eladóhelyek bérbeadását és megfizetését, valamint a zavartalan áruforgalom biztosítását értjük.

Magyarkanizsán csütörtök, szombat és vasárnap a piaci napok.

(alapadatok)

KAPACITÁS MUTATÓ	MENNYISÉG	MÉRTÉKEGYSÉG
Eladópultok száma	182	db
Kijelölt eladóhelyek száma	153	db
Elkerített helyek száma	22	db
A tejcsernok eladópultjainak száma	28	db
Hűtőpultok száma	10	db

MUTATÓ	Év						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Lefoglalt kapacitások darabszámban kifejezve	153	153	153	153	160	160	165

2.5.22 Piaci szolgáltatások

Középtávú program

BEVÉTELMUTATÓ	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Elárúsítóhelyek rezervációja, milliókban (RSD)	2,2	2,2	2,2	2,35	2,4	2,5	2,5
Elárúsítóhelyek bérbeadása, milliókban (RSD)	3,0	3,0	3,06	3,08	3,12	3,20	3,26

2.5.23 Temetkezési szolgáltatás (alapadatok)

MUTATÓ	szám	MÉRTÉKEGYSÉG	Települések neve
Települések Magyarkanizsa község területén melyeket lefed szolgáltatásával a Komunalac K.V.	2	település	Magyarkanizsa, Martonos
A község területén lévő aktív temetők	12	darab	
Temetők száma melyeket nem a közvállalat üzemeltet	9	darab	
Temetések száma 2016- ban	238	darab	

2.5.24. Temetkezési szolgáltatás (alapadatok)

MUTATÓ	MÉRTÉKEGYSÉG	Szolgáltatás értéke a 2016-os alapévre
Áru eladásból származó bevétel	RSD	6.150.000,00
Szolgáltatás értékesítéséből származó bevétel	RSD	5.800.000,00

2.5.25 Temetkezési szolgáltatás Középtávú program

MUTATÓ	Év						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Áru eladás	6,15	6,4	6,4	6,6	6,6	6,7	6,8
Szolgáltatás értékesítése	5,8	6,2	6,3	6,4	6,4	6,55	6,6

2.5.26 Utcák karbantartása

Az utcák és közterületek seprése heti órarend szerint történik, az illetékes szervekkel összehangolt éves terv alapján.

(alapadatok)

MUTATÓ	MENNYISÉG	MÉRTÉKEGYSÉG
A községi költségvetésben úthálózat karbantartásra előlátott összeg 2016-ban	3.000.000,00	RSD
Helyi utak amelyek rendelkeznek éves programmal	9	darab
Hetente megtisztított felületek	9530	m2
Egy év alatt megtisztított felület	343920	m2
Köztéri szemetes	101	darab
Egy év alatt kiüritett köztéri szemetesek	8760	darab

2.5.27 Utcák karbantartása

Középtávú program

MUTATÓ	Év						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Közterületek tisztítására előlátott eszközök a költségvetésből	3,00	3,00	3,00	3,15	3,30	3,30	3,50

3. TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK A 2017-2022. ÉVI IDŐSZAKRA

Ezres nagyságrendben	2017	2017-Módosítás	2018	2018-	2019	2019-Módosítás	2020	2021	2022
ÖSSZ ÜGYVITELI BEVÉTEL	63.436	63,436	63.788	64,788	65.071	67,280	66.456	68.011	70.003
I Ügyviteli bevétel	62.401	63,436	63.638	64,538	64.971	67,030	66.406	67.961	69.803
1. Eladásból származó bevétel	62.401	62,401	63.638	64,538	64.971	67,030	66.406	67.961	69.803
Mérnöki és felügyeleti szolgáltatások	13.450	8,333	10.200	10,500	10.404	10,290	10.612	10.824	11.040
Vertikális közlekedési jelzések karbantartása	3.053	5,351	5.458	5,711	5.567	5,500	5.678	5.791	5.907
Földesutak karbantartása	1.666	1,666	1.666	1,666	1.666	1,666	1.700	1.700	1.700
Szélvédelmi övezet és magas növényzet karbantartásának szolgáltatása	2.454	2,454	2.454	2,908	2.454	2,134	2.576	2.576	2.576
Közterületen lévő zöldfelületek karbantartása a községben	8.500	9,272	10.700	7,135	10.700	11,300	11.300	11.600	12.200
Közterületek tisztaságának karbantartása	1.517	2,726	3.000	2,727	3.150	2,900	3.300	3.300	3.500
Állategészségügyi szolgáltatás	2.612	2,612	2.450	2,220	2.450	2,600	2.450	2.450	2750
Temetkezési szolgáltatások	12.768	12,768	12.700	12,758	13.000	13,000	13.000	13.250	13.400
Piaci szolgáltatások	5.987	5,987	5.260	5,987	5.430	5,430	5.520	5.700	5.760
Gépi szolgáltatások	2.552	2,553	2.500	787	2.500	1,710	2.500	3.000	3.000
Kéményseprői szolgáltatások	387	387	250	388	250	400	270	270	270
Határátkelő zöldfelületeinek és tisztaságának karbantartása	7.455	7,455	7.000	7,200	7.400	7,400	7.500	7.500	7.700

2. Tevékenységből és áruból eredő bevételek		200							
3. Medence		640		1.715		1.900			
4. Egyéb ügyviteli bevételek	782	782		3.137		800			
II Pénzügyi bevételek	250		150	250	100	250	50	50	100
Kamatbevételek	250	250	150	250	100	250	50	50	100
III Egyéb bevételek									
ÖSSZ KIADÁS	62.843	62,843	62.965	63,965	64.243	66,452	65.401	66.939	68.934
I Ügyviteli kiadások	62.227	62,277	62.466	63,965	63.805	66,041	64.913	66.426	68.391
1. Áru beszerzési értékének költsége	3.600	3,600	3.400	3,400	3.400	3,400	3.400	3.485	3.555
2. Anyag- és energiaköltségek	10.380	10,380	9.650	10,260	9.700	11,200	9.050	9.350	9.850
Üzemanyag és energia (üzemanyag, kenőanyag, elektromos áram...)	4.750	4,750	4.750	4,750	5.000	5,000	4.400	4.450	4.750
Anyagköltségek	5.630	5,630	4.900	5,510	4.700	6,200	4.650	4.900	5.100
3. Bérek és térítmények és egyéb személyi kiadások költségei	38.863	38,863	39.716	40,580	40.555	41,670	41.763	42.841	44.136
Bérek és bértérítmények (bruttó 1)	28.919	28,919	29.641	28,352	30.352	30,670	31.080	31.825	32.588
Munkáltatói terhelő, bérezéssel kapcsolatos adók, hozzájárulások és térítmények	5.177	5,177	5.305	5,075	5.433	5,500	5.563	5.696	5.833
Szerződésen alapuló térítmények (bruttó)	625	625	1.000	625	1.000	1,670	1.300	1.500	1.500
Felügyelőbizottsági és igazgatóbizottsági tagok juttatásainak	628	628	670	630	670	630	670	670	715

költsége (bruttó)									
Egyéb személyi kiadások	3.514	3,514	3.100	5,898	3.100	3,500	3.150	3.150	3.500
4. Amortizációs költségek	3.200	3,200	3.300	3,300	3.550	3,122	3.800	3.600	3.750
Amortizáció	3.200	3,200	3.400	3,300	3.550	3,122	3.800	3.600	3.750
5. Egyéb ügyviteli kiadások	6.184	6,184	6.400	6,400	6.600	6,639	6.900	7.150	7.100
Termelési és egyéb szolgáltatások	2.670	2,670	2.900	2,900	3.100	3,260	3.200	3.450	3.200
Termelésen kívüli szolgáltatások és nem anyagi költségek	3.514	3,514	3.500	3,500	3.500	3,389	3.700	3.700	3.900
Más ügyviteli szolgáltatások						261			
II Pénzügyi kiadások			153		105	100	105	110	110
Negatív árfolyamkülönbség			3		5		5	10	10
Egyéb pénzügyi kiadások			150	150	100	100	100	100	150
III Egyéb (rendkívüli) kiadások	320	320	100	100	150	50	200	220	250
Nem megfizetethető követelések leírása	320	320	100		150		200	220	250
Raktárkészlet értékcsökkenése	296		246	249	183		183	183	183
ÖSSZ NYERESÉG	593	593	823	823	828	828	1,055	1,072	1,069

4. BEFEKTETÉSEK

- Sírhelyek kiépítése. Eszközök tervezett értéke 600.000,00 dinár ÁFA nélkül
- Könnyű teherjármű utak karbantartására 1.800.000,00 dinár ÁFA nélkül
- Személygépkocsi vásárlása. Eszközök tervezett összege 2.100.000,00 dinár ÁFA nélkül

Zöldfelületek gondozására és karbantartására előlítottunk egy 35 LE teljesítményű traktort. A traktorra kapcsolható rotációs kasza, valamint kisebb gépek és levágott fű szállítására szolgál.

Traktor 6 hidraulikus szeleppel (4 hátul, 2 elől). 4 hengeres, teljesítménye 131 LE, előlő és hátulsó hidraulikával. Ára 68.300,00 euró.

Talajtakarító (mulcsozó) hidraulikus könyökkarral. A talajtakarító szélessége 110 cm, feje 220 fokban elfordítható. A hidraulikus könyökkar hossza 650 cm. Traktorra szerelhető és az utak melletti fűkaszálásra használatos. Ára 19.890,00 euró.

Magaslatti munkákhoz traktorra csatolható emelőkosár 12 méter magasságig. Terhelhetősége 200 kg-ig. Ágak levágására és fák metszésére alkalmas.

Billenős pótkocsi háromoldalú dönthetőséggel. Kéttengelyes, össz terhelhetősége 11.000 kg. Ára 10.500,00 euró.

Négy és két kerék meghajtású tehergépjármű a gyepmesteri szolgálat számára. Vontatójárműként lesz használatos, mellyel az elhullott állati tetemeget szállítjuk majd el. A járművet a műszaki szolgálat is használni fogja.

Speciális emelővel rendelkező jármű. Az 5m³-es konténerek elszállítására szolgál.

Szemetes autó 12 m³-es kapacitással.

Rönkfűró.

5. SZAKEMBER POLITIKA ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

Jelenleg a munkahely besorolás alapján 36 munkahely van előlátva.

A kommunális tevékenységek részlegében 4 új személy foglalkoztatása van előlátva. Három dolgozót a 2018 – 2022 közötti időszakban, a negyediket pedig 2023 évtől. Szükséges előfeltételek középfokú iskolai végzettség valamint munkagépek kezelésére alkalmas megfelelő vezetői engedély.



Јавно предузеће за комуналне услуге
"Комуналац" Кањижа
Народни парк бр. 5
Кањижа

„KOMUNALAC“ KANJIZA
KOMUNALAC, Kommunális Szolgáltatás
Közzététel, Kanizsa
Број: 1109-1-2739/2018-025
30.11.2018.

ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

са IX. седнице Надзорног одбора Јавног предузећа за комуналне услуге "Комуналац" Кањижа, која је одржана 30.11.2018. године у Кањижи, са почетком у 13,00 часова.

Непотребно изостављено.

Ад/1. усвајање Измене средњорочног плана ЈП Комуналац из Кањиже,

Након изнетог образложења Надзорни одбор једногласно је донео

ОДЛУКУ

1. Усваја се Измена средњорочног плана Јавног предузећа за комуналне услуге "Комуналац" Кањижа. Материјал чини саставни део записника и налази се у прилогу.
2. Одлука из тачке 1. доставља се на сагласност надлежном органу оснивача.

Председник надзорног одбора с.р.
Берец Шандор

За тачност
Ервин Палфи
директор



Javaslat

A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontja (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény és 47/18. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 44. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat üzemvitelének a közvállalatokról szóló törvénnyel való egybehangolásáról szóló rendelet 26. szakasza (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 20/16. és 23/16. sz.) alapján a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2018. _____-én tartott ülésén meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T

A MAGYARKANIZSAI KOMUNALAC KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT 2019. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJÁNAK JÓVÁHAGYÁSÁRÓL

I.

A képviselő-testület **jóváhagyja** a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat 2019. évi üzletviteli programját, amelyet a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat felügyelő bizottsága 2018. november 30-án tartott ülésén fogadott el.

II.

Ezt a határozatot közzé kell tenni Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Magyarkanizsa Község
Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete
Szám: 02-392/2018-I/B
Kelt: 2018. 12. ____-én
M a g y a r k a n i z s a

Miloš Kravić,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Előterjesztő: Magyarkanizsai Községi Tanács

Jogalap: A helyi önkormányzatról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16.– másik törvény és 47/18. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg), a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat működésének a közvállalatokról szóló törvénnyel való egybehangolásáról szóló rendelet (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 20/16. és 23/16. sz.)

Indok: A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontjában (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény és 47/18. sz.) foglaltak úgy rendelkeznek, hogy a képviselő-testület egyebek közt az általa hozott rendelettel a községi alapszabályban megállapított szolgálatot, közvállalatot, intézményt és szervezetet alapít, és ellenőrzi a működését. A Magyarkanizsa község alapszabálya 47. szakasz 44. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak megállapítják, hogy a képviselő-testület megvitátja és elfogadja az éves üzletviteli programját és a működésről szóló jelentését a község által alapított vagy annak többségi tulajdonában álló közvállalatoknak, tőketársaságoknak, intézményeknek és egyéb közszolgáltatásoknak.

A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat működésének a közvállalatokról szóló törvénnyel való egybehangolásáról szóló rendelet 28. szakaszában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 20/16. és 23/16. sz.) foglaltak megállapítják, hogy a közvállalat éves üzletviteli programot hoz, amelyet jóváhagyásra legkésőbb december hó 1. napjáig megküld a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testületnek mint az alapító jóváhagyásban illetékes szervének.

A közvállalat felügyelő bizottsága 2018. november 30-án tartott ülésén meghozta a 2019. évre szóló üzletviteli programot, és azt jóváhagyásra megküldte az alapító illetékes szervének.

A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat 2019. évi üzletviteli programját megvitatta az illetékes képviselő-testületi munkatestület és a Magyarkanizsai Községi Tanács. Ez utóbbi megerősítette a magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat következő évi üzletviteli

programjának jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület – 25. ülés

A teljesítéshez szükséges pénzeszközök forrása: Az üzletviteli program teljesítéséhez szükséges pénzeszközöket a magyarkanizsai községi költségvetés minden naptári évre elkülöníti.



JAVNO PREDUZETE ZA KOMUNALNE USLUGE "KOMUNALAC" - KAŃIŽA
JAVNO PREDUZEĆE ZA KOMUNALNE USLUGE "KOMUNALAC" - KANJIŽA
"KOMUNALAC" KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT - MAGYARKANIZSA

Javno preduzeće za komunalne usluge
"KOMUNALAC" KaŃiža
KOMUNALAC, Komunális Szolgáltató
Közvállalat, Kanizsa

1109-1-273.8/2018-095
szám
дана 30.11.2018. келт

A MAGYARKANIZSAI KOMUNALAC KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT 2019. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJA

ALAPÍTÓ: MAGYARKANIZSA KÖZSÉG

SZÉKHELY: MAGYARKANIZSA, NÉPKERT 5.

TEVÉKENYSÉG: 8130

ADÓAZONOSÍTÓ: 100870764

TÖRZSSZÁM: 08411131

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

[MAGYARKANIZSA, 2018 NOVEMBERE]

Tartalomjegyzék

1. ÁLTALÁNOS ADATOK	4
1.1. A közzállalat státusza, működési és jogi formája	4
1.2. A közzállalat jövőképe és küldetése	6
1.3. A vállalat tevékenységét szabályzó törvényes keret	7
1.4. A közzállalat hosszútávú és középtávú üzletstratégiai és fejlesztési terve	8
1.5. A vállalat szervezeti felépítése	9
2. A 2018-AS ÉV ÜZLETVITELÉNEK ELEMZÉSE	10
2.1. A fizikai tevékenység becsült nagyságrendje.....	10
2.2. Állapotmérleg (1. melléklet), eredménymérleg (1/a melléklet) és a készpénzáramlás (1b. melléklet)	11
2.3. Az üzletvitelből megvalósult mutatók elemzése (2. melléklet)	23
2.4. A tervezett mutatóktól való eltérés indokai.....	26
2.5. Ügyviteli folyamatok előrehaladását elősegítő tevékenységek.....	26
A Közzállalat pályázott eszközökre Tartományi Oktatási, Jogalkotási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi – Nemzeti Közösségi Titkárságnál. Így a Titkárság biztosította az eszközök egy részét a nemzeti kisebbségek nyelvén kidolgozott és felállított táblák beszerzésére, amelyek hivatalos használatban vannak a községben, városban vagy településeken.	27
2.6. Vállalati irányítás témakörében megvalósult tevékenységek.....	27
3. CÉLKITŰZÉSEK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2018-AS ÉVRE	27
3.1. A közzállalat célkitűzései.....	27
3.2. A célkitűzések eléréséhez szükséges tevékenységek	28
3.3. Piaci elemzés és marketing stratégia fejlesztése	30
3.4. Üzletviteli kockázatok	31
3.5. Kockázatkezelés feltérképezése	32
3.6. Tervezett mutatók a 2019-es évre	32
3.7. A közzállalat azon tevékenységei, melyek vállalat irányítás fejlesztése érdekében történnek.....	33
4. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KÖLTSÉGEK FELHASZNÁLÁSUK SZERINT	33
4.1. Állapot mérleg (3. melléklet), eredmény mérleg (3a. melléklet) és a tervezett készpénzáramlás (3b. melléklet)	33
4.2. A tervezett bevételek és kiadások szerkezete.....	46
4.3. Munkavállalók költségei (5. melléklet).....	50
5. TERVEZETT NYERESÉG ELOSZTÁSA, ILLETVE A VESZTESÉGEK LEFEDÉSE. 54	
6. FOGLALKOZTATÁSI ÉS MUNKABÉREK TERVE	54

6.1 Munkavállalók szerkezete szervezeti egységek szerint.....	54
6.2 Munkavállalók képesítés, kor és nem szerinti eloszlása, valamint munkaviszonyban eltöltött évek.....	56
6.3 Betöltetlen és megüresedett munkahelyek, valamint kisegítő munkavállalás (8. melléklet).....	57
6.4 A foglalkoztatottak béreire előlátott pénzeszközök (9. és 9a melléklet).....	58
6.5 Felügyelőbizottsági elnök és tagok bérezése (10 melléklet).....	59
6.6. Könyvvizsgáló bizottság	60
7. HITELTARTOZÁSOK (12. melléklet)	61
8. TERVEZETT BESZERZÉSEK.....	64
9. TERVEZETT BERUHÁZÁSOK (14. melléklet).....	66
10. KÜLÖN RENDELTELTÉSŰ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSI ISMÉRVEI.....	68

A Szerb Köztársaság Kormánya 2018. november 8-ai ülésén meghozta 2019-es éves üzletviteli terv elemeinek meghatározásáról szóló rendeletet (Az SZK Hivatalos Közlönye, 86/2018 sz.), ill. a hároméves üzletvitelre tervre 2019-2021-ig, amely a köztársasági vállalatokra és más szervezetekre vonatkozik, akik közérdekű tevékenységet folytatnak, és amely november 10-én lépett életbe.

A 2019-es éves üzletviteli terv kidolgozásához szükséges elemek a köztársasági vállalatok részére közelebbről meg vannak határozva az Irányelvekben, amelyek a Rendelet részét képezik. A köztársasági vállalat ezen utasítások alapján dolgozta ki a 2019-es üzletviteli tervét. Ezekben az irányelvekben kötelezik a köztársasági vállalatokat, hogy tartsák magukat a kötelező elemekhez és mellékletekhez 1-15-ig, amelyek az 1-10-es pontokban vannak megadva és ugyanennek a részét képezik.

Azon köztársasági vállalatok, melyek finanszírozása nem a Szerb Köztársaság, az autonóm tartomány vagy az önkormányzat költségvetéséből valósulnak meg, kötelesek folyó év december 1-ig átadni a jövő évi üzletviteli tervüket..

Az üzletviteli program kiindulási pontja a Komunalac kommunális szolgáltató köztársasági vállalat középtávú üzletstratégiai és fejlesztési programja 2017-2021.-ig melyet a Község Képviselő-testülete fogadott el a 2017. március 20-i ülésén.

1. ÁLTALÁNOS ADATOK

1.1. A köztársasági vállalat státusza, működési és jogi formája

A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Köztársasági Vállalat alapításának és működésének célja, hogy gondoskodjon az általános érdekű tevékenységek folyamatos ellátásáról és a szolgáltatások végső kedvezményezettei körében fölmerülő igények rendszeres kielégítéséről, különösen az alábbiakról:

-a tisztaság fenntartása a közrendeltetésű területeken, az aszfalt-, beton-, kövezet és egyéb közrendeltetésű területek mosása, e területeken a városi hulladék összegyűjtése és elszállítása, a közrendeltetésű területen elhelyezett hulladékgyűjtő edények karbantartása és ürítése, valamint a közkutak, kifolyók, szökőkutak, közfürdők, strandok és toalettak karbantartása. Ezen tevékenységekre kizárólagos joggal rendelkezünk a 02-94/2014-I/B számú döntés alapján.

-a zöld közterületek fenntartása, a zöld üdülőterületek és vízpartok napi fenntartása, állagmegóvása és helyreállítása;

-a községi és a nem kategorizált utak és utcák függőleges jelzései, zöld területek karbantartása a községi illetve nem kategorizált utak melletti sávban, esővíz elvezető elemek karbantartása. Ezen tevékenységekre kizárólagos joggal rendelkezünk a 02-94/2014-I/B számú döntés alapján.

-a piaci-gazdátás, mezőgazdasági és élelmiszer-ipari, valamint egyéb termékek forgalmazására szolgáló zárt térben és nyílt színen a helyszín fenntartása, a tevékenység megszervezése;

-temető és a temető körében levő építmények (ravatalozó, kápolna, halotthamvasztó) igazgatása és karbantartása, temetés vagy hamvasztás, a passzív temető és síremlékek karbantartása, valamint az elhunyt földi maradványainak elszállítása a halál helyétől a temetői ravatalozóig vagy a halotthamvasztóig;

-a füstvezető és tüzelőberendezések, valamint szellőzőcsatornák és berendezések tisztításának és ellenőrzésének kéményseprői szolgáltatásai

-kóbor és elveszett állatok (ebek és macskák) befogása, ellátása, állat-egészségügyi gondozása, állatmenhelyen való elhelyezése, a gyógyíthatatlan betegségben szenvedő és ilyen sérülést szerzett elhagyott és elveszett állatok életének kioltása. Az elhagyott ebek és macskák populációjának ellenőrzése és csökkentése, állati tetemek közrendeltetésű területéről a gyűjtő építménybe való ártalmatlan eltávolítása, állati eredetű hulladék feldolgozása vagy megsemmisítése, a káros organizmusok, rágcsálók és rovarok populációjának ellenőrzését és csökkentését célzó intézkedések végrehajtása közrendeltetésű területeken végzett fertőtlenítéssel, rovar- és rágcsálóirtással.

- 2016. novemberében a Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat 02-439/2016-I/B számú, működésének a közvállalatokról szóló törvénnyel való egybehangolásáról szóló rendelet módosításáról és kiegészítéséről és a közvállalatokról szóló törvény alapján a közvállalat általános tevékenységei mellett a következőket is elvégzi. ezentúl:

-a közvilágítás biztosításának felügyelete, a közrendeltetésű közlekedési és egyéb felületek megvilágítására szolgáló közvilágítási világítótestek és vezetékek karbantartása, átalakítása és korszerűsítése

-a közutakról szóló törvényben foglaltaknak megfelelő útkezelői teendők

-az építési terület rendezéséhez, használatához, fejlesztéséhez és védelméhez szükséges feltételek megteremtése

-mérnöki tevékenység és műszaki tanácsadás

-az esetben, ha az építtető Magyarkanizsa község, a község által alapított közvállalat és intézmény, valamint egyéb jogi személy-ha a pénzforrás a község költségvetése-, a Magyarkanizsa község területén álló építmények, illetve a községet érintő valamennyi tőke beruházási építmény építésével, újjáépítésével, bővítésével, átalakításával és helyreállításával kapcsolatos szakfelügyelet megszervezése és egyeztetése.

-a fennálló kommunális közművek karbantartási munkálatainak szervezése és egyeztetése

-csapadék- és szennyvízelvezető művek építésével, újjáépítésével és bővítésével, átalakításával és helyreállításával kapcsolatos projektek szakfelügyelete.

A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat kizárólag a regisztrált tevékenységből, a piacon értékesített szolgáltatásokból és árukból valósít meg jövedelmet, költségvetési intézményektől, vállalatoktól és magánszemélyektől.

A számviteli törvényben foglalt ismérvek alapján a közvállalat a kis jogi személyek kategóriájába sorolódik.

1.2. A közvállalat jövőképe és küldetése

A vállalat alapvető küldetése kitűnni a kommunális szolgáltatásokat nyújtó községi közvállalatok közül, szintúgy köztársasági szinten a saját tevékenységi körünkben a vállalat folyamatos fejlesztése és korszerűsítése által, valamint a szolgáltatások minőségének folyamatos javításával és felhasználóink megelégedésére környezetünk alapelveinek tiszteletben tartásával községünk egész területének fejlesztése céljából.

A közvállalatot Magyarkanizsa község önkormányzata alapította tartós közhasznú tevékenységek elvégzésére és a kommunális szolgáltatásokat felhasználók általános megelégedésére és nyereség szerzésére.

A Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat alapfeladata a következő határozatba van belefoglalva:

A kommunális tevékenységek technológiailag korszerű és ökológiailag elfogadható módon, a közérdekek tiszteletben tartásával, a lakossággal közreműködve, környezettudatosan és felelősen, munkavállalóival törődve, minden felhasználó megelégedésére és hasznára történő minőségi, hatékony, jövedelmező és folyamatos munka elvégzése.

1.3. A vállalat tevékenységét szabályzó törvényes keret

1. A kommunális tevékenységről szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 88/11 és 104/16. sz.)
2. A közzállalatokról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. sz.)
3. A munkatörvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17 (AB). sz. és 113/2017)
4. Az általános forgalmi adót szabályzó törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 84/04, 86/04-javítás, 61/05, 61/04, 93/12, 108/13, 68/14-állami törvény, 142/14 83/15, 108/16, 7/2017, 113/2017, 13/2018 és 30/2018)
5. Az állategészségügyről szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 91/05, 30/10 és 93/12 sz.)
6. A közbeszerzésekről szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 124/12, 14/15 és 68/15 sz.)
7. A 2019-es éves üzletviteli terv elemeinek meghatározásáról szóló rendelet ill. a hároméves üzletvitelre tervre 2019-2021-ig, amely a közzállalatokra és más szervezetekre vonatkozik, akik közérdekű tevékenységet folytatnak (Az SZK Hivatalos Közlönye, 86/2018 sz.)
8. A közzállalat hosszútávú és középtávú üzletstratégiai és fejlesztési terve, amelyet a Községi Képviselő-testület 2017. március 20-án elfogadott
9. Egyéb előírások, amelyekkel a közzállalatok ügyvitelét szabályozzák
10. Közutakról rendelkező törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 41/2018)
11. Közlekedésbiztonsági törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 41/09, 53/10 és 101/11, 32/13-határozat AB, 55/14, 96/16 – állami törvény és 9/16- határozat AB sz., 24/2018, 41/2018 és más törvény))
12. Közlekedési jelzésekről rendelkező szabályzat (Az SZK Hivatalos Közlönye, 85/17 sz.)
13. Munka- és egészségvédelmi törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 101/05 sz.)
14. Egyéb törvények

A vállalat pénzügyi jelentéseit a következő számviteli előírások alapján készíti elő:

1. Számviteli törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 62/13 sz. és 30/2018)

2. Vállalatok, szövetkezetek és vállalkozók számára előírányzott számlakeret,és a számlakeret számláinak tartalmáról rendelkező szabályzat (Az SZK Hivatalos Közlönye, 95/14 sz.)
3. Vállalatok, szövetkezetek és vállalkozók számára előírányzott pénzügyi jelentések tartalmáról és űrlapok kinézetéről rendelkező szabályzat. (Az SZK Hivatalos Közlönye, 95/14 és 144/14 sz.)
4. A kis- és középvállalatok számára PJNSZ által előlátott számviteli elvekkel összhangban

A 2019-es évre betervezett személyi jövedelmeket és bérkereteket a következő tényezők befolyásolták:

1. A 2019-es évre betervezett szolgáltatások, feladatok és elvégezendő munkák terjedelméhez szükséges munkások létszáma
2. A vállalat szakszervezetével és az alapítóval kötött egyéni kollektív szerződés
3. A vállalattal egyenként megkötött kollektív szerződés
4. A belső szervezeti felépítésről és munkahely besorolásokról szóló szabályzat
5. A költségvetési rendszer törvénye (Az SZK Hivatalos Közlönye, 54/09, 73/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/12-javit., 108/13, 142/14, 68/15-áll. törv., 103/15 és 99/16 és 113/2017 sz.)
6. Rendelet a közszférában új munkaerőt és kisegítő munkások felvételét rendező eljárásról (Az SZK Hivatalos Közlönye, 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15, és 59/15 sz.)
7. Közpénzfelhasználóknál személyi jövedelmek, fizetések és egyéb állandó juttatások elszámoláshoz szükséges adózási alap ideiglenes megállapítását szabályzó törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 116/14 sz.)
8. A közszférában dolgozók személyi juttatásainak felső határáról rendelkező törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 93/12 sz.)

1.4. A közvállalat hosszútávú és középtávú üzletstratégiai és fejlesztési terve

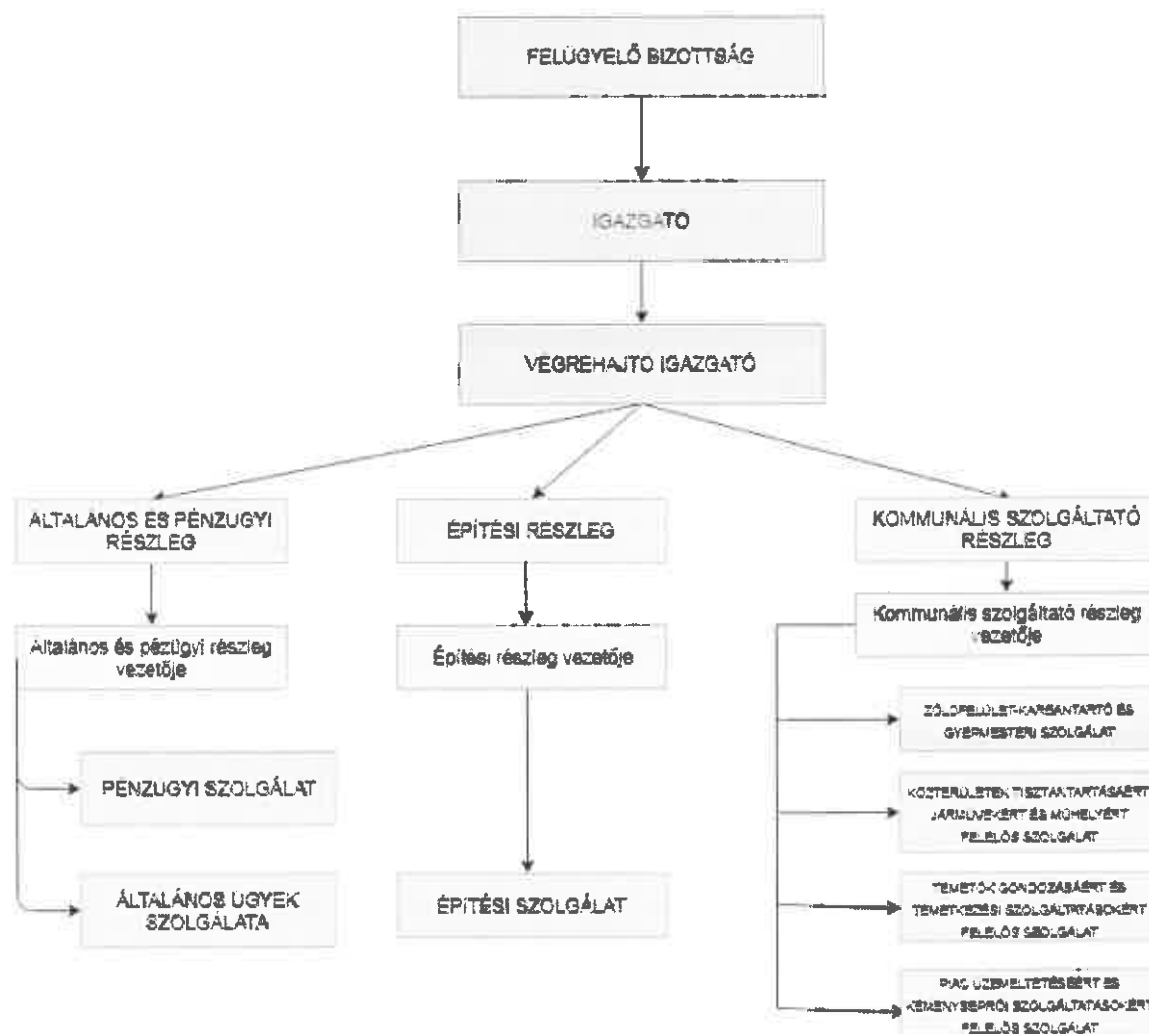
A Községi Képviselő-testület 2017. március 20-án fogadta el közvállalat hosszútávú üzletstratégiai és fejlesztési tervét 2017-2027 időszakra és a közvállalat középtávú üzletstratégiai és fejlesztési tervét 2017-2021 periódusra.

Elérhetőek az alábbi linkeken:

<http://komunalac-kanjiza.rs/dokumenti/HOSSZUTAVU%202017-2027.pdf>

<http://komunalac-kanjiza.rs/dokumenti/KOZEPTAVU%202017-2021%20FINAL.pdf>

1.5. A vállalat szervezeti felépítése



A vállalat igazgatója Pálfi Ervin, a magyarkanizsai KKT nevezte ki 2017. szeptember 28-án négy éves periódusra. A határozat száma: 02-294/2017-I/B, kelt 2017.09.28. évben.

A felügyelő bizottság tagjai:

Berec Sándor – felügyelő bizottsági elnök

Duško Petković - felügyelő bizottsági tag

Konc István - felügyelő bizottsági tag

A felügyelő bizottság tagjait a magyarkanizsai KKT nevezte ki 2018. július 19-én, négy éves mandátumra, a határozat száma: 02-54/2018-I/B, kelt 2018.07.19-én.

2. A 2018-AS ÉV ÜZLETVITELÉNEK ELEMZÉSE

2.1. A fizikai tevékenység becsült nagyságrendje

A tervezett szolgáltatások nagyságrendjének betervezésénél figyelembe vettük a műszaki felszereltséget, a meglévő szervezeti felépítést, az elvégzett munkálatok korábbi megvalósulását és az elvárásokat. Szem előtt tartottuk a környezetbeli változásokat és a polgárok vásárlóerejének csökkenését és a költségvetés megszorításait.

A temetkezési szolgáltatásoknál a megvalósulás a tervezett nagyságrendben fog megvalósulni.

A piaci helyek bérlése enyhe csökkenést mutat. Kevesebb szerződés lett megkötve az előző évhez viszonyítva.

Azon gépi szolgáltatások alatt az építkezési törmelék elszállítását értjük. A vállalat az elmúlt évben nem volt alkalmazva hókotrásra a községi és kategorizálatlan utakon, csak az utcasöpörők vesznek részt a járdák hóeltakarításában. A gépi szolgáltatásokat fizikai és jogi személyek részére végezzük.

A szennyvíz elszállításából megvalósult bevételt a 2018-as tervben nem láttuk elő, mert ettől az évtől ezt a szolgáltatást egy másik községi közvállalat végzi a község területén.

A gyepmesteri szolgálat bevételei növekedtek a 2017-es megvalósuláshoz és a 201-as tervhez viszonyítva, melyeket az elhagyott állatok befogásából, gondozásából és az elhullott állati tetemek elszállításából valósít meg. Nagyobb részben az állati tetemek elszállítása a meghatározó a bevételek alakulásában, amelyet a zombori megsemmisítőbe kerül elszállításra.

A kéményseprői szolgáltatásokat illetően ezek nem kerülnek megfizetésre kötelező jelleggel. A közvállalat továbbra is csak a magán- és jogi személyek hívására reagálva küldi ki a kéményseprőt kémény tisztítására illetve műszaki ellenőrzésére. Ennél a szolgáltatásnál 70%-os megvalósulás várható a tervhez viszonyítva.

Az építési szolgálat, a közterületek tisztaságát, a zöldfelületek és a virágok gondozását, csakúgy, mint a függőleges útjelek, valamint az utak melletti természetes sávok karbantartását, illetve az esővíz elvezetését az úttestekről a Magyarkanizsa község önkormányzatának havi rendszerességű megbízásai alapján végzik el.

A Komunalac közvállalat szeretné kibővíteni a jelenlegi bevételi szint alakulását, egyensúlyban tartva a bevételek - kiadások mérlegét, hogy a rendes üzletviteli tevékenységből származó kiadások és a munkavállalók számára előlátott bérkeret költségei le legyenek fedve.

Sorsz.	Szolgáltatás megnevezése	Mérték egység	Megvalósult 2017	Terv 2018	Becslés 2018	Terv 2019	Mutató		
							5/4	6/5	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Temetés – szolg.	db	242	230	232	255	0.95	1	1.10
2.	Temetkezési kellékek	db	245	245	250	250	1	1,02	1.02
3.	Gépi szolgáltatások	h/alkalom	170	160/100	180	200	0,94/0,58	1,12/1,8	1,25/2
4.	Piac	db	146	154	154	159	1,05	1	1,03
5.	Piaci hely. bérlés	m2	465	475	391	415	1.02	0.82	0.87
6.	Tisztaság fenntartás (utcaseprés) Magyarokanizsán	m2	485.460	572.000	489.300	572.000	1.17	0.85	1
8	Kertészet	hónap	12	12	12	12	1	1	1
9.	Kéménykotrás és műszaki ellenőrzés	db	263	300/50	210/120	245/125	1.14/0,19	0.70/2,4	0,82/2,5
10.	A határátkelő (karbantartás)	hónap	12	12	12	12	1	1	1
11	Építési szolgálat	hónap	-	12	12	12	1	1	1

2.2 Állapotmérleg (1. melléklet), eredménymérleg (1/a melléklet) és a készpénzáramlás (1b. melléklet)

A 2018-as év tervezett üzleti bevétele 59.219.000,00 dinárt tesz ki, ennek megvalósulása előre várhatóan 8%-kal kevesebb a 2018-as tervezettnél, valamint 5%-al nagyobb a 2017-es évtől. A teljes bevétel ügyviteli, pénzügyi és egyéb bevételekből valósul meg. A táblázatos kimutatásban megtekinthető összbevételek és bevételek szerkezetének százalékos alakulása alapján leszögezhetjük, hogy egyes szolgáltatások és áruk értékesítéséből megvalósuló jövedelmek a tervek alapján alakultak, míg egyes bevételek eltértek a tervezett bevételektől.

Az idei év becsült üzleti kiadásainak összértéke 58.480.000,00 dinárt fog kitenni, a 2018-ra tervezett kiadásoktól 9%-os kisebb, ugyanakkor 6%-kal több a 2017-es évi adatoktól. A kiadások összességét az anyagi költségek, energiahordozók, fizetések és egyéb személyi jövedelmek, termelői szolgáltatások és az amortizáció alkotják.

A kiadások legnagyobb százalékát a fizetések, illetmények és egyéb személyi juttatások alkotják. Egyébként nem lett teljesen kihasználva a bérkeret a tervezetthez képest, mert új munkások alkalmazására nem kaptunk jóváhagyást a bizottságtól a megüresedett munkahelyek betöltésére. Ezek a megüresedett munkahelyek a termelői részlegben vannak. A Községi Képviselő testület határozata alapján a határozatlan idejű alkalmazottak számának felső határa 36 dolgozó, és a jelenlegi megvalósulás 27.

A fizetések költségeiben benne van a szolidáris segély, amely két részletben került kifizetésre 2018. folyamán.

ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31-én (1. melléklet)

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ		ÉRTÉK	
			Terv 2018.12.31	Becslés 2018.12.31
1	2	3	4	5
	AKTÍVA			
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	002	38,219	33,928
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	255	25
010 és 019 rész	1. Befektetés és fejlesztés	004		
011, 012 és 019 rész	2. Koncesszió, szabadalmak, tanúsítvány, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	005		
013 és 019 rész	3. Goodwill	006		
014 és 019 rész	4. Egyéb nem anyagi ingatlan	007	255	58
015 és 019 rész	5. Nem anyagi ingatlan előkészületben	008		
016 és 019 rész	6. Előlegek nem anyagi ingatlanokra	009		
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELES (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	37,964	33,870
020, 021 és 029 rész	1. Földek	011	1.332	1,332
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	012	18.241	18,162
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	013	18,309	14,294
024 és 029 rész	4. Befektetési ingatlanok	014		

025 és 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés, felszerelés	015	82	82
026 és 029 rész	6. Berendezés, ingatlan és felszerelés előkészületben	016		
027 és 029 rész	7. Befektetés más tulajdonú ingatlan, berendezés, felszerelésbe	017		
028 és 029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe	018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		
030, 031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	020		
032 és 039 rész	2. Alap állomány	021		
037 és 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	022		
038 és 039 rész	4. Előlegek biológiai eszközökre	023		
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024		
040 és 049 rész	1. Részesedés a kapcsolódó vállalatok tőkéjében	025		
041 és 049 rész	2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében	026		
042 és 049 rész	3. Részesedés egyéb vállalatok tőkéjében és más rendelkezésre álló értékpapírok	027		
043 rész, 044 rész és 049 rész	4. Hosszú távú befektetések anyavállalat és leányvállalatba	028		
043 rész, 044 rész és 049 rész	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolódó vállalatba	029		
045 rész és 049 rész	6. Hosszú távú befektetések belföldön	030		
045 rész és 049 rész	7. Hosszú távú befektetések külföldön	031		
046 rész és 049 rész	8. Lejáratig tartandó értékpapírok	032		
048 rész és 049 rész	9. Egyéb hosszú távú befektetések	033		
5	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034		
050 és 059 rész	1. Követelések anyavállalat és leányvállalattól	035		
051 és 059 rész	2. Követelések egyéb kapcsolódó vállalattól	036		
052 és 059 rész	3. Követelések áruhitellel való eladása alapján	037		
053 és 059 rész	4. Követelések áru pénzügyi lízinggel való eladása alapján	038		
054 és 059 rész	5. Követelések kezesség alapján	039		
055 és 059 rész	6. Vitatott és kétes Követelések	040		
056 és 059 rész	7. Egyéb hosszú távú követelések	041		
288	C. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	042		
	D. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	27,759	32,023
1 osztály	I. KESZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	2.373	1,868
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	045	4	4

11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	046		
12	3. Késztermékek	047	1.319	839
13	4. Áru	048	950	930
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	049		
15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	050	100	95
	II. KÖVETELÉSEK ÉRTEKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	9,886	10,330
200 és 209 rész	1. Belföldi vevők- anyavállalatok és leányvállalatok	052		
201 és 209 rész	2. Külföldi vevők - anyavállalatok és leányvállalatok	053		
202 és 209 rész	3. Belföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	054		
203 és 209 rész	4. Külföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	055		
204 és 209 rész	6. Belföldi vevők	056	9,886	10,330
205 és 209 rész	6. Külföldi vevők	057		
206 és 209 rész	7. Egyéb követelések eladás alapján	058		
21	III. KÖVETELÉSEK SPECIFIKUS ÜGYVITELBŐL	059		
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	060		
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKAMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	9,000	12,500
230 és 239 rész	1. Rövidtávú befektetések és hitelek – anyavállalatok és leányvállalatok	063		
231 és 239 rész	2. Rövidtávú befektetések és hitelek – egyéb kapcsolódó vállalatok	064		
232 és 239 rész	3. Rövidtávú belföldi hitelek és kölcsönök	065	9,000	12,500
233 és 239 rész	4. Rövidtávú külföldi hitelek és kölcsönök	066		
234, 235, 238 és 239 rész	5. Egyéb rövidtávú pénzügyi befektetések	067		
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	068	6.500	7,300
27	VIII. ÁLLAMI FORGALMI ADÓ	069		
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	070		25
	E. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	65,978	65,951
88	F. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	072		
	PASSZIVA			
	A. TŐKE (0402 + 0411. – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	53,018	55,143
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.597	1,597
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátozott felelősségű társaságok részesedése	0404		

302	3. Befektetések	0405		
303	4. Állami tőke	0406	1.597	1.597
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részesedés	0408		
306	7. Kibocsájtási díj	0409		
309	8. Egyéb alaptőke	0410		
31	II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0411		
047 és 237	III.SAJÁT FELVÁSÁROLT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉK	0413	34.861	34.861
330	V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0414		
33 kivéve 330	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPIRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415		
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPIRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416		
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	16,560	18,685
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	15,860	16,099
341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	700	2,586
	IX. ELLENŐRZÉS NELKÜLI RÉSZESEDES	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421		
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó év vesztesége	0423		
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424		
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Tartalékok a szavatossági időn belüli költségekre	0426		
401	2. Tartalékok a természeti források helyreállítási költségeire	0427		
403	3. Tartalékok az átalakítási költségekre	0428		
404	4. Tartalékok a munkások költségtérítéseire és engedményre	0429		
405	5. Tartalékok bírósági jogviták költségeire	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékok	0431		
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Kötelezettségek, amelyek tőkébe alakíthatóak	0433		
411	2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt	0434		
412	3. Kötelezettségek egyéb kapcsolódó vállalatok iránt	0435		
413	4. Kiadott értékpapír utáni kötelezettségek, egy évnél hosszabb időszakra	0436		
414	5. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0437		
415	5. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438		

416	7. Lízing alapú kötelezettségek	0439		
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440		
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441		
42, do 49 kivéve 498)	Г. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	12,960	10,808
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól	0444		
421	2. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök egyéb kapcsolódó vállalatoktól	0445		
422	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök belföldön	0446		
423	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök külföldön	0447		
427	5. Kötelezettség az állandó eszközök alapján és az eladásra szánt leállított eszközök	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450		
43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4,000	2,170
431	1. Beszállítók – belföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0452		
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453		
433	3. Beszállítók – egyéb belföldi kapcsolódó vállalatok	0454		
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolódó vállalatok	0455		
435	5. Belföldi szállítók	0456	4,000	2,170
436	6. Külföldi szállítók	0457		
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2,900	2,762
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460	410	320
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461		456
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	5,650	5,100
	Д. TŐKE FELETTI VESZTESEG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Б. ÖSSZ PASSZIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	65,978	65,951
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465		

EREDMÉNYMÉRLEG a 2018.01.01. – 2018.12.31. időszakban (1a. melléklet)

Számia csoport, számla	POZÍCIÓ		ÉRTÉK	
			Terv 2018.01.01. 2018.12.31.	Megvalósulás (becslés) 2018.01.01. 2018.12.31.
1	2	3	4	5
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS			
60 től 65 ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	64,538	59,219
60.	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	6.332	5,520
600	1. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak belföldön	1003		
601	2. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1004		
602	3. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak belföldön	1005		
603	4. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1006		
604	5. Az eladott áru után származó jövedelem belföldön	1007	6.332	5,520
605	6. Az eladott áru után származó jövedelem külföldön	1008		
61	"II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	55,477	51,400
610	1. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak belföldön	1010		
611	2. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1011		
612	3. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak belföldön	1012		
613	4. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1013		
614	5. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem belföldön	1014	55,477	51,400
615	6. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldön	1015		
64	III. DÍJAK, SZUBVENCIOK, TÁMOGATÁSOK, ADOMÁNYOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1016	250	250
65	IV. EGYÉB ÜZLETVITELI BEVÉTELEK	1017	2.479	2,049
	RENDES ÜZLETVITELI KÖLTSEGEK			
50től 55ig, 62 és 63	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	63,785	58,480
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	3.400	3,500
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020		
630	III. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET NÖVEKEDÉSE	1021		
631	IV. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS	1022	302	120

	BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET CSÖKKENÉSE			
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSEG	1023	5.338	3,700
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSEGEK	1024	4.850	4,300
52	VII. BÉRKÖLTSEG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	39,500	38,160
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSEGEI	1026	3,160	2,200
540	IX. ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	3.300	3,500
541től 549ig	X. HOSSZUTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSEGEI	1028		
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSEGEK	1029	3.935	3,000
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	753	739
	Г. ÜZLETI VESZTESEG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	260	143
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatok és leányvállalatoknak	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1035		
665	3. Pénzügyi bevételek kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokról	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
662	II. KAMAT BEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	250	142
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADEK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039	10	1
56	Б. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	10	2
56, kivéve 562, 563 és 564	И. PÉNZÜGYI KÖLTSEGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSEGEK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Pénzügyi kiadások anyavállalatok és leányvállalatoknak	1042		
561	2. Pénzügyi kiadások egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1043		
565	3. Pénzügyi kiadások kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokról	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045		
562	II. KAMAT KÖLTSEGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	10	2
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESEG ÉS A VALUTA ZÁRADEK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047		
	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048	250	141
	Ж. FINANSZIROZÁSI VESZTESEG (1040 – 1032)	1049		
683 és 685	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKENEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTŰL	1050		
583 és 585	И. KÖLTSEG A VAGYON ÉRTÉKENEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTŰL	1051		
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052		2,312
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	170	150
	"J. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	833	3,042
	"Б. ÜZLETI VESZTESEG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030	1055		

	+ 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)			
69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056		
59-69	H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESEG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057		
	H. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	833	30,042
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	II. JÖVEDELEMADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1060	133	456
722 rész	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESEGE	1061		
722 rész	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1062		
723	P. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK	1063		
	C. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	700	2,586
	T. NETTÓ VESZTESEG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	I. KISBEFEKTETŐKNEK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. TÖBSÉGI TULAJDONOSOKNAK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM			
	1. Alap részvény jövedelem	1068		
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1069		

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS 2018.01.01. és 2018.12.31. között (1b. melléklet)

POZÍCIÓ	AOP	Érték	
		Tervezett 2018	Megvalósulás (becsült) 2018
		1	2
A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Működési készpénz beáramlása (1től 3ig)	3001	67,096	65,573
1. Eladás és kapott előlegek	3002	64,367	65,408
2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003		
3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	2,729	165
II. Működési készpénz kiáramlása (1 től 5 ig)	3005	60,974	65,051
1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	24,657	21,475
2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	30,921	36,204
3. Kifizetett kamatok	3008		

4. Jövedelemadó	3009	123	456
5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010	5,273	6,916
III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011		522
IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012		
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Befektetési készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3013	250	6,282
1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)	3014		
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015		2,149
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016		4,000
4. Befektetésből kapott kamatok	3017	250	133
5. Kapott osztalékok	3018		
II. Befektetési készpénz kiáramlása (1 től 3 ig)	3019	5,500	5,521
1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	5,500	2,021
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022		3,500
III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023		761
IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	5,250	
B. FINANSZIROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3025		
1. Alap tőke emelkedése	3026		
2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlás)	3027		
3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlás)	3028		
4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029		
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030		
II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 6 ig)	3031	572	549
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032		
2. Hosszútávú hitelek (kiáramlás)	3033		
3. Rövidtávú hitelek (kiáramlás)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035		
5. Pénzügyi lízing	3036	572	549
6. Kifizetett osztalék	3037		
III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038		
IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039	572	549
Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	67,346	71,855
Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	67,046	71,121
Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042	300	734
Е. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043		

3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	6.200	6,565
X. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045		1
II. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046		
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	6.500	7,300

Bevételek:

Sorsz.	Jövedelmező szolgáltatás	Megvalósult 2017	Terv 2018	Előrejelzés 2018	Mutató	
					4/3	5/4
1	2	3	4	5	7	8
1.	Temetés – szolgáltatás	6,378,512	6,626,000	6,441,000	1.04	0.97
2.	Temetkezési kellékek	5,651,652	6,332,000	5,520,000	1.12	0.87
3.	Gépi szolgáltatások (konténer)	888,407	787,000	787,500	0.89	1,00
4.	Piac (és nyilvános illemhely)	3,640,090	3,508,000	3,296,700	0,96	0,94
5.	Piaci elárusítóhely bérlete	2,290,041	2,479,000	2,049,200	1.08	0.83
6.	Tisztaság fenntartása	2,139,995	2,730,000	2,885,300	1,28	1.06
7.	Kertészet, zöldfelületek és virággyások gondozása, vertikális szignalizáció, zöldfelületek karbantartása és atmoszférikus vizek elvezetése	14,350,297	17,420,000	14,339,000	1.21	0,82
8.	Gyepmester	2,419,001	2,220,000	2,606,190	0,92	1,17
9.	Szippantós kocsi	1,298,578	0	0	-	-
10.	Kéménykotrás	313,473	388,000	313,700	1,24	0,81
11.	Határátelő karbantartása	6,962,553	7,200,000	7,000,000	1.03	0.97
12.	Egyéb ügyviteli bevételek (Ingatlan bérbeadása)	788,422	3,137,000	3,386,433	3,98	1,08
13	Építési szolgálat	8,332,970	10,500,000	10,800,000	1,26	1
14	Medence	632,800	1,715,000	2,025,977	2,71	1,18
15	Adományok	269,937	200,000	200.000	0,74	1,00
	ÖSSZESEN:	56,356,728	64,842,000	61,651,000	1.16	0.94

14.	Pénzügyi kamatok (bevétel kamatokból)	210,051	250,000	142,000	1,19	0,57
15	Sírhelyek eladása		-304,000	-120,000	0,01	0,39
	ÖSSZESEN:	56,566,779	64,788,000	61,673,000	1.15	0.95

A becslések szerint 2018. végére az elvégzett temetkezési szolgáltatások 97%-ban valósulnak meg a tervhez képest, a temetkezési kellékek pedig 87%-ban. Ez a tétel elsődlegesen az éves halálesetek számától függ.

A gépi szolgáltatásoknál 100%-os megvalósulás várható. Ez alatt az építési törmelék elszállítását értjük fizikai és jogi személyek részére.

A piaci helyek bérbeadásánál a megvalósulás várhatólag 83% -os lesz. A bérbeadást egy évre végezzük, a szerződések megkötése az első negyedévben történik, március hónaptól. Az év folyamán már ritkán jelentkeznek további bérlők. Ebben az évben csökkent a bérbeadott helyek száma.

A köztisztasági szolgálatban 106%-os megvalósulás várható. A kertészeti szolgálathoz tartozik a függőleges útjelzések, zöldfelületek-karbantartása és a légköri csapadékok elvezetésére szolgáló rendszer. Ebben a részlegben 82%-os megvalósulás várható.

A gyepmesteri szolgálat megvalósulási mutatója 117%-os a tervekhez képest. Az elhullott állatok elszállítása ebben a részlegben valósul meg. Ebben az évben a tervezettnél nagyobb számban fordult elő elhullott állatok elszállítása Zomborba.

A határátkelő karbantartásának megvalósulása 97%-os, de mivel a szerződés 2019. áprilisáig érvényes, ezért a bevétel egy része a jövő évben fog megvalósulni.

Az építési szolgálat is meg fogja megvalósítani a tervezett értéket.

Összköltségek

Sorsz.	Költségek fajtái (szolgáltatások)	Megvalósult 2017	Terv 2018	Becslés 2018	Mutató	
					4/3	5/4
1	2	3	4	5	7	8
1.	Áru beszer.	3,159,804	3,400,000	3,500,000	1.08	1,03
2.	Eszközök	3,708,986	5,640,000	3,700,000	1.52	0.66
3.	Energiahordozók	4,363,248	4,850,000	4,300,000	1.11	0.89
4.	Bérek	34,354,595	39,500,000	38,160,000	1.15	0.97

5.	Termelői sz.	2,120,900	3,160,000	2,200,000	1,49	0.70
6.	Amortizáció	3,770,264	3,300,000	3,500,000	0.88	1,06
7.	Immateriális javak	2,994,807	3,935,000	3,000,000	1.31	0.76
8.	Pénzügyi költségek	17,265	180,000	607,000	10,43	3,37
9.	Raktárérték csökkentés	478,600		120,000	-	-
	Összesen	54,968,469	63,965,000	59.087.000,00	1,16	0.92

A temetkezési szolgálat költségeinél a temetkezési kellékek vásárlása nagyobb mennyiségben fog megtörténni, hogy a raktárállás fel legyen töltve.

Az anyagok beszerzése 34%-al kevesebb mértékben valósul meg a tervekhez képest. Az energiahordozóknál nincs számottevő eltérés a tervtől, 89%-os megvalósulás várható.

A személyi jövedelmek 35 foglalkoztatottra lettek tervezve, mindazonáltal a bizottságtól, amely az új személyek foglalkoztatását hagyja jóvá a közszférában az idei évben nem kaptunk engedélyt új személyek foglalkoztatására, ebből következően az előlátott bérkeret nem lett kifizetve. Ennél a tételnél 1,340,000,00 dinárral kevesebb valósult meg. A szociális segély első része az első negyedévben lett kifizetve, a második rész decemberre várható.

A szolgáltatások megvalósulási mutatója 70% a tervhöz képest, és az értékvesztés állandó és járulékos költség az üzletvitelben.

Az immateriális költségek megvalósulása 76% értékben lesz a tervezetthez képest, pénzügyi kiadások jóformán nem is voltak ebben az évben.

2.3. Az üzletvitelből megvalósult mutatók elemzése (2. melléklet)

Az elmúlt három év üzletviteléből megvalósult mutatók elemzése alapján a megvalósulás mértéke 86-95% közé lesz tehető. Az üzleti megvalósulásnál nem ritka a 269% és 365%-os megvalósulási mutató sem. Ez annak az eredménye, hogy beterveztünk tartalék eszközöket. Az adózás utáni nettó eredmények szintén eltérést mutatnak 270% és 387% mely az ügyviteli eredmények nagyobb megvalósulásából származik. Az alkalmazottaknál elmondható, hogy kevesebb munkavállalónk van a megengedettnél, minden hónapban kérjük a megfelelő bizottságnál a jóváhagyást munkaerő felvételére. 2016-ban két ember állandósítására kaptunk jóváhagyást. 2017-ben csak egy személy szezonális alkalmazására kaptunk engedélyt, 2018-ban egyre sem.

Tervezett és megvalósult üzletviteli mutatók (2. melléklet)

000 dinárban

Ügyviteli bevétel	2016. év (folyó év -3 év)	2017. év (folyó év -2 év)	2018. év (folyó év - 1 év)	2019. év (folyó év)
Terv	80.948	63.187	64,538	66,630
Megvalósulás	71.837	56,357	59,219	-
Megvalósulás/Terv (%)	89%	89%	92%	-

000 dinárban

Ügyviteli kiadás	2016. év (folyó év -3 év)	2017. év (folyó év -2 év)	2018. év (folyó év - 1 év)	2019. év (folyó év)
Terv	79.934	62,523	63,785	65,802
Megvalósulás	69.108	54,952	58,480	-
Megvalósulás/Terv (%)	86%	88%	85%	-

000 dinárban

Bevételek	2016. év (folyó év -3 év)	2017. év (folyó év -2 év)	2018. év (folyó év - 1 év)	2019. év (folyó év)
Terv	81.198	63,437	64,798	66,880
Megvalósulás	72.018	56,567	61,674	-
Megvalósulás/Terv (%)	89%	89%	95%	-

000 dinárban

Kiadások	2016. év (folyó év -3 év)	2017. év (folyó év -2 év)	2018. év (folyó év - 1 év)	2019. év (folyó év)
Terv	77.060	62,843	63,965	66,052
Megvalósulás	70.658	54,969	58,632	-
Megvalósulás/Terv (%)	92%	87%	92%	-

000 dinárban

Ügyviteli eredmény	2016. év (folyó év -3 év)	2017. év (folyó év -2 év)	2018. év (folyó év - 1 év)	2019. év (folyó év)
Terv	744	594	833	828
Megvalósulás	2.454	1598	3042	-
Megvalósulás/Terv (%)	330%	269%	365%	-

000 dinárban

Nettó eredmény	2016. év (folyó év -3 év)	2017. év (folyó év -2 év)	2018. év (folyó év - 1 év)	2019. év (folyó év)
Terv	632	505	700	704
Megvalósulás	2.443	1550	2,586	-
Megvalósulás/Terv (%)	387%	307%	270%	-

Munkavállalók száma december 31-ig.	2016. év (folyó év -3 év)	2017. év (folyó év -2 év)	2018. év (folyó év - 1 év)	2019. év (folyó év)
Terv	36	35	35	36
Megvalósulás	32	32	32	-
Megvalósulás - terv	-4	-3	-3	-

dinárban

Átlagos nettó fizetés	2016. év (folyó év -3 év)	2017. év (folyó év -2 év)	2018. év (folyó év - 1 év)	2019. év (folyó év)
Terv	44.000	44,000	46.000	48,300
Megvalósulás	42.117	43,875	45,828	-
Megvalósulás/Terv (%)	96%	99%	99%	-

Arányos elemzés	2016. év Megvalósulás (folyó év -3 év)	2017. év Megvalósulás (folyó év -2 év)	2018. év Megvalósulás (folyó év -1 év)	2019. év Terv (folyó év)
EBITDA	6.079	3.837	6,544	3,950
Likviditás	2,34	2,20	2,96	3,08
Tartozás / tőke	0,22	0,28	0,10	0,19
Bruttó profithányad	1,14	0,94	0,06	0,01
Gazdaságosság	1,01	1,01	1,01	1,01
Termelékenység	0,57	0,61	0,59	0,61

MEGJEGYZÉS:

Az EBITDA egy pénzügyi mutatószám, az angol nyelvű kifejezés, earnings before interest, taxes, depreciation and amortization rövidítése. Magyar jelentése: kamatok, adózás és értékcsökkenési leírás előtti eredmény. A vállalat aktuális üzleti eredményességét tükrözi,

mivel független attól, hogy milyen annak tőkeszerkezete (kamatot fizet-e, vagy osztalékot); hogy veszteséges vagy nyereséges-e az adott vagy a megelőző években (az adó változhat a nyereségből leírható előző években felhalmozott veszteségek miatt); és hogy mennyit költött beruházásokra a múltban (értékcsökkenési leírás). A likviditás a forgóeszközök és a rövidtávú kötelezettségek arányát mutatja. A tartozás és tőke aránya az összes tartozás (hosszú távú lekötések és kötelezettségek, elhalasztott adókötelezettségek és rövidtávú kötelezettségek) és a tőke (állapotmérleg összes passzív tétele) mértékét mutatja. A bruttó profithányad az össz nyereség (adózás előtti rendes bevételek) és az értékesítésből (árak, termék és szolgáltatások értékesítése) származó bevételek aránya. Gazdaságosság mutatója az ügyviteli bevételek és kiadások viszonya. A termelékenység a bruttó fizetések és személyi juttatások költségei (fizetések költségei, illetmények és egyéb személyi kifizetések) és az összbevételek (minden bevételi tétel az eredménymérlegből) aránya.

2.4 A tervezett mutatóktól való eltérés indokai

Legnagyobb eltérések a nettó eredményeknél 2016-os és a 2017-es évben vannak, mert a tervezés óvatos volt, és a végleges eredményeknél megállapítható a nagyobb nyereség. Az ilyenfajta pozitív eltérések előidézői a megkötött szerződések megvalósulásból adódik.

A munkavállalók számánál is van eltérés, a munkások létszáma folyamatos probléma évek óta. Az üzletviteli program 36 foglalkoztatottat lát elő határozatlan időre, de jelen pillanatban ebből 27 van betöltve ebben a formában és havi jelleggel kérvényezzük a többi munkahelyre a jóváhagyást.

2.5 Ügyviteli folyamatok előrehaladását elősegítő tevékenységek

A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat a 2018-as év második negyedében a kertészeti részleg számára vásárolt egy billenős pótkocsit, az összetett munkafolyamatok elvégzésére, hatékonyabb és minőségesebb munkavégzés céljából; valamint egy talajlazítót (mulcsozót). Az alapeszközökbe való beruházás teljesen mértékben saját forrásokból valósul meg.

A 2018-as évben Magyarkanizsa Község a Tisza-parti medence monitorozási szolgálatással bővítette a szerződések számát.

A bevételek egy része a használaton kívüli tehergépjárművek eladásából származott. A következő járművekről van szó: szemeteskocsi, FAP tehergépjármű hókével.

A Közvállalat pályázott eszközökre Tartományi Oktatási, Jogalkotási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi – Nemzeti Közösségi Titkárságnál. Így a Titkárság biztosította az eszközök egy részét a nemzeti kisebbségek nyelvén kidolgozott és felállított táblák beszerzésére, amelyek hivatalos használatban vannak a községben, városban vagy településeken.

2.6. Vállalati irányítás témakörében megvalósult tevékenységek

A költségvetési rendszert szabályzó törvény 81. szakasza előírja, hogy a Szerb Köztársaság minden költségvetési felhasználója köteles alkalmazni pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszert. A törvény a Szerb Köztársaság összes költségvetési felhasználójára vonatkozik és kötelezi őket megfelelő űrlapokon éves jelentés elkészítésére a belső pénzügyi ellenőrző rendszerről. A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat a 2017-es évben elkészítette a pénzügyi irányítás és ellenőrzés rendszerét, melyet a 2018-as évtől kezdett el fokozatosan alkalmazni.

3. CÉLKITŰZÉSEK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2018-AS ÉVRE

3.1. A közvállalat célkitűzései

A közvállalat alapvető célkitűzései között szerepel a kommunális törvény egyik alapelve, mely szerint a felhasználó fizet.

Ugyanúgy egy másik alapelvhez való igazodás alapján a szennyező fizet.

Minden közvállalatnak rendelkeznie kell egy vagy több céllal, amelyek megvalósítása felé törekszik. A tisztán meghatározott célok elősegítik a szükséges erőforrásokhoz való ésszerűbb hozzáférést, a szervezeti felépítés kialakítását és az intézkedéseket, melyeket szükséges figyelembe venni. A célkitűzések összhangban vannak a következő stratégiai dokumentumokkal:

- Nemzeti környezetvédelmi program
- Nemzeti hulladékgazdálkodási stratégia
- Régiófejlesztési stratégia

Figyelembe véve a jelenlegi népességi, gazdasági és szociális helyzetet Magyarkanizsa községben, a községi stratégia kidolgozói egyetértettek abban, hogy a stratégiának a következő általános célokat kell magába foglalnia:

- a szolgáltatások felhasználóinak és egyéb érdekelt felek közmegelégedése

-a vállalat céljainak nagyobb fokú megvalósulása, különösen azok a folyamatok, amelyek vállalat egészének folyamataira, szolgáltatásaira és szervezetére vonatkoznak

-a szolgáltatások minőségének javítása, valamint a környezetre és a munkaközegre gyakorolt hatások fejlesztése

-együttműködés és bizalom kiépítése a helyi önkormányzattal és a társaságokkal valamint a szolgáltatásainkat igénybe vevő felhasználók számának növelése

-pozitív pénzügyi eredmény új tudás, technológiák és felszerelések megszerzéséhez szükséges beruházásokhoz

-foglalkoztatottak megelégedésére és az ő hasznukra történő célok elérése

-a munkában és a döntéshozatalban az alapító és a vállalat irányítói szervek felé megnyilvánuló átláthatóság, csakúgy, mint az alapító felől érkező tervek és programok elfogadása.

3.2 A célkitűzések eléréséhez szükséges tevékenységek

A közzvállalat vallja, hogy a leglényegesebb tevékenységek a céljai eléréséhez az új foglalkoztatás és a beruházások.

A vállalat közterületek tisztántartását és zöldfelületek gondozását végzi a felügyelőségi osztály tervei alapján.

A kertészeti szolgálat tervei között szerepel a közterületek tisztántartása mellett, hogy szélvédősávot telepít a már meglévők mellé, illetve a földutak karbantartását is végzi majd a községgel megkötött szerződések alapján. Ehhez a szolgálathoz tartozik az községi és jelöletlen utak függőleges útjelzőinek karbantartása, az utak melletti zöldövezet karbantartása, valamint az esővíz elvezető csatornarendszer gondozása.

A gyepmesteri szolgálat bevételei a kóbor állatok begyűjtéséből, elszállításából és az elhagyott állatok gondozásából (valamint az elhullott állatok tetemeinek begyűjtéséből) tevődnek össze. A szolgálat tevékenysége összetett és sok törvényi rendelkezést kell tiszteletben tartania munkája közben. A közzvállalat ügyvitelének alapja a „Terv az elhagyott állatok felügyeletére és számuk csökkentésére” és melyben világosan meg van határozva a gyepmesteri szolgálat értesítési módja.

A határátkelő karbantartása a 2019-as évben kizárólag a határátkelőhöz tartozó közterületek tisztaságának és a zöldterületek karbantartására vonatkozik, melyre előláttunk:

- zöldfelületek karbantartása összesen 47.800 m²-en, gépi (évi öt alkalom) és kézi (évi két alkalom) karbantartás

- virágágyások öntözése és gyomlálása 25 m²-en (évi nyolc alkalom)
- virágoskertek gondozása 25 m²-en (évi nyolc alkalom)
- betonfelületek tisztántartása összesen 31.950 m²-en (mindennap)
- átereszek karbantartása és tisztítása összesen 4600 m²-en (mindennap)
- köztéri szemetesek, kukák kiürítése (naponta, 22 darab)
- járdák sózása és hóeltakarítás (szükség szerint, előlátva évi három alkalommal)

Az építkezési szolgálat termelési szolgáltatását és bevételét a következő szolgáltatásokból szeretné megvalósítani:

- a közvilágítás biztosításának felügyelete, a közrendeltetésű közlekedési és egyéb felületek megvilágítására szolgáló közvilágítási világítótestek és vezetékek karbantartása, átalakítása és korszerűsítése
- útkezelői teendők
- építési terület rendezéséhez, használatához, fejlesztéséhez és védelméhez szükséges feltételek megteremtése
- mérnöki tevékenység és műszaki tanácsadás
- épületek építéséhez, felújításához, hozzáépítéséhez és rendezéséhez műszaki felügyelet szervezése és koordinálása
- csapadék- és szennyvízelevezető művek építésével, újjáépítésével és bővítésével, átalakításával és helyreállításával kapcsolatos projektumok felügyelete

A temetkezési szolgálat temetkezési szolgáltatást nyújt és temetkezési kellékek értékesítését végzi. A következő temetők karbantartását végezi el: Városi temető (82.907 m²), Kistemető (17.752 m²) területtel Magyarkanizsán, Izraelita temető (3.690 m²), Katolikus temető (31.874 m²) és a Pravoszláv temető (12.469 m²) Martonoson, Kispiaci temető (7.140 m²), Oromhegyesi temető (11.157 m²), Oromi temető (9.159 m²) és Adorjáni temető (17.719 m²).

A közcivilizáció végzi a medence üzemeltetését és a strand tisztántartását.

A 2018-as évben a Közcivilizáció tevékenységi köre kibővült a Tisza-parti medence működésének monitoozások szolgáltatásával. Ez a tevékenység a nyári szezonra tevődik, június 1-től szeptember 15-ig. Magába foglalja a medence téliesítését a szezon végén, a vízminőség biztosítását a működése alatt és a heti teljes tisztítást, valamint a medence felkészítését a télre.

A vállalat tervezi a tevékenységének kibővítését is, a park éves karbantartásával, mely Magyarkanizsa Község által megvalósított revitalizáció után történhet meg.

3.3 Piaci elemzés és marketing stratégia fejlesztése

A Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat általános érdekű tevékenységet végez (kommunális-szolgáltató) Magyarkanizsa község területén.

Magyarkanizsa község Bácska északi részén terül el, határos a Magyar Köztársasággal, valamint határos Szabadka, Zenta és Törökkanizsa községgel. 400 km²-en terül el, amelyen 25.343 lakos él 13 településen és több tanyán. Maga Magyarkanizsa település, mint a község központja 9.900 lakossal mindinkább regionális jellegűvé válik, köszönve a Tisza folyó és a horgosi határátkelőhely közelségének.

A község gazdasági erejének főbb vonulatai a kanizsai Potisje-Tondach cserépgyár, a horgosi Vitamin paprikafeldolgozó és a martonosi paprikafeldolgozók, a kanizsai Keramika csempegyár és a FIM szigetelőanyag és csomagolóanyag gyár, textilipar és más kisebb ipari létesítmények. Magyarkanizsa községben található a közismert rehabilitációs központ a gyógyvizével. A lakosság legnagyobb része mezőgazdasággal, gyümölcs-, zöldség- és virágtermesztéssel foglalkozik.

A község jó minőségű termőfölddel, agyaggal, gázolajjal, földgázzal és termálvízzel rendelkezik. Magyarkanizsa fejlett kultúrérettel rendelkezik és felgyorsult a turizmus fejlődése is.

A viszonylag fejlett gazdaság – szolgáltatásaink használói a lakosság mellett – jótékonyan befolyásolja vállalatunk ügyvitelét. Kedvezőtlen befolyást gyakorol ügyvitelünkre több gazdasági alany felszámolódása Magyarkanizsa községben, valamint az ésszerűsítés, melyek közvetlen következménye a munkanélküliek számának növekedése.

Elengedhetetlen az emberi gondolkodás megváltozása is, hogy megváltozzon viszonyunk a környezetünkhöz, és hogy nagyobb eszközök beruházására kerüljön sor környezetünk megóvására és az infrastrukturális építkezésre.

A kommunális szolgáltatások árképzési elemei a Kommunális tevékenységről szóló törvény 26. szakaszával van szabályozva és ezek:

1. Üzletviteli kiadások, amelyek ki vannak mutatva az üzletviteli könyvekben és a pénzügyi jelentésekben
2. Kiadások a kommunális infrastruktúra objektumainak építésére és javítására, és eszközbeszerzésre, a kommunális tevékenységet végző vállalat elfogadott programja és terve alapján, amelyre az önkormányzat beleegyezését adta,
3. A kommunális tevékenységet végzők nyeresége.

A magyarországi Kommunális Szolgáltató Közvénytársaság alaptévékenységei a kommunális tévékenységről szóló törvényben vannak meghatározva, és így határozzák meg a vállalat helyzetét a piacon, mint kizárólagos szolgáltatás nyújtó bizonyos területeken. A szolgáltatások, amelyeket a Kommunális Szolgáltató K.V. végez Magyarországon területére vannak korlátozva, ezért a szolgáltatásait a közvében élő magán és jogi személyeknek nyújtja.

Az önkormányzat a kommunális szolgáltatások odaítélése folyamatában a konkurencia, gazdaságosság és hatékonyság elveit követi. Az árakra az alapító illetékes szerve ad jóváhagyást, amelyek évekre visszamenőleg korlátozva vannak. A 2015-ös év májusában az alapító 38-1/2015 I/B végzése alapján a vállalat 7% emelte az árait a 2013-as évhez képest.

A közvénytársaság szolgáltatásainak árképzésére közvetlenül érintik: az üzemanyag és kenőanyagok költségei, a pótalkatrészek költségei, a gumik költségei, a munkások bérének a költségei, értékcsökkenés, a gépek és járművek fenntartási költségei, a regisztráció és biztosítás költségei. Emellett a költségek mellett a vállalatnak további költségei is vannak, amelyek az adódó jogszabályozások miatt jelentek meg.

A 02-439/2016-os számú döntés értelmében, novemberben új tévékenységi körrel bővült a közvénytársaság tévékenységi köre, az év végéig elfogadásra kerül az építkezési szolgálat árjegyzéke mely a 2017-es évben lépett életbe.

A Kommunális Szolgáltató Közvénytársaság árjegyzéke 2015-ben lett meghatározva. Azóta nem változott, csak külön lettek választva egyes szolgáltatások díjjegyzékai, és egész összegekre lettek kerekítve az ÁFÁ-s összegek. Amint említettük az új szolgáltatások árjegyzékével ki lett egészítve (medence belépőjegyeinek díja, mérnöki szolgáltatások), melyeket a vállalat közvényi határozat alapján végez.

A vállalat a gyepmesteri szolgáltatások díjmelését tervezi 8%-kal, 2019. január 1-től. Életbe lépnek majd a közterületek tisztítására, a zöldfelületek karbantartására, és az út menti sáv karbantartására vonatkozó díjjegyzékek.

3.4 Üzletviteli kockázatok

A mindennapi üzletvitelben különböző üzleti kockázatokkal találkozunk. A vállalatnak a legfontosabb, hogy elfogadja a kockázatokat normális jelenségként, és időben reagáljon azokra. Ilyen hozzáállással, könnyebb lesz olyan döntéseket hozni, amelyek az üzlet megőrzésére és fejlesztésére szolgálnak.

Az üzleti tévékenység elemzése az első lépés a vállalat kockázatainak teljes folyamatának kezelésében. Szükséges a háttér munka, a specifikus üzleti aktivitások és folyamatok megértésére, amelyek a kockázatok felülvizsgálatát képezik. Amiért ez az alapja

minden további szakasznak amelyeket a kockázat felfedezése után véghez kell vinni, ezért a vállalat az üzleti tevékenység elemzésére és követésére fogja fektetni a hangsúlyt.

A zárójelentések összeállításakor az eszközök és a kötelezettségek reális bemutatására kell hangsúlyt fektetni, mivel ezzel a lehetséges meglepetések minimumra csökkennek egyaránt a vállalatra valamint a beszerzőkre és a bankokra.

A likviditás kockázata meglehetősen gyakori jelenség és készpénz hozzáférésre vagy a szükség szerinti készpénzre váltásra vonatkozik, azaz a likviditás az a képesség, amellyel növeljük az aktívát és kötelezettségeket rendezzük, amikor megfizettetésre kerülnek. A vállalat hangsúlyt fog helyezni követeléskezelés folyamatára az ügyfelek és a polgárok részéről, ahol a megfizetés kérdéses. Hangsúly lesz a készletgazdálkodáson is, hogy megakadályozzuk a pénz kiáramlását.

3.5 Kockázatkezelés feltérképezése

A kockázatkezelés stratégiai terve előlátja a szükséges módszereket: dokumentálás, információk a kockázatokról és fajtáikról, megjelenésük valószínűségét és becstült hatásukat, veszélyforrások regiszterének létrehozása, kockázatra figyelmeztető rendszer, a kockázatokat követő felelős személy kinevezése.

A kockázatkezelési folyamat a következő tevékenységeket foglalja magába:

1. Kockázat megállapítása
2. Kockázat becslése (kockázat valószínűsége, hatása és annak rangsorolása)
3. A kockázati tényezőknél meghatározni a megfelelő tevékenységeket
4. Rendszer felállítása a legjelentősebb kockázatok követésére és jelentésére

3.6 Tervezett mutatók a 2019-es évre

Ha osztályozni szeretnénk egy vállalat pénzügyi helyzetét és keresőképességét nem elég csak megállapítanunk a jelenlegi helyzetét vagy viszonyait. Teljes képe akkor kaphatunk egy vállalatról amennyiben, összehasonlítjuk az állapotokat a megfelelő szabványokkal és megállapítjuk az esetleges eltéréseket azoktól. A gyakorlatban adottak bizonyos számértékű szabványok, melyek közül kiválasztottunk párat viszonyítási alapnak.

EBITDA jelentése magyarul: kamatok, adózás és értékcsökkenési leírás előtti eredmény. A vállalat adózás előtti nyereségét mutatja meg.

A folyamatos fizetőképesség e típusát úgy definiáljuk, hogy a vállalat azon képessége, amely alkalmassá teszi őt a pénzügyi kötelezettségeinek elvégzésére határidőn belül, mialatt megőrzi a forgó eszközök összetételét és mennyiségét a folyamatos ügyvitele alatt, valamint a hitelminőségét.

Eladósodási mutató (fizetőképesség), vagy ahogyan gyakrabban is nevezik a tőkeszerkezet, képet alkot a tőkeszerkezeti viszonyokról, amely kifejezi a vállalat hosszútávú pénzügyi politikáját, mert csak a hosszútávú összetevők forrásaira koncentrálnak, hosszúlejáratú tartozásokra és a saját tőkére.

A jövedelmezőség a meglévő vagyon használatának határfokát fejezi ki. A jövedelemteremtési szintet meghatározza az új értékeket létrehozó képesség, mely a pénzügyi irányítás célja.

Gazdaságosság a sikeres üzletvitel mértéke.

Termelékenység a termelés hatékonyságát méri.

3.7 A közvállalat azon tevékenységei, melyek vállalat irányítás fejlesztése érdekében történnek

Legmeghatározóbb eszköz mely alkalmazásra kerül a vállalat irányítás fejlesztésére a 2019-es évben, az nem más, mint a pénzügyi irányítás és felügyelet nevű folyamat. Maga a pénzügyi irányítás és felügyelet folyamata a rendszert kezelő személy kinevezésével veszi kezdetét. A pénzügyi irányítás és felügyelete a közszférában egy mindent átfogó rendszer a belső pénzügyi rendszer irányítására. A PIF alkalmazásával irányíthatóvá válnak azok a kockázati tényezők, melyek megjelennek az ügyvitel folyamán. Az éves jelentést a pénzügyi irányításról és felügyeletről (ÉJPIF) átadásánál megvalósul az áttekinthetőség az ügyvitelről.

4. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KÖLTSÉGEK FELHASZNÁLÁSUK SZERINT

4.1 Állapot mérleg (3. melléklet), eredmény mérleg (3a. melléklet) és a tervezett készpénzáramlás (3b. melléklet)

A mellékelt mérlegek negyedéves felbontásúak, és ezek képezik az alapját azoknak a jelentéseknek melyekből a közvállalat háromhavi megvalósulási jelentései készülnek. A negyedévenkénti jelentések az éves üzletviteli terv megvalósulásáról a negyedév lejártá előtti 30 nappal készülnek el.

A mérleg elkészítéséhez az alapot a közzállalat középtávú üzletstratégiai és fejlesztési terve adta, melyet a KKT elfogadott 2017. március 20-án.

A tervezett összbevétel nagyságát az év végéig érvényben lévő árjegyzék és az előlátott szolgáltatások mennyisége alapján határozta meg.

A tervezett összbevétel a 2019-es évre 66.630.000,00 dinár, az összbevétel (táblázatban fel van tüntetve szervezeti egységenként) üzleti tevékenységekből származik, áru (temetkezési kellékek) eladásából, többi ügyviteli bevétel késztermékek eladásából (kripta urnák számára és adományokból származó bevétel) és pénzügyi bevételek.

Árjegyzék: <http://komunalac-kanjiza.rs/cenovnik.aspx>

ÁLLAPOTMÉRLEG 2019.december 31-én (3. melléklet)

Számla csoport száma	POZÍCIÓ	AOH	Terv	Terv	Terv	Terv
			31.03.2019	30.06.2019	30.09.2019	31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVA					
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	32,719	36,238	37.859	37,018
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	44	29	15	0
010 és 019	1. Befektetés és fejlesztés	0004				
011, 012 és 019 rész	2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	0005	44	29	15	0
013 és 019 rész	3. Goodwill	0006				
014 és 019 rész	4. Egyéb nem anyagi ingatlan	0007				
015 és 019	5. Nem anyagi ingatlan előkészületben	0008				
016 és 019	6. Előlegek nem anyagi ingatlanokra	0009				
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	32,675	36.209	37.844	37.018
020, 021 és 029	1. Földek	0011	1.332	1.332	1.332	1.332

rész						
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	18.277	18.129	17.982	17.843
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	12,984	16.666	18,448	17,770
024 és 029 rész	4. Befektetési ingatlanok	0014				
025 és 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés, felszerelés	0015	82	82	82	82
026 és 029 rész	6. Berendezés, ingatlan és felszerelés előkészületben	0016				
027 és 029 rész	7. Befektetés más tulajdonu ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0017				
028 és 029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és 039 rész	2. Alap állomány	0021				
037 és 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022				
038 és 039 rész	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023				
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 és 049 rész	1. Részesedés a kapcsolódó vállalatok tőkéjében	0025				
041 és 049 rész	2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében	0026				
042 és 049 rész	3. Részesedés egyéb vállalatok tőkéjében és más rendelkezésre álló értékpapírok	0027				
043 rész 044 rész és 049 rész	4. Hosszútávú befektetések anyavállalat és leányvállalatba	0028				
043 rész 044 rész és 049 rész	5. Hosszútávú befektetések egyéb kapcsolódó vállalatba	0029				
045 rész és 049 rész	6. Hosszútávú befektetések belföldön	0030				
045 rész és 049 rész	7. Hosszútávú befektetések külföldön	0031				
046 rész és 049 rész	8. Lejáratig tartandó értékpapírok	0032				
048 rész és 049 rész	9. Egyéb hosszútávú befektetések	0033				
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 és	1. Követelések anyavállalat és	0035				

059 rész	leányvállalattól					
051 és 059 rész	2. Követelések egyéb kapcsolódó vállalattól	0036				
052 és 059 rész	3. Követelések áru hitellel való eladása alapján	0037				
053 és 059 rész	4. Követelések áru pénzügyi lízinggel való eladása alapján	0038				
054 és 059 rész	5. Követelések kezesség alapján	0039				
055 és 059 rész	6. Vitatott és kétes Követelések	0040				
056 és 059 rész	7. Egyéb hosszútávú Követelések	0041				
288	B. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0042				
	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	34,500	32,102	229,251	29,304
Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	2,000	1,772	2,151	2,304
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	4	4	4	4
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047	766	703	1,230	1,170
13	4. Áru	0048	1,180	1,065	817	980
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	0050		50	100	150
	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	11.600	13.030	10.100	11,000
200 és 209 rész	1. Belföldi vevők- anyavállalatok és leányvállalatok	0052				
201 és 209 rész	2. Külföldi vevők - anyavállalatok és leányvállalatok	0053				
202 és 209 rész	3. Belföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	0054				
203 és 209 rész	4. Külföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	0055				
204 és 209 rész	6. Belföldi vevők	0056	11.600	13.030	10.100	11,000
205 és 209 rész	6. Külföldi vevők	0057				
206 és 209 rész	7. Egyéb követelések eladás alapján	0058				
21	III. KÖVETELÉSEK SPECIFIKUS ÜGYVITELBŐL	0059				
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060				
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKAMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	0061				
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	12.500	10.500	9.500	9.500
230 és 239 rész	1. Rövidtávú befektetések és hitelek – anyavállalatok és leányvállalatok	0063				
231 és	2. Rövidtávú befektetések és hitelek –	0064				

239 rész	egyéb kapcsolódó vállalatok					
232 és 239 rész	3. Rövidtávú belföldi hitelek és kölcsönök	0065	12.500	10.500	9.500	9.500
233 és 239 rész	4. Rövidtávú külföldi hitelek és kölcsönök	0066				
234, 235 238 és 239 rész	5. Egyéb rövidtávú pénzügyi befektetések	0067				
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0068	8.400	6.800	7.500	6.500
27	VIII. ÁLLAMI FORGALMI ADÓ	0069				
8 kivétel 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070				
	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	67.219	68.340	67.110	66.322
88	B. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072				
	PASSZIV					
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	56,737	56,764	56,835	55,847
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.597	1.597	1.597	1.597
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedése	0404				
302	3. Befektetések	0405				
303	4. Állami tőke	0406	1.597	1.597	1.597	1.597
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti részesedés	0408				
306	7. Kibocsájtási díj	0409				
309	8. Egyéb alap tőke	0410				
31	II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0411				
047 és 237	III.SAJÁT FELVÁSÁROLT RÉSZVÉNYEK	0412				
32	IV. TARTALÉK	0413	34.861	34.861	34.861	34.861
330	V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0414				
3 kivétel 330	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415				
3 kivétel 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416				
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	20,279	20,306	20,377	19,389
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	18,685	18,685	18,685	18,685

341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	1.594	1.621	1,692	704
	IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421				
350	1. Előző évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó év vesztesége	0423				
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424				
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Tartalékok a szavatossági időn belüli költségekre	0426				
401	2. Tartalékok a természeti források helyreállítási költségeire	0427				
403	3. Tartalékok az átalakítási költségekre	0428				
404	4. Tartalékok a munkások költségtérítéseire és beneficióira	0429				
405	5. Tartalékok bírósági jogviták költségeire	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékok	0431				
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Kötelezettségek amelyek tőkébe alakíthatóak	0433				
411	2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt	0434				
412	3. Kötelezettségek egyéb kapcsolódó vállalatok iránt	0435				
413	4. Kiadott értékpapír utáni kötelezettségek, egy évnél hosszabb időszakra	0436				
414	5. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0437				
415	5. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438				
416	7. Lizing alapú kötelezettségek	0439				
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440				
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441				
42 do 49 (kivéve 498)	G. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	10,482	11,576	10,275	10,475
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól	0444				
421	2. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök egyéb kapcsolódó vállalatoktól	0445				
422	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök belföldön	0446				
423	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök külföldön	0447				

427	5. Kötelezettség az állandó eszközök alapján és az eladásra szánt leállított eszközök	0448				
424, 425 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449				
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450				
430 kivéve	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1,240	2,457	1,255	1,900
431	1. Beszállítók – belföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0452				
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453				
433	3. Beszállítók – egyéb belföldi kapcsolódó vállalatok	0454				
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolódó vállalatok	0455				
435	5. Belföldi beszállítók	0456	1,240	2,457	1,255	1,900
436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3,154	3,238	3,339	3,200
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460	750	600	450	400
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ES KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461	280	286	298	125
49 kivéve 498	VII. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	5,058	4,995	4,993	4,850
	D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	F. ÖSSZ PASSZIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	67,219	68,340	67,110	66,322
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465				

EREDMÉNY MÉRLEG 01.01.2019. - 31.12.2019. (3a melléklet)

Számla	POZÍCIÓ	AOH	ÖSSZEG
--------	---------	-----	--------

csoporthatár, számja			Terv 01.01- 31.03.2019	Terv 01.01- 30.06.2019	Terv 01.01- 30.09.2019	Terv 01.01- 31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS					
60 től 65 ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	17,612	33,685	50,299	67,130
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1,460	2,890	4,392	5,865
600	1. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak belföldön	1003				
601	2. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1004				
602	3. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak belföldön	1005				
603	4. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1006				
604	5. Az eladott áru után származó jövedelem belföldön	1007	1,460	2,890	4,392	5,865
605	6. Az eladott áru után származó jövedelem külföldön	1008				
61	"II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	14,200	28,600	43,600	58,881
610	1. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak belföldön	1010				
611	2. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1011				
612	3. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak belföldön	1012				
613	4. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1013				
614	5. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem belföldön	1014	14,200	28,600	43,600	58,881
615	6. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldön	1015				

64	III. DÍJAK, SZUBVENCIÓK, TÁMOGATÁSOK, ADOMÁNYOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1016	62	125	187	250
65	IV. EGYÉB ÜZLETVITELI BEVÉTELEK	1017	1,890	2.070	2.120	2.134
	RENDES ÜZLETVITELI KÖLTSÉGEK					
50től 55ig, 62 és 63	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	15.799	31.753	48,396	66,302
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	870	1.700	2.550	3.400
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020				
630	III. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET NÖVEKEDÉSE	1021				
631	IV. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET CSÖKKENÉSE	1022	73	136	208	271
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	1.390	2.830	4.255	6.200
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	1.175	2.650	4,125	5,000
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	10,126	19.722	30,188	41,670
53	VIII. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	690	1.415	2,145	3.260
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	780	1.560	2.340	3.122
541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028				
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	695	1.740	2.585	3.379
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.813	1.932	1.903	828
	Γ. ÜZLETI VESZTESEG (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	62	125	187	250
66, kivéve 62, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatok és leányvállalatoknak	1034				
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1035				
665	3. Pénzügyi bevételek kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokból	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
662	II. KAMAT BEVÉTELEK	1038	62	125	187	250

(HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)						
563 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039				
56	B. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040		50	50	100
56, kivéve 62, 563 és 564	II. PÉNZÜGYI KÖLTSEGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB BÉNZÜGYI KÖLTSEGEK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		50	50	100
560	1. Pénzügyi kiadások anyavállalatok és leányvállalatoknak	1042				
561	2. Pénzügyi kiadások egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1043				
565	3. Pénzügyi kiadások kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokból	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045		50	50	100
562	II. KAMAT KÖLTSEGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046				
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESEG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047				
	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048	62	75	137	150
	Ж. FINANSZIROZÁSI VESZTESEG (1040 – 1032)	1049				
583 és 685	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTŰL	1050				
583 és 585	II. KÖLTSEG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTŰL	1051				
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052				
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053		100	50	150
	"Л. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.875	1.907	1.990	828
	"ЛБ. ÜZLETI VESZTESEG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				

69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056				
59-69	H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057				
	H. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.875	1.907	1.990	828
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	II. JÖVEDELEMADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1060	281	286	298	124
722 rész	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESÉGE	1061				
722 rész	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1062				
723	P. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK	1063				
	C. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	1.594	1.621	1.692	704
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065				
	I. KISBEFEKTETŐKNEK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1066				
	II. TÖBSÉGI TULAJDONOSOKNAK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. KISBEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉG	1068				
	IV. TÖBSÉGI TULAJDONOSOKNAK NETTÓ VESZTESÉG	1069				
	V. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM					
	1. Alap részvény jövedelem	1070				
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1071				

**KÉSZPÉNSZÁRAMLÁS 01.01.2019. és 31.12.2019. közötti időszakban
(3b melléklet)**

POZICIÓ	AOPI	ÖSSZEG			
		Terv 01.01- 31.03.2019	Terv 01.01- 30.06.2019	Terv 01.01- 30.09.2019	Terv 01.01- 31.12.2019
A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNSZÁRAMLÁS					
I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	16,406	32,661	53,462	67,274
1. Eladás és kapott előlegek	3002	16,406	32,661	53,462	67,274
2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003				
3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004				
II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 5-ig)	3005	15,368	30,986	49,749	64,624
1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	5,060	10,740	18,890	22,930
2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	9,047	17,860	27,011	35,470
3. Kifizetett kamatok	3008				
4. Jövedelemadó	3009	281	286	298	124
5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010	980	2.100	3.550	6,100
III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011	1,038	1,675	3,173	2,650
IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012				
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNSZÁRAMLÁS					
I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3013	62	2,125	3,187	3,250
1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)	3014				
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015				
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016		2,000	3,000	3,000
4. Befektetésből kapott kamatok	3017	63	125	187	250
5. Kapott osztalékok	3018				
II. Befektetési készpénz kiáramlása (1-től 3-ig)	3019	0	4,300	6,700	6,700
1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020				
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021		4,300	6,700	6,700
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022				
III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023		62		
IV. Befektetési készpénz nettó	3024		2,175	3,513	3,450

kiáramlása (II-I)					
B. FINANSZIROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3025				
1. Alap tőke emelkedése	3026				
2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlás)	3027				
3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlás)	3028				
4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029				
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030				
II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 6 ig)	3031				
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032				
2. Hosszútávú hitelek (kiáramlás)	3033				
3. Rövidtávú hitelek (kiáramlás)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035				
5. Pénzügyi lízing	3036				
6. Kifizetett osztalék	3037				
III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038				
IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039			572	
Γ. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	16,468	34,786	56,649	70,524
Δ. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	15,368	35,286	56,449	71,324
B. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042	1,100		200	
E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043		500		800
3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	7,300	7,300	7,300	7,300
Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045				
И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046				
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	8,400	6.800	7,500	6.500

4.2. A tervezett bevételek és kiadások szerkezete

Bevételek

Sorsz.	Jövedelmező szolgáltatás	Terv 2018	Terv 2019	Mutató
1	2	3	4	4/3 5
1.	Temetés – szolgáltatás	6,626,000	6,699,000	1,01
2.	Temetkezési kellékek	6,332,000	5,865,000	0,93
3.	Gépi szolgáltatások és szemét elszállítása (konténer)	787,000	1,710,000	2,17
4.	Piac (és nyilvános illemhely)	3,508,000	3,508,000	1
5.	Piaci elárusítóhely bérlete	2,479,000	2,479,000	1
6.	Tisztaság fenntartása	2,730,000	2,900,000	1,06
7.	Kertészet, zöldfelületek és virágágások gondozása, útjelző táblák karbantartása, csapadékelvezető művek	17,420,000	20,000,000	1,15
8.	Gyepmester	2,220,000	2,600,000	1,17
9.	Szíppantós kocsik	388,000	400,000	1,10
10.	Kéménykotrás	7,200,000	7,400,000	1,03
11.	Határátkelő karbantartása	3,137,000	1,400,000	0,45
12.	Egyéb ügyviteli bevételek (Ingatlan bérbeadása, sírhelyek eladása)	10,500,000	10,290,000	0,98
13.	Építési szolgálat	1,715,000	1,900,000	1,11
14.	Medence	200,000	250,000	1,25
16.	ÖSSZESEN :	64,842,000	67,401,000	1,04
17.	Pénzügyi bevételek (kamatbevételek)	250,000	250,000	1
18.	Urnahelyek és sírhelyek értékesítése	-304,000	-271,500	0,89
	ÖSSZESEN:	64,788,000	67,280,000	1,04

A tervezett összbevétel a 2019-es évre 67.280.000,00 dinár, az összbevétel (táblázatban fel van tüntetve szervezeti egységenként) üzleti tevékenységekből származik, áru (temetkezési kellékek) eladásából, többi ügyviteli bevétel késztermékek eladásából (kriptá urnák számára és adományokból származó bevétel) és pénzügyi bevételek.

A táblázatban látható bevételek kategóriákra osztva:

Temetkezési szolgálat tevékenységét Magyararkanizsa község területén a következő településeken végzi: Magyararkanizsa, Martonos, Adorján, Oromhegyes, Velebit, Tóthfalu és

Kispiac. A szolgáltatás magába foglalja a temetkezési kellékek értékesítését, végső nyughelyre helyezést, valamint az elhunytak szállítását megbízás alapján.

Gépi szolgáltatások alatt értjük az építkezési törmelékek konténeres elszállítását magán és jogi személyektől, illetve terep rendezése megbízás alapján.

Az éves tervben elő van látva piaci, ill. vásári árusító helyek eladásából, valamint piaci asztalok bérbeadásából.

A tisztaság fenntartását végző szolgálat végzi a közrendeltetésű területeken, az aszfalt-, beton-, kövezet és egyéb közrendeltetésű területek mosását, e területeken a városi hulladék összegyűjtését és elszállítását, a közrendeltetésű területen elhelyezett hulladékgyűjtő edények karbantartása és ürítése, valamint a közkutak, kifolyók, szökőkutak, közfürdők, strandok és toalették karbantartása. Éves tervben elő van látva bevétel piaci asztalok bérbeadásából és helypénzek megfizetéséből. Az utcaseprők végzik a piac területének tisztántartását.

A kertészeti szolgálatban a következő szolgáltatások vannak előlátva:

-zöldfelületek karbantartása (zöld üdülőterületek és vízpartok napi fenntartása, állagmegóvása és helyreállítása)

- közterületeken magas növényzet karbantartása

-illegális hulladéklerakók rendezése és a környezeti értékek megóvása

-a község területén lévő földes utak egyengetése és kezelése

-szélvédő sávok kialakítása és karbantartása

-parlagfű irtása

- utak és utcák függőleges jelzései, zöld területek karbantartása a községi illetve nem kategorizált utak melletti sávban, esővíz elvezető elemek karbantartása. Ezek a tételek a 2017-es évben az építési részleghez voltak besorolva, de 2018-tól ezt a szolgáltatást a kertészeti szolgálat végzi.

A gyepmesteri szolgálat a gyepmesteri szolgáltatás Magyarkanizsa község területén való elvégzését előirányzó községi határozat alapján alakult meg, amely a Komunalac K.V. megbízza a következő teendőkkel:

-kóbor állatok befogása, ellátása, állatmenhelyen való elhelyezése,

-állati tetemek közrendeltetésű területről a gyűjtő építménybe való ártalmatlan eltávolítása, állattartás, idomítás, kiállítás, versenyek megtartása és állatkereskedelem.

-elhullott állatok tetemeinek elszállítása közterületekről az előző pontban ismertetett helyekről, állati tetemek feldolgozására vagy megsemmisítésére, oly módon, hogy az környező élővilágra nem gyakorol káros hatást.

Az év folyamán többször is volt kóbor állatok befogására heti akció. A gyepmesteri szolgálat 2019-ben is hasonló nagyságrendben tervezi ezt megvalósítani, mint azt tette 2018-ben, a jövedelmek növekedése a 2018-as évhez képest abból adódik, hogy növekedett az állati tetemek megsemmisítésre való elszállítása.

A kéménykotró szolgálat a füstvezető és tüzelőberendezések, valamint szellőzőcsatornák és berendezések tisztításának és ellenőrzésének kéményseprői szolgáltatásait végzi.

A horgosi határátkelő karbantartása magába foglalja a parkolók és platók tisztántartását, zöldfelületek és virágágyások gondozása, átereszek és lefolyók tisztántartása.

Az építési szolgálat feladata a Magyarkanizsa község területén álló építmények újjáépítésével, bővítésével, átalakításával, és helyreállításával kapcsolatos szakfelügyelet megszervezése és egyeztetése abban az esetben ha rendelkezik építkezési engedéllyel, vagy a munkálatok elvégzésének jóváhagyása, ha az építető Magyarkanizsa község.

-a közvilágítás biztosításának felügyelete, a közrendeltetésű közlekedési és egyéb felületek megvilágítására szolgáló közvilágítási világítótestek és vezetékek karbantartása, átalakítása és korszerűsítése

-csapadék- és szennyvízelvezető művek építésével, újjáépítésével és bővítésével, átalakításával és helyreállításával kapcsolatos projektumok szakfelügyelete.

Az ügyviteli bevétel 97,38%-át teszi ki az összbevételnek, míg a pénzügyi bevételek 1,22%-át. A táblázatból látható a bevétel alakulása: legnagyobb bevételt termeli a temetkezési szolgálat 19,01%, majd kertészet 29,34%, építési szolgálat 15,00%, valamint a határ karbantartása 11,12%.

Kiadások

Sorsz.	Kiadások fajtái (szolgáltatások)	Terv 2018	Terv 2019	Mutató
				4/3
1	2	3	4	5
1.	Áru beszer.	3,400,000	3,400,000	1,00
2.	Eszközök	5,640,000	6,200,000	1,10
3.	Energiahordozók	4,850,000	5,000,000	1,03
4.	Bérek	39,500,000	41,670,000	1,03
5.	Termelői sz.	3,160,000	3,210,000	1,02
6.	Amortizáció	3,300,000	3,122,000	0,95
7.	Immateriális javak	3,935,000	3,700,000	0,94
8.	Pénzügyi költségek	180,000	150,000	0,8
	Összesen			
		62,547,460.00	66,452,000.00	1,06

A 2019-es évre tervezett összköltség a tervek szerint 66.452.000,00 dinár. A 2018-as évi tervezett és várható eredmények és a 2019-es évre várható és tervezett tevékenységek alapján készültek. Külön ki kell emelni, hogy minden üzleti év különbözik és mindegyiknek megvan a maga sajátos ismérve a költségek és bevételek alakulásának tükrében.

A 2019-es évben legnagyobb részt a költségek szerkezetében a személyi jövedelmek teszik ki. A bérek és egyéb személyi juttatásokra előlátott keret 40.970.000,00 dinárt tesz ki. értékben. Az előző évben 35 dolgozót terveztünk, a következő 2019-es évben azzal a feltételezéssel indulunk, hogy meg fog szünni a létszámstopp, és az engedélyezett maximális létszámmal terveztünk.

A táblázatban lévő költségek a következő kategóriákba sorolhatóak:

- áru beszerzése: temetkezési kellékek beszerzése, melyet viszonteladásra láttunk elő, tervezett érték: 3.400.000,00 din
- eszközök beszerzésére a tervezett összeg 6.200.000,00 dinárt tesz ki. Ezek a költségek magukba foglalják a kiépítéshez szükséges költségek (ültetésre váró növények, táblák és oszlopok költségei), segédanyagok, pótalkatrészek, szerszámok és kisleltári eszközök, munkavédelmi felszerelések, irodai eszközök költségei, postaszolgáltatás, fűtés, rezsiköltségek, telefon és vízhasználati díj.
- Üzemanyag és energiahordozó költségek tervezett értéke 5.000.000,00 dinár, benne foglaltatik a villamos áram, benzin, gázolaj, földgáz, olaj és kenőanyag
- Termelői szolgáltatás költségeire előlítottunk 3.210.000,00 dinárt, mely magába foglalja a szállítási költségeket, a teher és személygépjárművek karbantartását, az épületek

felszereléseinek karbantartását és az ügyviteli leletár bérlésének költségeit, reklám és propaganda költség, mobiltelefonok költségei, szoftverek karbantartása, adómemóriás pénztárgépek karbantartása, állati hulladék feldolgozása, szennyvíz előtisztításának költségeit valamint internet használat.

- Az amortizációra előlátott összeg 3.122.000,00 dinár

- Immateriális javakra előlátott összeg 3.700.000,00 dinár, melynek felhasználási célja: könyvvizsgáló költsége, szellemi és tanácsadói szolgáltatás, ügyvédi költségek, vagyonvédelem költségei, állatorvosi szolgáltatás költségei, egészségügyi szolgáltatások, épület biztosítása, felszerelés és harmadik személy felelőssége, munkások biztosítása, járművek biztosítása, reprezentáció, banki szolgáltatások, kamarák költségei, tagsági díjak, vagyonadó, lecsapolási illeték és egyéb nem anyagi javak költségei.

-Pénzügyi kiadásokhoz tartozik még a követelések leírása, a tervezett összeg 150.000,00 dinárt tesz ki.

4.3 Munkavállalók költségei (5. melléklet)

A 2019-es tervben bérekre és egyéb személyi juttatásokra előlátott pénzügyi keretet a foglalkoztatottak egyéni bérei, a tervezett létszáma a dolgozóknak, a bér és egyéb más állandó juttatások teszik ki. A bérkeret nem csak az alapbérből áll. A pénzkeret tervezésénél olyan egyedi eseményekre is elő kellett összegetek látni, melyek a vállalat üzletviteléből fakadnak (túlóra, munka állami és vallási ünnepek idején, szabadságolások). A 02-457/2016-I/B sorszámú novemberi Községi Képviselő-testületi ülés döntése alapján a foglalkoztatottak számának felső határát felemelték a meghatározott 30-ról 36-ra. Ezt a vállalat tevékenységi körének építési szolgálattal való bővítése tette indokolttá. November hónapban belső munkahelyi pályázat kiírása után hat dolgozót átvettünk Magyarkanizsa Község Településrendezési Közvállalatától, mely felszámolás alatt volt.

A régebbi alkalmazottak bérei a 2019-es évre bruttó értékben (a kötelező járulékokkal, mind a munkáltató, mind a foglalkoztatottak részéről) 34.478.000,00 dinárt tesz ki.

Az újonnan foglalkoztatottak részére előlátott bruttó bérek összesen 1,680.000,00 dinárt tesznek ki. A vállalat új alkalmazottainak tervezett foglalkoztatását összhangban fogja végezni a Rendelettel a közpénzek felhasználóinak új és kiegészítő munkaerő alkalmazásának engedélyeztetéséről (Sz.K. Hivatalos Közlönye 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 és 59/15) és feltételezzük, hogy a létszámstopp meg fog szünni. A közvállalat a tervek szerint

munkásokat szeretne alkalmazni a szolgáltató-termelői részlegben (utcaseprők, sírásók, zöldfelület-karbantartó munkások, kommunális jármű vezetői).

Az utasítások nem tartalmazzak a már meglévőön kívüli korlátozásokat, így a közvállalatokról szóló törvénnyel összhangban a bérmasszát a valós szükségletek alapján lehet alakítani.

Az egyéni alapberek (a munka ára és a bérszorozók) viszont a 2019-es évben sem növekedhetnek a közpénz felhasználóknál a személyi jövedelmek, fizetések és egyéb állandó juttatások elszámoláshoz szükséges adózási alap ideiglenes megállapítását szabályzó törvény 4. szakasza miatt. A törvénytervezet kiegészítésében, ha el lesz fogadva, csökkenni fog a 25.000 dinárnál nagyobb jövedelmek csökkentése 10-ről 5%-ra. Ezzel ténylegesen meg fog növekedni az összeg, amelyet a munkavállalók kézhez kapnak, de ezen kívül semmilyen egyéb növekedés nem történhet. Ez nem lesz kihatással a bérmasszára, csak az az összeg fog csökkenni, amelyet a vállalat a Szerb Köztársaságnak befizet.

Azon munkásainknak, akik nyugdíjba mennek 2019-ben, végkielégítést láttunk elő. 2019-ben egy munkavállalónk fog eleget tenni a nyugdíj törvényben időelőtti nyugdíjba vonulás feltételeinek. A végkielégítést a kollektív szerződésben foglaltak alapján számoltuk ki és 250.000,00 dinárt tesz ki és 2019. decemberében fizetjük, amennyiben az alkalmazottak úgy dönt, hogy nyugdíjba vonul.

Jubiláris pénzeket nem tervezünk kiosztani 2019-ben.

A szezonális jellegű munkák elvégzésére előláttunk pénzügyi keretet 1,670.000,00 dinár nagyságrendben. Az év folyamán két munkást tervezünk, a medence karbantartásánál pedig még három embert júniustól szeptemberig, mint vízimentők.

A munkavállalók utaztatására előláttunk 400.000,00 dinárt, a napidíjakra és üzleti utakra előlátott keret 30.000,00 dinárt tesz ki összesen, míg a többi munkásokat érintő költségre 50.000,00 dinárt láttunk elő.

A Szerb Köztársaság kommunális tevékenységeket folytató közvállalatainak egyéni kollektív szerződésében foglalt 67. szakasz, 5 bekezdés (Az Sz.K. Hivatalos Lapja 27/15 és 36/17 – 1-es függelék) határozata alapján (továbbiakban egyéni kollektív szerződés) előírja: A munkaadó kifizethet a munkavállalónak szociális segélyt, amennyiben az összhangban van a saját általános rendelkezéseivel és rendelkezik elegendő pénzügyi eszközzel ennek végrehajtására.

A minisztérium 2018. október 30-ai levele alapján, melynek száma 023-02-20161/2017-09 megerősíti, hogy tervezhető ez az összeg, ha biztosítva vannak a pénzügyi eszközök hozzá.

MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI (5 melléklet).

Sorsz.	Munkavállalók költségei	Terv 01.01- 31.12.2018 előző év	Becsült megvalósulás 01.01- 31.12.2018 előző év	Terv 01.01- 31.03.2019	Terv 01.01- 30.06.2019	Terv 01.01- 30.09.2019	Terv 01.01- 31.12.2019
1.	Bérkeret NETTÓ (bérek az adó és járulékok levonása után munkás terhére)	21,851,714	19,585,000	5.531814	10,927,480	16.519,191	22,111,000
2.	Bérkeret BRUTTÓ 1 (bérek a hozzátartozó adókkal és járulékokkal a munkás terhére)	28,351,725	27,816,000	7.673,058	15,151,898	22,910,401	30,670,000
3.	Bérkeret BRUTTÓ 2 (bérek a hozzátartozó adókkal és járulékokkal a munkaadó terhére)	33,426,680	31,860,090	9,046,536	17.864,088	27,011,363	36,170,000
4.	Munkások száma a személyzeti nyilvántartás alapján - összesen*	35	35	36	36	36	36
4.1.	- meghatározatlan időre	27	27	27	27	27	27
4.2.	- meghatározott időre	8	8	9	9	9	9
5	Szolgáltatási szerződés juttatásai						
6	Szolgáltatási szerződés juttatásának átvevőinek száma						
7	Térítések szerzői jogok alapján						
8	Térítések szerzői jogok alapján átvevőinek száma						
9	Térítések Ideiglenes és alkalmi munkák alapján	652.500	652.500	320,000	640,000	1,110,000	1,670,000
10	Térítések Ideiglenes és alkalmi munkák alapján átvevőinek száma	1	1	2	2	5	2
11	Térítések magánszemélyeknek más szerződések alapján						
12	Térítések más szerződések alapján átvevők száma						

13	Térítések a közgyűlés tagjainak						
14	Közgyűlés tagjai						
15	Térítések felügyelőbizottsági tagoknak	608.000	608.000	157.000	315.000	472.000	630.000
16	Felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgáló bizottság térítései						
18	Könyvvizsgáló bizottság tagjainak száma						
19	Munkások utazási költségei	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
20	Napidíj üzleti utakra	30.000	20.000	10.000	15.000	25.000	30.000
21	Költségtérítés az üzleti utakra	30.000	25.000	5.000	10.000	20.000	30.000
22	Végkielégítés a nyugdíjra	400.000	400.000	0	0	0	250.000
23	Jubiláris jutalmak						
24	Átvevők száma						
25	Szállás és étkeztetés a terepen						
26	Segítség munkásoknak és családjaiknak	20.000	30.000	0	30.000	0	30.000
27	Ösztöndíjak						
28	Egyéb költségtérítések munkásoknak és egyéb magánszemélyeknek	50.000	50.000	15.000	25.000	30.000	50.000
29	Szolidáris juttatás-segély	1,670,000	1,670,000	1,000,000	1,000,000	1,700,000	1,700,000

5. TERVEZETT NYERESÉG ELOSZTÁSA, ILLETVE A VESZTESÉGEK LEFEDÉSE

Nyereségterv

A 2019-es év pénzügyi jelentései alapján a tervezett nyereség a nyereségadó kifizetése után a Kommunálac Kommunális Szolgáltató Közvéllalat alapszabályának 33. szakasza alapján lesz felosztva.

Sorsz.	Megnevezés	Program 2018
1	Összbevétel	67,280,000.00
2	Összkiadás	66,452,000.00
3	Pénzügyi eredmény - nyereség	828,000.00

6. FOGLALKOZTATÁSI ÉS MUNKABÉREK TERVE

6.1 Munkavállalók szerkezete szervezeti egységek szerint

A Kommunálac kommunális szolgáltató közvéllalat foglalkoztatottjai a következő szervezeti egységeke vannak beosztva:

A vállalat részlegei:

1. Általános és pénzügyi teendők
2. Építési teendők
3. Kommunális tevékenység

A közvéllalatok bérelszámolásáról és kifizetésükről rendelkező törvény (4. szakasz, 2. bekezdés, 3 pont) értelmében a vezetőségi munkakörbe a következő munkák sorolódnak: a vállalat igazgatója, végrehajtó igazgató, kommunális tevékenység részleg vezetője, általános és pénzügyi osztály vezetője és az építési részleg vezetője.

Munkavállalók szerkezeti felépítése részlegenként/egységenként (6. melléklet)

Sorszám	Részleg/ Szervezeti egység	Besorolt személyek száma	Végzettség száma	Munkások száma a személyi nyilvántartási részben	Almunkás személyek száma	Munkásokon kívül több alkalmazott személyek száma	VII. fokozat		VI. fokozat		V. fokozat		IV. fokozat		III. fokozat		II. fokozat		I. fokozat		ÖSSZESEN		
							Megvalósít alt. 31.12.2018	Tev. 31.12.2019	Megvalósít alt. 31.12.2018	Tev. 31.12.2019	Megvalósít alt. 31.12.2018	Tev. 31.12.2019	Megvalósít alt. 31.12.2018	Tev. 31.12.2019	Megvalósít alt. 31.12.2018	Tev. 31.12.2019	Megvalósít alt. 31.12.2018	Tev. 31.12.2019	Megvalósít alt. 31.12.2018	Tev. 31.12.2019	Megvalósít alt. 31.12.2018	Tev. 31.12.2019	Megvalósít alt. 31.12.2018
1	Igazgató és végrehajtó igazgató	2	2	1	1	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	2
2	Almunkás és operatív részleg	8	8	7	5	2	2	2	3	4	0	0	1	1	0	1	1	0	0	0	0	7	8
3	Kommunikációs tevékenységek részleg	23	15	22	18	3	0	0	2	2	0	0	6	6	6	6	6	1	1	1	21	23	
4	Földművelésügyi részleg	3	3	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3
ÖSSZESEN		36	38	34	37	5	4	7	5	6	0	0	7	17	16	8	7	7	1	1	32	36	

6.2 Munkavállalók képzés, kor és nem szerinti eloszlása, valamint munkaviszonyban eltöltött évek

A munkavállalók képzései alapján elmondható, hogy 12-en rendelkeznek felsőfokú végzettséggel. A termelői részlegben legtöbb a szakmunkás.

Nemek eloszlásának tekintetében, az összlétszámból 7 nő dolgozik vállalatunkban.

A kor szerinti eloszlás alapján a cégben az átlag életkor 45 év.

A munkaéveket figyelembe véve öt év alatt 5 munkás fog nyugdíjba vonulni, csak 2 kezdő munkavállalónk van.

Képzések

Sorsz.	Leírás	Munkások		Felügyelő bizottság/Közzétűlés	
		Állás 31.12.2018.*	Állás 31.12.2019	Állás 31.12.2018.*	Állás 31.12.2019
1	VII fok	7	7	3	3
2	VI fok	5	6	0	0
3	V fok	1	0	0	0
4	IV fok	5	4	0	0
5	III fok	8	8	0	0
6	II fok	2	7	0	0
7	I fok	6	4	0	0
ÖSSZESEN		34	36	3	3

*Első év

Kor szerinti eloszlás

Sorsz.	Leírás	Munkások száma 31.12.2018.*	Munkások száma 31.12.2019
1	30 éves korig	3	3
2	30-tól 40-ig	6	6
3	40-től 50-ig	14	14
4	50-től 60-ig	7	5
5	60 felett	4	6
ÖSSZESEN		34	34
Átlag életkor		44.82	45.82

*Első év

Nemek szerinti eloszlás

Sorsz.	Leírás	Munkások		Felügyelő bizottság/Közzétűlés	
		Állás 31.12.2018.*	Állás 31.12.2019	Állás 31.12.2018.*	Állás 31.12.2019
1	Férfiak	27	27	3	3
2	Nők	7	9	0	0
ÖSSZESEN		34	36	3	3

*Első év

Munkaévekkel rendelkezők

Sorsz.	Leírás	Állás 31.12.2018.*	Állás 31.12.2019
1	5 alatt	2	2
2	5-től 10-ig	4	4
3	10-től 15-ig	5	5
4	15-től 20-ig	5	4
5	20-től 25-ig	6	3
6	25-től 30-ig	3	6
7	30-től 35-ig	4	5
8	35 felett	5	5
ÖSSZESEN		34	34

*Első év

6.3 Betöltetlen és megüresedett munkahelyek, valamint kiegészítő munkavállalás (8. melléklet)

Az év végére két munkavállalónk eléri a nyugdíjkorhatárt, az ő elhatározásuktól függ, hogy lesz-e munkaerő kiáramlás. A nem betöltött munkahelyekre kérjük a bizottság jóváhagyását szintúgy, mint a betöltetlenek feltöltésére, a munkamennyiség növekedése miatt kérni fogjuk munkaerő felvételét határozott időre. 2019 végén két munkavállaló éri el a nyugdíjkorhatárt, az ő elhatározásuktól függ, hogy lesz-e munkaerő kiáramlás az év végén.

A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sorszám	A munkaeső évszámának eleje	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	A munkaeső évszámának vége	Foglalkoztatottak száma
	2018.12.31.Állás*	32		Állás 2019.06.30.	36
	A foglalkoztatottak kiáramlása a periódusban 01.01.-31.03.2019.			A foglalkoztatottak kiáramlása a periódusban 01.01.-30.09.2019.	
1	<i>betöltés az alapot</i>		1	<i>betöltés az alapot</i>	
2	Nyugdíjba vonulás	2	2		
3			3		
4			4		
	Foglalkoztatottak felvétele a periódusban 01.01.-31.03.2019.			Foglalkoztatottak felvétele a periódusban 01.01.-30.09.2019.	
1	<i>Határozott munkaviszony a betöltetlen munkahelyekre</i>	2	1	<i>betöltés az alapot</i>	
2			2		
	Állás 2019.03.31.	33		Állás 2019.09.30.	36
Sorszám	A munkaeső évszámának eleje	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	A munkaeső évszámának vége	Foglalkoztatottak száma
	Állás 2019.03.31.	33		Állás 2019.09.30.	36
	A foglalkoztatottak kiáramlása a periódusban 01.01.-30.06.2019.			A foglalkoztatottak kiáramlása a periódusban 01.01.-31.12.2019.	
1	<i>betöltés az alapot</i>		1	<i>betöltés az alapot</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Foglalkoztatottak felvétele a periódusban 01.01.-30.06.2019.			Foglalkoztatottak felvétele a periódusban 01.01.-31.12.2019.	
1	<i>Határozott munkaviszony a betöltetlen munkahelyekre</i>	4	1	<i>betöltés az alapot</i>	
2			2		
	Állás 2019.06.30.	36		Állás 2019.12.31.	36

6.4 A foglalkoztatottak béreire előlátott pénzeszközök (9. és 9a melléklet)

A közszférában lévő korlátozások miatt a 2019-es évre tervezett fizetések hasonlóan alakulnak, mint 2018-ban. A fizetésekhez szükséges eszközök ugyanolyan szinten vannak, mint a korábbi évben, összhangban a törvénnyel és előírásokkal, amelyeket ennél a szakterületnél a törvény előlát, 36 személyre. Egy külön táblázatban fel van tüntetve a különbözet nagysága, amit a Szerb Köztársaság költségvetésébe majd befizet a köztisztviselők.

A 2018-as megvalósulás és a 2019-es terv külön ki van mutatva.

Kifizetett bérkeret, munkások száma és az átlagbér havonta a 2018-as évre* - Bruttó 1

Havi kifizetés 2018.	ÖSSZESEN			REGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSEG		
	Munkások száma	Béret	Átlagbér	Munkások száma	Béret	Átlagbér	Munkások száma	Béret	Átlagbér	Munkások száma	Béret	Átlagbér
I	34	2.288.831	67.316	28	1.733.119	61.900	3	89.626	44.913	4	466.086	116.521
II	34	2.297.766	67.582	28	1.740.144	61.791	3	100.633	33.877	4	457.000	114.250
III	34	2.316.079	68.119	28	1.740.296	62.153	3	111.699	37.233	4	464.084	116.021
IV	34	2.376.728	69.904	27	1.841.222	68.193	3	105.200	35.066	4	430.306	107.576
V	34	2.377.344	69.922	27	1.841.297	68.194	3	105.200	35.066	4	430.306	107.576
VI	34	2.380.743	69.728	27	1.841.297	68.194	3	105.200	35.066	4	430.306	107.576
VII	32	2.341.077	73.162	25	1.641.872	65.675	2	71.160	35.330	4	628.045	157.011
VIII	32	2.374.077	74.190	25	1.670.000	66.800	2	71.160	35.330	4	632.917	158.229
IX	32	2.374.077	74.190	25	1.670.000	66.800	2	71.160	35.330	4	632.917	158.229
X	32	2.374.077	74.190	25	1.670.000	66.800	2	71.160	35.330	4	632.917	158.229
XI	32	2.374.077	74.190	25	1.670.000	66.800	2	71.160	35.330	4	632.917	158.229
XII	32	2.374.077	74.190	25	1.670.000	66.800	2	71.160	35.330	4	632.917	158.229
VEZETŐSEG	397	27.243.920	68.624	321	20.000.000	62.308	28	1.400.000	50.000	48	5.843.920	121.750
ÖSSZESEN	33	2.211.403	67.316	28	1.733.119	61.900	2	119.730	39.150	4	466.086	116.521

** azonosított munkások száma az előző év decemberében munkaviszonyban voltak.

Bérkeret, munkások száma és az átlagbér havonta a 2019-es évre* - Bruttó 1

Havi kifizetés 2019.	ÖSSZESEN			REGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSEG		
	Munkások száma	Béret	Átlagbér	Munkások száma	Béret	Átlagbér	Munkások száma	Béret	Átlagbér	Munkások száma	Béret	Átlagbér
I	36	2.680.000	74.444	30	2.020.000	67.333	2	120.000	60.000	4	540.000	135.000
II	36	2.400.000	66.667	30	1.800.000	60.000	2	120.000	60.000	4	480.000	120.000
III	36	2.300.000	63.889	30	2.020.000	67.333	2	120.000	60.000	4	440.000	110.000
IV	36	2.480.000	68.889	30	1.870.000	62.333	2	120.000	60.000	4	490.000	122.500
V	36	2.580.000	71.667	30	2.020.000	67.333	2	120.000	60.000	4	440.000	110.000
VI	36	2.410.000	66.944	30	1.817.000	60.567	2	120.000	60.000	4	473.000	118.250
VII	36	2.690.000	74.722	30	2.030.000	67.667	2	120.000	60.000	4	540.000	135.000
VIII	36	2.590.000	71.944	30	2.030.000	67.667	2	120.000	60.000	4	440.000	110.000
IX	36	2.490.000	69.167	30	1.883.000	62.767	2	120.000	60.000	4	487.000	121.750
X	36	2.690.000	74.722	30	2.030.000	67.667	2	120.000	60.000	4	540.000	135.000
XI	36	2.690.000	74.722	30	2.030.000	67.667	2	120.000	60.000	4	540.000	135.000
XII	36	2.690.000	74.722	30	2.030.000	67.667	2	120.000	60.000	4	540.000	135.000
VEZETŐSEG	402	30.670.000	76.293	360	23.470.000	65.194	24	1.400.000	58.333	48	5.800.000	120.833
ÖSSZESEN	36	2.533.833	70.384	30	1.955.833	65.194	2	120.000	60.000	4	480.000	120.000

** régi alkalmazottak: 2019. -ben azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak.

Bérkeret adóval és járulékokkal, munkások száma és az átlagbér havonta a 2019-es évre* - Bruttó 2

Havi kifizetés 2019.	ÖSSZESEN			REGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSEG		
	Munkások száma	Béret	Átlagbér	Munkások száma	Béret	Átlagbér	Munkások száma	Béret	Átlagbér	Munkások száma	Béret	Átlagbér
I	36	3.162.000	87.833	30	2.400.000	80.000	2	140.000	70.000	4	622.000	155.500
II	36	2.821.000	78.361	30	2.111.000	70.367	2	140.000	70.000	4	570.000	142.500
III	36	3.102.000	86.167	30	2.300.000	76.667	2	140.000	70.000	4	662.000	165.500
IV	36	3.000.000	83.333	30	2.210.000	73.667	2	140.000	70.000	4	650.000	162.500
V	36	3.000.000	83.333	30	2.210.000	73.667	2	140.000	70.000	4	650.000	162.500
VI	36	2.870.000	79.722	30	2.135.000	71.167	2	140.000	70.000	4	600.000	150.000
VII	36	3.102.000	86.167	30	2.300.000	76.667	2	140.000	70.000	4	662.000	165.500
VIII	36	3.000.000	83.333	30	2.210.000	73.667	2	140.000	70.000	4	650.000	162.500
IX	36	2.933.000	81.472	30	2.170.000	72.333	2	140.000	70.000	4	623.000	155.750
X	36	3.102.000	86.167	30	2.300.000	76.667	2	140.000	70.000	4	662.000	165.500
XI	36	2.933.000	81.472	30	2.170.000	72.333	2	140.000	70.000	4	623.000	155.750
XII	36	3.033.000	84.250	30	2.210.000	73.667	2	140.000	70.000	4	663.000	165.750
VEZETŐSEG	412	36.170.000	87.791	360	27.370.000	76.028	24	1.400.000	58.333	48	7.400.000	154.167
ÖSSZESEN	36	3.113.167	86.477	30	2.300.000	76.667	2	140.000	70.000	4	594.000	148.500

** régi alkalmazottak: 2019. -ben azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak.

BÉREK ELSZÁMOLÁSA ÉS KIFIZETÉS 2019-BEN

Elnök	Kifizetési bruttó 2 2018-ban	Évesimut bruttó 2 2019-ben a törvény alkalmazása előtt*	Évesimut bruttó 2 2019-ben a törvény alkalmazása után*	A SZK költségvetésébe beírt bruttó összeg
	1	2	3	(2-3)
I	2,700,292	3,320,100	3,162,000	158,100
II	2,711,300	3,973,600	2,832,000	1,141,600
III	2,732,727	3,204,600	3,032,000	172,600
IV	2,891,229	3,079,650	2,933,000	146,650
V	2,746,060	3,204,600	3,032,000	172,600
VI	2,873,614	2,973,600	2,832,000	141,600
VII	2,631,506	3,320,100	3,162,000	158,100
VIII	2,565,472	3,204,600	3,032,000	172,600
IX	2,870,721	3,079,650	2,933,000	146,650
X	2,645,370	3,320,100	3,162,000	158,100
XI	2,792,000	3,079,650	2,933,000	146,650
XII	2,784,680	3,204,600	3,032,000	172,600
ÖSSZESEN	32,144,771	37,964,850	36,157,000	1,807,850

* A községre fizetéseit szabályozó törvény

6.5 Felügyelőbizottsági elnök és tagok bérezése (10 melléklet)

A felügyelő bizottság elnökének és tagjainak előlátott pénzbeli juttatása bruttó 630.000,00 dinár, összhangban a 2014. január 31-én, 02-30/2014-I/B számmal, a Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat Felügyelő bizottságának és tagjai bérezésére hozott határozattal.

A Községi Képviselő testület határozata alapján, amelyet 2017. december 28-án hozott, a felügyelőbizottság elnökénél a nettó 13.000,00 dinár 12.000,00 dinárra változik meg, míg a tagokat 10.000,00 dinár illeti meg nettó összegben.

Az elnök és a tagok illetményének kifizetésénél nem kerül alkalmazásra a fizetések, bérek, és egyéb személyi juttatások a község területén dolgozóknak elszámolási alapját ideiglenesen rendező törvény, mert az illetmények 25.000,00 dinár alatt vannak.

Felügyelő bizottság/közgyűlés nettó bérei

dinárban

Hónap	Felügyelő bizottság/Közgyűlés- Előző évi teljesítés				Felügyelő bizottság/Közgyűlés- Előző évi teljesítés			
	Összesen	Elnöki illetménye	Tagok illetménye	Tagok száma	Összesen	Elnöki illetménye	Tagok illetménye	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
II	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
III	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IV	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
V	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VI	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VII	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VIII	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IX	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
X	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XI	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XII	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
ÖSSZESEN	396,000	156,000	120,000	24	384,000	144,000	120,000	24
ÁTLAG	33,000	13,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2

Felügyelő bizottság/közgyűlés bruttó bére

dinárban

Hónap	Felügyelő bizottság/Közgyűlés- Előző évi teljesítés					Felügyelő bizottság/Közgyűlés- Előző évi teljesítés				
	Összesen	Elnöki illetménye	Tagok illetménye	Tagok száma	Belfizetés a költségvetésbe	Összesen	Elnöki illetménye	Tagok illetménye	Tagok száma	Belfizetés a költségvetésbe
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
II	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
III	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
IV	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
V	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
VI	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
VII	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
VIII	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
IX	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
X	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
XI	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
XII	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
ÖSSZESEN	626,582	246,835	189,873	24		607,591	227,844	189,873	24	
ÁTLAG	52,215	20,570	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	

6.6. Könyvvizsgáló bizottság

A közzállalatokról szóló törvény 55. szakasza kimondja, hogy azok közzállalatok, amelyeknek alapítója a Szerb Köztársaság, kötelesek könyvvizsgálói bizottságot alakítani. Mivel a Komunalac KV alapítója a Magyarkanizsa önkormányzata, ezért nem köteles ezt a bizottságot megalakítani, ezért ez a táblázat üresen maradt.

7. HITELTARTOZÁSOK (12. melléklet)

A 2016-os évben a vállalat lízingre vásárolt egy halottaskocsit 30.890,00 euró értékben, melynek dinárértéke 3.839.908,02. Kezdetnek 40%-os önrészt biztosítottunk (1.652.782,73 dinár), a kamatmentes lefizetés pedig a szerződés értelmében 24 hónap alatt valósul meg, vagyis 2018. június 15-ig. A törlesztési terv alapján 2017-ben a kötelezettségek betartásával lízingre 1.164.000,00 dinárt kellett fizetnie a vállalatnak. A köztársaság 2018 júliusáig teljes mértékben kiegyenlítette a lízing tartozását.

Bankgarancia felvétele is elő van látva 6.500.000,00 dinár értékben, arra az esetre, ha a köztársaság sikerrel pályázik közmunkaprogram lefolytatására. Erre a garanciára csak kizárólagosan a közmunka lefolytatásához szükséges szerződés megkötéséhez van szükség.

A vállalat tervezi, hogy a hiteltartozások tervébe besorolja a lízing lehetőségét, melyet haszongépjármű és személygépkocsi vásárlására fordítana.

HITELTARTOZÁSOK

Hiteltartozás	Hitel törlesztési módja	Külső pénznem	Állami garancia igénybevétele	Működési tőke 2017.12.31.-én év végi mérlegben	Működési tőke 2017.12.31.-én év végi mérlegben	A hitel bevételeinek időpontja	Előre fizetéses kötelezettség	Az előtérítések időpontja	Kamat mérték	Kamat mérték módosított	Tervezett betel térítés a költségvetésben		Működési tőke 2018.12.31. és az év végi mérlegben	Működési tőke 2018.12.31. és az év végi mérlegben
											Működési	Összesen		
Helyi Munkaadókat Támogató Hitelintézmények	Ugyan	HUF	He	4633,5	582,000	2016	24	0	7182016	0	582,000	0	0	0
Nemzeti Munkaadókat Támogató Hitelintézmények														
Önkormányzati Hitelintézmények														
Hitelintézmények														
Összesen														

HITELTARTOZÁSOK (12. melléklet)

Működési területek	Működési terület	Egyesítő pénznem	Állam polgár	Állam polgár	Munkaviszony típusa	Munkaviszony kezdési időpontja	Munkaviszony megszűnés időpontja	Munkaviszony megszűnés oka	Munkaviszony megszűnés időpontja	Munkaviszony megszűnés oka	Munkaviszony megszűnés időpontja	Munkaviszony megszűnés oka		Munkaviszony megszűnés időpontja	
												Munkaviszony megszűnés oka	Munkaviszony megszűnés időpontja		
Munkaviszony megszűnése	Munkaviszony megszűnése	EUR	Nem	2019	24	6	30092018	0	12	0	1 117 000	0	1 117 000		
	Munkaviszony megszűnése	EUR	Nem	2019	24	6	30092018	0	12	0	52 000	0	52 000		
Összesen													1 117 000	0	1 117 000

• azaz az éven, amelyre az adatok vonatkoznak

8. TERVEZETT BESZERZÉSEK

A tervezett pénzügyi eszközök az áru, szolgáltatások és munkák beszerzésére a 2019-es évben olyan szinten vannak, amely szükséges a vállalat zavartalan működéséhez. A tervezett eszközök az alaptevékenység zavartalan elvégzéséhez szükségesek, ezért a vállalat a 2016-os és 2017-es évben olyan felszerelés beszerzése mellett döntött, amely szükséges a gazdasági tevékenység minőségesebb és gazdaságosabb elvégzéséhez, az idő megtakarítása és költségek csökkentése mellett. Fontos megemlíteni, hogy a tervezett beszerzések nem veszélyeztetik a vállalat likviditását, viszont könyvelésileg kötve vannak az értékcsökkenési költségekhez.

A tervezett összes pénzügyi eszköz jelenti a 2019-es évi beszerzési terv kidolgozásának alapját, amely a közbeszerzésekről szóló törvénnyel összhangban fog végrehajtódni.

Sorszám	POZÍCIÓ	Megvalósulás (Bevételek) 2018	Terv 01.01.- 31.03.2019.	Terv 01.01.- 30.06.2019.	Terv 01.01.- 30.09.2019.	Terv 01.01.- 31.12.2019.
Áru						
1.	Temetkezési költségek beszerzése (további eladásra)	3,400,000	870,000	1,700,000	2,550,000	3,400,000
2.	Nyersanyagköltségek (palánták)	400,000	1,000,000	1,000,000	1,400,000	1,400,000
3.	Építkezési anyagok beszerzése (táblák elhelyezésére)	600,000	250,000	500,000	600,000	700,000
4.	Építkezési anyagok beszerzése (táblák, tégla, téglák, homok)	350,000	150,000	200,000	350,000	450,000
5.	Трошкым резервних делова	500,000	250,000	500,000	750,000	1,050,000
6.	Folyó karbantartás anyagköltségei	0	0	0	0	0
7.	Szerezések és apróeltár költségei	450,000	80,000	250,000	300,000	700,000
8.	Autógumi költségei	150,000	500,000	600,000	700,000	700,000
9.	Munkavédelmi felszerelés költségei	300,000	0	0	300,000	300,000
10.	Kutyavédő költségei	50,000	0	0	130,000	130,000
11.	bélyegek, hírlapjai költségek, víz és fűtés	900,000	250,000	500,000	700,000	770,000
12.	Трошкым электричне енергије	400,000	200,000	350,000	450,000	700,000
13.	Gázolaj, benzín, földgáz	3,700,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
14.	Olaj és kenőanyagok	200,000	100,000	150,000	250,000	300,000
15.	Reprezentációs költségek	170,000	50,000	100,000	150,000	200,000
16.	Szakirodalom költségei	200,000	120,000	120,000	160,000	200,000
17.	Egyéb nem tárgy költségek	75,000	20,000	50,000	60,000	80,000
18.	Felszerelés beszerzése	3,140,000	0	6,900,000	6,900,000	6,900,000
	Összes árú	14,985,000	4,840,000	14,920,000	18,750,000	21,980,000
Szolgáltatások						
1	Szállítási szolgáltatások költségei	8,000	5,000	5,000	7,500	10,000
2	Tehergépjárművek, személygépkocsi, felszerelés karbantartási költségei	550,000	200,000	500,000	750,000	1,580,000
3	Ügyviteli iktár bérlete	40,000	0	0	245,000	245,000
4	Raktárköltségek	22,000	22,000	22,000	30,000	30,000
5	Gépjárművek regisztrációs költségei	180,000	70,000	140,000	180,000	180,000
6	Állati eredetű hulladék ártóigazolás költségei	180,000	80,000	160,000	180,000	200,000
7	Munkavédelmi költségek	50,000	0	20,000	40,000	50,000
8	Egyéb szolgáltatások költségei (kommunális szolg., telefonvonalak és faxkárta kassza, karbantartási költségei, szoftver karbantartási, internet és műholdas követés költségei)	840,000	200,000	400,000	600,000	935,000
9	Állatorvosi szolgáltatások költségei	80,000	20,000	40,000	80,000	120,000
10.	Könyvtárgyaló költségek	200,000	0	100,000	100,000	200,000
11.	Ügyvélő költségek	250,000	75,000	150,000	225,000	300,000
12	Egészségügyi szolgáltatások és egyéb nemtermelési szolgáltatások költségei	150,000	10,000	20,000	30,000	40,000
13	Biztosítási költségek	350,000	550,000	550,000	550,000	550,000
14	Vagyonvédelem költségei	490,000	0	190,000	290,000	
15	Munkások szakmai képzésének költségei	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
16	Egyéb nem termelési szolgáltatások	250,000	25,000	50,000	75,000	120,000
	Összes szolgáltatás	3,840,000	1,307,000	2,447,000	3,532,500	4,760,000
Munkák						
1	Kripták kiépítése	0	0	600,000	600,000	600,000
			0			0
	Összes munkák	0	0	600,000	600,000	600,000
	Összesen: Árú + Szolgáltatások + Munkák	18,825,000	6,147,000	17,967,000	22,882,500	27,340,000

*Eldugó év

9. TERVEZETT BERUHÁZÁSOK (14. melléklet)

A vállalat a 2019-es évben nem tervez hosszútávú beruházást, hanem inkább alapeszközöket vásárol, melyekkel az elvégzett munka minőségének javítását és az üzleti aktivitásokat fejlesztené és ami a bejelentett tevékenységének végzésére szolgál.

2018. végén három személygépkocsi is leírásra kerül, melyeknél már nem lehet elvégezteni az éves regisztrációt, mert annyira rossz állapotban vannak. A javíttatásuk viszont már nem lenne gazdaságos. A gépjárművek vásárlásánál számba van véve a lízing lehetősége is, ha lehetne őket kamatmentesen két éves futamidővel, grejs periódussal, saját résszel beszerezni.

A beruházásokat 2019-ben saját eszközökből valósítjuk meg, összesen 6,900.000,00 dinár értékben. A beszerzéseket a közbeszerzésekről szóló törvénnyel összhangban, az első illetve a második negyedév során tervezzük megejteni.

A tervezett beruházások:

- **Könnyű haszongépjármű** - Ára 1.800.000,00 dinár ÁFA nélkül, útkarbantartási célokra
- **Személygépjármű** - Ára 2,100.000,00 dinár ÁFA nélkül. Az általános osztály szükségleteire.
- **Magaslati munkákhoz traktorra csatolható emelőkosár** 12 méter magasságig, Terhelhetősége 200 kg-ig. Ágak levágására és fák metszésére alkalmas. Ára 2.400.000,00 din ÁFA nélkül
- **Kripták kiépítése** – a befektetés értéke ÁFA nélkül 600.000,00 dinár

Az utóbbi két beruházás nem valósult meg az előző évben, ezért áthozzuk a következő évre.

BERUHÁZÁSI TERV

Sors Z.	Befektetés megnevezés	Eszközforrás	Finanszírozás kezdete	Finanszírozás befejezése	Össz érték	Befektetés értéke az előző évvél együtt	Terv 01.01.- 31.03.2019	Terv 01.01.- 30.06.2019	Terv 01.01.- 30.09.2019	Terv 01.01.- 31.12.2019
1	Könnyű haszongépjármű	Saját	2019	2021	1,800,000	0	0	1,800,000	1,800,000	1,800,000
2	Személygépjármű	Saját	2019	2021	2,100,000	0	0	2,100,000	2,100,000	2,100,000
3	Traktorra emelőkosár csatolható	Saját	2019	2019	2,400,000	0	0	2,400,000	2,400,000	2,400,000
4	Kripták kiépítése	Saját	2019	2019	600,000	0	0	600,000	600,000	600,000
	Összesen:				6,900,000	0		6,900,000	6,900,000	6,900,000

10. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSI ISMÉRVEI

Összhangban az éves üzletviteli terv kidolgozásával, a külön rendeltetésű eszközök tervezése megegyezik az előző évi nagysággal.

A reprezentációs költségek magukba foglalják víz, kávé, tea és üdítők beszerzését a vállalat saját felhasználására, valamint magába foglalja a vendéglátói-éttermi szolgáltatásokat (a beszerzési tervben ez fel van osztva javakra és szolgáltatásokra).

Az áruk beszerzése havi rendszerességgel történik, figyelembe véve és követve az ehhez társított eszközöket. Az éttermi szolgáltatásokat csak az igazgató veheti igénybe, kizárólagosan a vállalat üzleti partnereivel történő megbeszélésekre.

A reklámra és propagandára előlátott keret közérdekű hirdetés megjelentetésére használható. A tevékenységekről a nyilvánosság felé a helyi média által közvetítettünk információt: helyi televízió és folyóirat.

A 2019-es évre előlátunk egy összeget sporttevékenységekre 50.000 dinár értékben.

KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

		dinárban					
Sorsz	Tétel	2018-as terv	2018-as megvalósulás	Terv 01.01.- 31.03.2019	Terv 01.01.- 30.06.2019	Terv 01.01.- 30.09.2019	Terv 01.01.- 31.12.2019
1.	Szponzorálás						
2.	Adományok						
3.	Jótékonyság						
4.	Sport aktivitás			50.000	50.000	50.000	50.000
5.	Reprezentációs költség	170,000	200,000	40,000	80,000	120,000	200,000
6.	Reklám és propaganda	30,000	30,000	0	0	0	30,000
7.	Egyebek						

A Kömunalac Kommunális Szolgáltató

Közvállalat igazgatója


Palfi Ervin

Јавно предузеће за комуналне услуге
"Комуналац" Кањижа
Народни парк бр. 5
Кањижа

1112-1-273.10/2018-095
30.11.2018

ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

са IX. седнице Надзорног одбора Јавног предузећа за комуналне услуге "Комуналац" Кањижа, која је одржана 30.11.2018. године у Кањижи, са почетком у 13,00 часова.

Непотребно изостављено.

Ад/2. усвајање Програма пословања за 2019.годину ЈП Комуналац из Кањиже,

Након изнетог образложења Надзорни одбор једногласно је донео

ОДЛУКУ

1. Усваја се Програм пословања за 2019.годину Јавног предузећа за комуналне услуге "Комуналац" Кањижа. Материјал чини саставни део записника и налази се у прилогу.
2. Одлука из тачке 1. доставља се на сагласност надлежном органу оснивача.

Председник надзорног одбора с.р.
Берец Шандор



За тачност
Ервин Палфи
директор