

A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontja (Az SZK Hivatalos Közlőnye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény és 47/18. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 57. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 4/19. sz.) 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 2019. _____-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 2020. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJÁNAK JÓVÁHAGYÁSÁRÓL

I.

Jóváhagyja a képviselő-testület a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság 2020. évi üzletviteli programját, amelyet a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság felügyelő bizottsága 2019. november 29-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: 02-409/2019-I
Kelt: 2019. ____ . ____ -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 Közlőnye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény és 47/18. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 4/19. sz.), 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 Közlőnye, 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, közzállalatot, intézményt és szervezetet alapít, és ellenőrzi a működését. A Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 57. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 4/19. sz.) foglaltak megállapítják, hogy a képviselő-testület megvitatja a költségvetési kedvezményezettek működéséről szóló beszámolót, és jóváhagyja a munkaprogramjukat.

A közzállalatokról szóló törvény 3. szakaszában (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlőnye, 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 2019. november 29-én tartott ülésén meghozta a 2020. évi üzletviteli programot, és azt jóváhagyásra az alapító illetékes szervéhez továbbította. A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság 2020. 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 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, 33. ülés

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



OSNOVANO 1968

**POTISKI VODOVODI -
TISZA MENTI VIZMUVEK D.O.O.**

Železnička 22, 24410 Horgoš

www.vodaho.rs

Telefoni:

-Centrala: +381(24)792-050

+381(24)792-409

-Direktor: +381(24)792-084

-Faks: +381(24)792-348

Mail: hroffice@vodaho.rs

Tekući račun: 160-9545-56

PIB: 100787707

Matični broj: 08025355

Šifra delatnosti: 3600



VODOSNABDEVANJE, HIDROGRADNJA, PROIZVODNJA, PROJEKTOVANJE, TRGOVINA



A 2020.ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERV

POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMÚVEK KFT HORGOS

ÜGYVITELI NÉV: POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMÚVEK 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: 430-0001

KELT:2019.11.29.

1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

A horgosi POTISKI VODOVODI –TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft-t (TOVÁBBIAKBAN 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 különbéle 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.

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 nem osztályozott 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,
- tervezési dokumentáció és stratégiai tervek a 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 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 HACCP bizonylatokkal. Ez utóbbira – amely az élelmiszerek biztonságának szabványa – a vízellátás miatt volt szükség, de szükséges a vízepítészeti munkálatokra kiírt közbeszerzési pályázatokon való részvételhez is. Ezzel kapcsolatban a vállalatnak már közel tíz éve elfogadott küldetése, jövőképe és céljai vannak, amelyeket az ügyvitelben előforduló 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 közzállatként, a másik része, mint felkínáló a szabad piacon párhuzamosan tevékenykedjen. A tény, hogy a vállalat már 51 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 elvezessük a szennyvizet, azt tisztítás után a természetben tároljuk oly módon, hogy ne legyen negatív következménye a környezetre.
- Hogy teljes mértékben eleget tegyünk ügyfeleink – beruházóink elvárásának, mint elégedett ügyfeleknek a szolgáltatások és a termékek szempontjából.

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

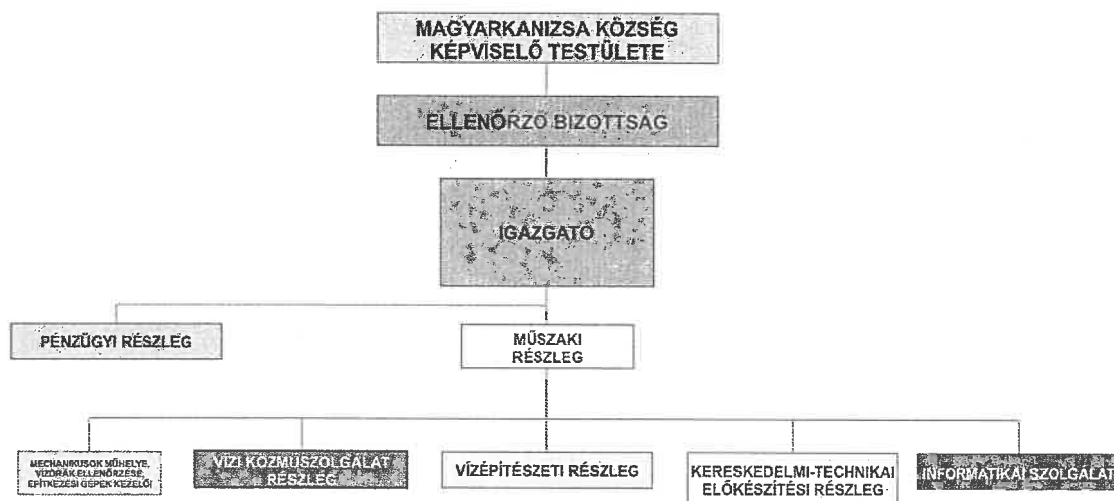
Az ilyen politika támogatásával, a foglalkoztatottak, az ügyfelek, a szállítók és az illetékes szervek körében is egyre nagyobb fokú biztonságot érünk el az egészség megőrzés, a környezetvédelem terén a profit szerzés mellett, habár folytonosan műszaki és technológiai kihívásoknak vagyunk kitéve.

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

- A közvállalatokról szóló törvény
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény
- Vízjogi törvény
- Tervezések és kiépítésekről szóló törvény
- A fogyasztók védelméről szóló törvény
- Környezetvédelmi törvény és más törvényes előírások sorozata
- Községi határozatok
- Számptalan belső akta és szabályzat

SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

Az igazgatás vázlata a TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft-ben



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

- PÉNZÜGYI RÉSZLEG
- MŰSZAKI RÉSZLEG, amelyet a
 - Víz közmúszolgalat
 - Vízépítészeti szolgalat
 - Kereskedelmi – technikai előkészítési részleg a megfelelő szolgálataival
 - Mechanikusok műhelye, vízórák ellenőrzése és az építkezési gépek kezelői
 - Informatikai szolgalat

A jövedelmi oldalt két szerkezeti egységen keresztül vezetjük:

- Vízépítéset
- Vízi közműszolgálat

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

- Vízépítéset
- Vízi közműszolgálat
- Közös szolgálatok

ami együttesen a vállalat jövedelmét és kiadásait adja.

Az igazgató neve és vezetéckneve:

- Dušan Glišić, okl. közgazdász - a 2019. március 7.-én a Magyarkanizsa Község Képviselő Testületének a megbízott igazgatói kinevezéséről szóló határozata alapján.

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

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

2. A 2019-ES ÉV ÜGYVITELI ELEMZÉSE

A 2020. 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 akciók terveket e célok magvalósítására. 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 menagerei szerveznek, a kitűzött célok megvalósításának érdekében. Az ügyviteli programmal rámutatunk azokra a hatásokra, amelyek biztosítanak 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 szervezethez, 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 – Magyarkanizsa 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 2020-es évi terv elkészítéséhez előláttak. A 2020-as Ügyviteli terv a 2019- évhez viszonyítva, a 2019. október 31.-ig megvalósított és a 2019. december 31.-ig felbecsült terv megvalósítás alapján készült. A vállalatnak 2018. december 27.-én hagyták jóvá a 2019-es Ügyviteli tervét a 02-391/2018-I/B szám alatt, majd az első változtatást 2019. május 30.-án a 02-200/2019/I száma alatt, a második változtatást 2019. augusztus 1.-én a 02/200/2019-I szám alatt. A második Ügyviteli terv változtatás az alapja a 2019-es év ügyviteli elemzésének, vagyis ezek az adatok szerepelnek a „Terv 2019” oszlopban a 2020-as évi Ügyviteli tervben.

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

1. Закон о рачуноводству (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. Правилник о рачуноводству POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS

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

A TEVÉKENYSÉGEK FIZIKAI TERJEDELME

A TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft összjövödelmét 2019-ben két szerkezeti egység valósítja meg:

- A vízépítészeti szolgálat – aki a mélyépítészeti munkát végez, valamint a
- Vízi közműszolgáltatást végző szolgálat – vízszolgáltatás Magyarkanizsa község területén Adorján HK kivételével. A 2019-es 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 közműszolgáltatási részleg fizikai terjedelme – víz előállítás.

Figyelembe véve e részleg tevékenységét, elmondható hogy 2016-tól 2019-ig az 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 mennyisége változatlan a 2019-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 összhangban 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 helyi közösségben Velebiten és Adorjánon a kevés kút miatt nincs tartalék víz mennyiség. Ezekben a helységekből még időben kell gondolkodni a kapacitások növeléséről.

Sorszám	Termelési szolgáltatás neve	Mérő egység	Terv 2019-re	Megvalósítás 2019.12.31-ig	Terv 2020-ra
1	2	3	4	5	6
1	Víz előállítás és elosztása	m ³	1.200,000	1,200,000	1,200,000
2	Szennyvizek elvezetése	m ³	400,000	400,000	400,000
3	Szennyvizek tisztítása	m ³	400,000	400,000	400,000

A vízépzítészeti részleg fizikai terjedelme – objektumok építése

Ha a VÍZÉPÍTÉSZETI részleg tevékenységét vizsgáljuk, mondhatjuk, hogy a fizikai terjedelem okozati összefüggésben áll a vízépzítészeti 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 felkínált legalacsonyabb gazdasági ár a feltétele a munkára vonatkozó szerződéskötésnek. Ilyen okok miatt is a vízépzítészeti részleg tervezett munkájának terjedelmét a 2020 évre csak 10%-al növeltük a 2019-es év tervéhez viszonyítva.

Reálisan, a vízépzítészeti részlegnek nagyobb a rendelkezésre álló kapacitása műszaki felszerelés szempontjából, viszont szakemberből már nagy a hiány, melyet kimutattunk az előző években is. A munkálatok mennyisége főleg a különböző potenciális beruházóktól függ az előző időszakból. Igazából a vízépzítésben 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 vízépzítészeti 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. Már a 2019-es Ügyviteli tervben is szerettük volna legalább megtartani a foglalkoztatottak létszámát, ami sajnos nem sikerült, ugyanúgy, mint 2018-ban, 2019-ben is volt olyan időszak amikor a foglalkoztatottak száma lecsökkent 72-re és főleg a Vízépzítészeti részleg foglalkoztatottainak száma csökkent, ami fő oka a jóval kevesebb jövedelemnek a Vízépzítészeti részlegben 2018-ban és 2019-ben is.

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. Az elkövetkező évben nagy beruházásokat jelentett be a szerbiai Kormány is. Ily módon a hozzánk hasonló típusú vállalatok valószínűsítésének meg anyagi hasznát, amely két mutatóban tükröződne: a vízépzítészeti operatív munkálatok 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 2019-ben, valamint a tervek a jövedelmekre és költségekre a 2020-as évre, kívánnak mutatni a „Jövedelmek szerkezete”, „Költségek szerkezete” és az „Alapmutatók” táblázatban, valamint az 1. Mellékletben, 1.a Mellékletben és az 1.b Mellékletben.

A 2020-as évre összhangban a tevékenységek körével a tervezett jövedelmek összesen 243.104.000 dinárt tesznek ki. A 2019-es évre a jövedelmek felértékelése a 2019.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 2020-as terv 10%-al magasabb a 2019-re tervezett jövedelemtől, mivel a Vízépzítészeti részlegnél nem lehet nagyobb jövedelmet tervezni az foglalkoztatottak számának drasztikus csökkenése, és az új foglalkoztatottak felvételének tilalma miatt.

A jövedelem szerkezete

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2019-re	Megvalósítás 2019.12.31-ig	Terv 2020-ra
1	2	3	4	5
	ÖSSZJÖVEDELEM	220.965.000	167.965.000	243.104.000
1	Jövedelem az áru eladásából	0		
2	Jövedelem a vízelosztásból	54.600.000	54.600.000	54.600.000
3	Jövedelem a szennyvíz elvezetéséből	10.395.000	10.395.000	10.395.000
4	Jövedelem a szennyvíz tisztításából	10.395.000	10.395.000	10.395.000
5	Jövedelem a vízórák karbantartásából	11.025.000	11.325.000	11.325.000
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 közműszolgáltat munkájából	3.000.000	3.000.000	3.000.000
9	A vízórák karbantartásából eredő jövedelmek	300.000	0	0
10	Jövedelem az emésztőgödörök tisztításából	1.000.000	1.000.000	1.000.000
11	Jövedelem a vízépítészeti részleg építészeti munkáiból	112.000.000	62.300.000	133.939.000
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 szolgáltatásaiból eredő jövedelem	200.000	0	200.000
15	Jövedelem a vízépítészeti részleg egyéb munkáiból	4.500.000	1.200.000	4.500.000
16	Beton elemek eladásából származó jövedelem	0	0	0
17	Árúkészlet értékének csökkenése	0	0	0
18	Bérletekből eredő jövedelem	0	0	0
19	Jövedelem kamatokból	700.000	750.000	750.000
20	Kedvező árfolyam különbségek	0	0	0
21	Egyéb pénzügyi jövedelem	50.000	0	50.000
22	Jövedelem az eladott felszerelésből és berendezésből		655.000	600.000

23	Anyageladásából keletkezett haszon	600.000	27.000	100.000
24	Leírt követelések megfizettetése	0	0	0
25	Hosszútávú tartalékok megszüntetéséből eredő jövedelem	0	0	0
26	Egyéb nem említett jövedelmek	900.000	1.018.000	950.000
27	Egyéb nem említett jövedelmek	0	0	
28	Ingatlanok értékének összehangolásából eredő jövedelem	0	0	0
29	Követelések összehangolásából eredő jövedelem	0	0	0

A 2020-as évre, összhangban a tevékenységek körével, a tervezett költségek összesen 241.387.000 dinárt tesznek ki. A 2020-as évre a költségek felértékelése a 2019.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 2020-as évre tervezett költségek összhangban vannak a tervezett jövedelmekkel.

A költségek szerkezete

dinárban				
Sorszám	Leírás	Terv 2019-re	Megvalósítás 2019.12.31-ig	Terv 2020-ra
1	2	3	4	5
1	Az eladott árú beszerzési ára			
2	Kidolgozásra szánt anyagok költségei	31.160.000	23.080.000	35.500.000
3	Egyéb anyagok költségei	6.170.000	3.190.000	10.175.000
4	Energia költségek	25.335.000	22.110.000	29.055.023
4,1	Villanyáram költségei	8.500.000	9.200.000	11.000.000
4,2	Üzemanyag költségei	16.800.000	12.730.000	17.800.000
4,3	Elfogyasztott gáz	35.000	180.000	255.023
5	Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások	71.916.000	66.088.480	78.200.416
6	Adók és járulékok költségei	12.880.614	11.334.762	13.412.061
7	Vállalkozási szerződések után járó térítmények	250.000	36.000	250.000
8	Szerzői munkára kötött szerződés után járó térítmények	40.000	33.000	39.000
9	A Felügyelő bizottság térítménye	384.000	384.000	384.000
10	Egyéb személyi kiadások	9.260.000	8.027.000	8.430.000
10,1	Keresetek utáni költségek, 10% a Szerb Köztársaság költségvetésébe	2.630.000	2.630.000	0

10,2	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyhítése érdekében	3.800.000	3.000.000	3.400.000
10,3	Jubiláris jutalmak	1.800.000	1.800.000	3.380.000
10,4	Egyéb személyi kiadások	1.030.000	597.000	1.650.000
11	Termelési szolgáltatások költségei	13.979.000	12.650.000	15.550.000
12	Szállítási szolgáltatás költségei	4.690.000	4.590.000	4.820.000
13	Karbantartás költségei	4.501.000	2.700.000	3.305.000
14	Bérleti díjak		62.000	
14	Reklám és hírverési költségek	150.000	150.000	300.000
15	Egyéb szolgáltatások költségei	4.850.000	4.205.000	4.614.000
16	Amortizáció	15.200.000	14.800.000	15.700.000
17	Tartalék a végkielégítésre	800.000	800.000	550.000
18	Nemtermelési szolgáltatások költségei	6.023.500	2.187.000	9.572.500
19	Reprezentációs költségek	1.195.000	750.000	1.000.000
20	Biztosítás költségei	2.920.000	2.900.000	2.920.000
21	Fizetési forgalom költségei	350.000	370.000	370.000
22	Tagsági díjak	90.000	70.000	90.000
23	Adóköltiségek	5.260.000	4.606.000	4.600.000
24	Egyéb nemanyagi költségek	1.830.000	2.074.000	2.110.000
25	Kiadások kamatokra	500.000	320.000	500.000
26	Kedvezőtlen árfolyam különbség	20.000	5.000	20.000
27	Egyéb pénzügyi kiadások	50.000	50.000	50.000
28	Alapeszközök kiadásai	20.000	20.000	20.000
29	Követelések közvetlen leírása			
30	Egyéb nem említett kiadások	350.000	360.000	350.000
31	Közvetett leírások	500.000	101.000	500.000
32	Az előlegek elértéktelenedése			
33	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	ÖSSZESEN	219.674.114	187.053.242	241.387.000

ALAPMUTATÓK

dinárban				
Sorszám	Leírás	Terv 2019-re	Megvalósítás 2019.12.31-ig	Terv 2020-ra
1	2	3	4	5
1	ÖSSZJÖVEDELEM	220.065.000	167.965.000	243.104.000
1	Árú eladásból származó jövedelem			
2	Termékek és szolgáltatások eladásából származó jövedelem	218.715.000	165.515.000	240.654.000
3	Árúkészlet értékének csökkenése			
4	Egyéb ügyleti jövedelmek	0	0	
5	Kamatból származó jövedelem	750.000	750.000	800.000
6	Egyéb jövedelmek	600.000	1.700.000	1.650.000
	ÖSSZKÖLTSÉG	219.674.114	187.053.242	241.387.000
1	Az eladott árú beszerzési értéke			
2	Anyag és energia költségek	62.665.000	48.380.000	74.730.023
3	Bruttó keresetek és egyéb személyi juttatások	94.730.614	85.903.242	100.715.477
4	Termelési szolgáltatások	28.170.000	24.357.000	28.589.000
5	Amortizáció	16.000.000	15.600.000	16.250.000
6	Nemanyagi költségek	17.668.500	12.957.000	20.662.500
7	Kamatok költségei	570.000	375.000	570.000
8	Egyéb költségek	370.000	380.000	370.000
9	A vagyon elértéktelenedése	500.000	101.000	500.000
10	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1.000.000	1.000.000	1.000.000

TERVEZETT NYERESÉG 2020 ÉVRE

dinárban	
Tervezett összjövedelem	243.104.000
Tervezett összköltség	241.387.000
NYERESÉG	1.717.000

ELTÉRÉSEK OKAI A 2019-ES ÉVRE TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI TERVHEZ VISZONYÍTVA

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

Az anyagköltségek alacsonyabbak a 2019-re tervezettnél, az eltérés a Vízépítészeti részleg nem tudta a munkálatokat elvégezni. Az üzemanyag költségek sem lettek megvalósítva, mivel a munkálatokat sem lehet teljesíteni a terv szerint, ezért kevesebb költség is keletkezett.

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 vállalatához.

A segély kifizetése a Szerb Köztársaság területén a Kommunális tevékenységekkel foglalkozó közvállalatokra vonatkozó kollektív szerződés II melléklete alapján kevesebb a tervezettnél, a foglalkoztattak 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 nem anyagi költségek magasabbak a tervezettnél, nem volt olyan munka, ahol alvállalkozókat kellett volna alkalmazni.

A nemtermelési szolgáltatások költségei – a tervezett költség nagyobb, mint a megvalósított, mivel 2019-ben nem készült el a különböző jogi rendelkezések miatt a szerződés által meghatározott összegben a Tanulmány a talajvíz tartalékokról és hidrogeológiai kutatási projekt kidolgozása a magyarkanizsai községben

1. melléklet

ÁLLAPOTMÉRLEG 2019.12.31.-ÉN

000 dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	ÉRTÉK	
			Terv 2019.12.31	Becslés 2019.12.31
1	2	3	4	5
	AKTÍVA			
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	247.369	241.680
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.000	1.300
010 és 019 rész	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	1.300
013 és 019 rész	3. Goodwill	0006		
014 és 019 rész	4. Egyéb nem anyagi ingatlan	0007		

015 és rész 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	246.369	240.380
020, 021 és 029 rész	1. Földek	0011	6.749	6.750
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	175.000	166.000
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	44.000	47.000
024 és 029 rész	4. Befektetési ingatlanok	0014	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	1.020	1.030
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. Hosszú távú 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 vállalatától	0036		
052 és 059 rész	3. Követelések áruhitellel 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		2.900
	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	150.040	107.472
1 Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	18.740	18.300
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	18.500	18.000
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047	90	100
13	4. Áru	0048		
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	0050	150	200
	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	70.000	39.472
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	70.000	39.472
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	1.000
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	53.000	45.000

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	45.000
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0068	7.000	2.500
27	VIII. ÁLAMI FORGALMI ADÓ	0069		
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070		1.200
	A. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	397.409	352.052
88	B. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072	7.000	820
	PASSZIV			
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) $\geq 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)$	0401	377.916	325.931
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	17.783	17.783
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátozott 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 alaptőke	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. ÁTÉRTÉKELESI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0414		
33 kivéve 330	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415		
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416		
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	151.709	118.812
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	150.418	118.812
341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	1.291	

	IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	0	19.088
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó év vesztesége	0423		19.088
	E. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	4.861	3.039
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	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 költségterítéseire és beneficióira	0429	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	1.739
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	3.561	1.739
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440	0	
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441		
42 től 49 ig (kivéve 498)	Γ. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	14.632	23.082
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	600	1.822
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 alapjára és az eladásra szánt leállított eszközök	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	600	1.822
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	150	250

43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	10.082	16.500
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	10.082	16.500
436	6. Külföldi beszállítók	0457		
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.000	3.300
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460		1.000
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461	300	210
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	500	0
	Δ. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Τ. ÖSSZ PASSZIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	397.409	352.052
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465	7.000	820

EREDMÉNYMÉRLEG 2019.01.01.-2019.12.31. -IG

Melléklet 1a

000 dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	ÉRTÉK	
			Terv 2019.12.31	Becslés 2019.12.31.
1	2	3	4	5
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS			
60 to 65 ig., kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	218.715	165.515
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	218.715	165.515
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	218.715	165.515
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	218.234	186.197
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019		
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020	1.000	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	36.350	35.650
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	25.335	12.730
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	94.731	85.903
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	33.741	24.357
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	15.200	14.800
541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028	800	800
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	13.077	12.957
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	481	
	Γ. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		20.682
66	Δ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	750	750
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	750

663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039		
56	Б. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	570	375
56, kivéve 562, 563 és 564	И. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	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	50	50
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	500	320
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	20	5
	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048	180	375
	Ж. FINANSZIROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049		
683 és 685	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1050		
583 és 585	И. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	500	101
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	1.500	1.700
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	370	380
	"Л. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.291	
	"Л. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		19.088
69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, effektív SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056		
59-69	И. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057		
	И. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.291	
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		19.088
	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	1.291	
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		19.088

	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		
	V. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM			
	1. Alap részvény jövedelem	1070		
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1071		

Melléklet 1b

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS
2019.01.01.-2019.12.31.-IG

000 dinárban

POZÍCIÓ	АОП	Terv 2019.01.01.- 2019.12.31.-ig	Becslés 2019.01.01.- 2019.12.31.-ig.
A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	221.010	151.144
1. Eladás és kapott előlegek	3002	215.000	145.894
2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003	10	750
3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	6.000	4.500
II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 5-ig)	3005	208.206	165.730
1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	114.806	80.730
2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	90.000	81.000
3. Kifizetett kamatok	3008	500	500
4. Jövedelemadó	3009		
5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010	2.900	3.500
III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011	12.804	
IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012		14.586
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3013	700	15.000
1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)	3014		
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015		
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016		15.000
4. Befektetésből kapott kamatok	3017	700	
5. Kapott osztalékok	3018		
II. Befektetési készpénz kiáramlása (1-től 3-ig)	3019	16.000	11.500
1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	1.000	11.500

3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022	15.000	
III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023		3.500
IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	15.300	
B. FINANSZÍROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3025	0	0
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	2.300	1.400
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032		
2. Hosszútávú hitelek (kiáramlás)	3033		
3. Rövidtávú hitelek (kiáramlás)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035	900	
5. Pénzügyi lízing	3036	1.400	1.400
6. Kifizetett osztalék	3037		
III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038		
IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039	2.300	1.400
Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	221.710	166.144
Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	226.506	178.630
Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042		
Е. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043	4.796	12.486
3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	11.796	14.986
Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045		
И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046		
Ж. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	7.000	2.500

3. CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA ÉS TERVEZÉSE A 2020- AS ÉVRE

Céljaink megvalósítását rövid és hosszú lejáratú időszakra terveztük, amelyeket fokozatosan valósítunk meg. A 2020-as évre tervezett célok:

- Vízépítéset számára növelni a szerződéses munkák terjedelmét a 2019 évhez viszonyítva.
- Megakadályozni a munkaerő elvándorlását, főképp a képzett munkaerőnek, jóváhagyást kapni az új foglalkoztatottak létszámáról az Alapító segítségével.
- Új felszerelés beszerzése: tehergépkocsi és mini árokásó az építőhelyekre és a hibák elhárítására, traktor, dízel áramfejlesztő és ivóvíztartály donációból, felszerelések a kutak automatizációjához a vízszolgáltatás követésére, az ivóvízhez és szennyvízhez szivattyúk, különböző felszerelések és szerszámok a biztonságos munkavégzéshez.
- 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. A hosszú távú tervek, melyekre a TISZA MENTI VÍZMŰVEK-nek nincs kihatása, hogy az Alapító javítson a feltételeken a vízellátás területén:
- Vízisztító berendezés építése azokon a településeken ahol ez szükséges, hogy az ivóvíz minősége megfeleljen a törvény által előírtak – kísérleti projekt megtervezése a javasolt technológia igazolására a Magyarkanizsai vízgár építésére
- Szennyvíz elvezető hálózat és vízisztítók további építése azzal a céllal, hogy javítsuk a lakhatósági feltételeket, védjük környezetünket és állandó tevékenységgel növeljük a csatlakozások számát a szennyvíz elvezetőhálózatra 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 tervezett és megvalósított teljesítmény mutatók megjelenítése

		000 dinárban			
		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év
Össz tőke	Terv		376.431	377.916	327.648
	Megvalósítás	376.160	345.019	325.931	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	0%	-8%	-14%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	-	-8%	-6%	+1%
Üzleti vagyon	Terv		402.459	397.409	352.958
	Megvalósítás	395.825	369.261	352.052	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	0%	-8%	-11%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	-	-7%	-5%	+0%
Üzletviteli bevétel	Terv	238.500	207.263	218.715	231.715
	Megvalósítás	262.544	179.577	165.515	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	+10%	-13%	-24%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	-	-32%	-8%	40%

Üzleti ráfordítások	Terv	232.833	206.365	218.234	231.008
	Megvalósítás	259.184	203.591	186.197	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	+11%	-1%	-15%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	-	-21%	-9%	+24%
Üzletviteli eredmény	Terv	5.667	898	481	707
	Megvalósítás	3.360	-24.014	-20.682	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-41%	-2774%	-4400%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	-	-815%	-14%	-103%
Nettó nyereség	Terv	4.607	1.178	1.291	1.717
	Megvalósítás	4.359	-28.962	-19.088	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-5%	-2559%	-1579%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	-	-764%	-34%	-109%
Foglalkoztatottak száma december 31.-én	Terv	91	74	80	80
	Megvalósítás	82	73	74	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-10%	-1%	-8%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	-	-11%	+1%	+8%
Átlagos nettó munkabér	Terv	44.033	47.009	56.184	60.165
	Megvalósítás	45.902	47.220	56.496	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	+4%	+0%	+1%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	-	+3%	+20%	6%
Beruházások	Terv	40.620	31.669	41.633	44.511
	Megvalósítás	1.509	12.131	15.575	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-96%	-62%	-63%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	-	+704%	+28%	186%

4. A CÉLOK SZERINTI TERVEZETT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI FORRÁSOK

A következő mellékletekben 3, 3a és 3b, az Állapotmérlegben, az Eredménymérlegben és a Készpénzforgalomban a tervek vannak kimutatva 2020 évre.

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

Melléklet 3

ÁLLAPOTMÉRLEG 2020.12.31.-ÉN

000 dinárban

Számla csoport, számla	P O Z I C I Ó	AOP	Összeg			
			Terv 2020.03.31.	Terv 2020.06.30.	Terv 2020.09.30.	Terv 2020.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVA					
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	247.499	245.594	242.389	245.699
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.390	1.380	1.370	1.350
010 és rész 019	1. Befektetés és fejlesztés	0004				
011, 012 és 019 rész	2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	0005	1.390	1.380	1.370	1.350
013 és 019 rész	3. Goodwill	0006				
014 és 019 rész	4. Egyéb nem anyagi ingatlan	0007				
015 és rész 019	5. Nem anyagi ingatlan előkészületben	0008				
016 és 019	6. Előlegck nem anyagi ingatlanokra	0009				
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	246.109	244.214	241.019	244.349
020, 021 és 029 rész	1. Földek	0011	6.749	6.749	6.749	6.749
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	167.000	165.000	162.000	167.060
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	51.790	51.905	51.720	50.000
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	970	960	950	940
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. Hosszú távú 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 áruhitellel 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				2.670
	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	105.400	106.550	109.250	104.589
1 Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	17.600	17.750	18.450	17.900
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	17.100	18.300	18.000	17.500
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047	100	100	100	100
13	4. Áru	0048				
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	0050	400	350	350	300
	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	37.000	38.000	40.000	34.889
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	37.000	38.000	40.000	34.889
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 ESZKÖZÖK AMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	0061				
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	45.000	45.000	45.000	45.000
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	45.000	45.000	45.000
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0068	4.500	4.500	4.500	4.500
27	VIII. ÁLAMI FORGALMI ADÓ	0069				
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070				1.000
	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	352.899	352.144	351.639	352.958
88	B. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072	2.000	5.000	5.000	5.000
	PASSZIV					
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	326.360	326.790	327.219	327.648
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 alaptőke	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 ÉRTÉKPAPÁPIRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415				
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPÁPIRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416				
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	100.153	100.583	101.012	101.441
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	99.724	99.724	99.724	99.724
341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	429	859	1.288	1.717
	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				
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	5.200	5.200	4.700	4.500
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.200	1.200	1.200	1.200
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 költségtérítései és beneficióira	0429	1.200	1.200	1.200	1.200
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	4.000	4.000	3.500	3.300
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	4.000	4.000	3.500	3.300,00
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440				
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441				
42 től 49 ig (kivéve 498)	Γ. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	21.339	20.154	19.720	20.810
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.739	1.304	870	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	1.739	1.304	870	0

430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	300	300	300	300
43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	14.500	14.000	14.000	15.500
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	14.500	14.000	14.000	15.500
436	6. Külföldi szállítók	0457				
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.800	3.800	3.800	3.800
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460	1.000	750	750	1.000
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461	0	0	0	210
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	0	0	0	0
	D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	B. ÖSSZ PASSZIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	352.899	352.144	351.639	352.958
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465	2.000	5.000	5.000	5.000

Melléklet 3a

EREDMÉNYMÉRLEG
2020.01.01.-2020.12.31.-IG

000 dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2020.03.31.	Terv 2020.06.30.	Terv 2020.09.30.	Terv 2020.12.31.
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				
			60.164	120.327	180.491	240.654
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
600	I. 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	60.164	120.327	180.491	240.654
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	60.164	120.327	180.491	240.654
615	6. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldön	1015				
64	III. DÍJAK, SZUBVENCIOK, 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	59.987	119.974	179.960	239.947
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019				
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020	250	500	750	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	14.233	28.465	42.698	56.930
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	4.450	8.900	13.350	17.800
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	25.179	50.358	75.536	100.715
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	7.147	14.295	21.442	28.589
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	3.925	7.850	11.775	15.700

541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028	138	275	413	550
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	5.166	10.332	15.497	20.663
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	177	354	530	707
	Γ. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Δ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	200	400	600	800
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	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	13	25	38	50
662	II. KAMAT BEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	188	375	563	750
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039				
56	Β. 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. FINANSZÍROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048	58	115	173	230
	Ж. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049				
683 és 685	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1050				
583 és 585	II. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	125	250	375	500
67 és 68, kivéve	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	413	824	1.238	1.650

683 és 685						
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	429	859	1.288	1.717
	"Jb. 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 VESZTESEG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057				
	H. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	429	859	1.288	1.717
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	II. JÖVEDELEMADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1060				
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	429	859	1.288	1.717
	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				
	V. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM					
	1. Alap részvény jövedelem	1070				
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem.	1071				

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS
2020.01.01.-2020.12.31.-IG

Melléklet 3b

000 dinárban

POZÍCIÓ	AOP	Terv 2020. 01.01.– 2020.03.31	Terv 2020.01.01.– 2020.06.30	Terv 2020.01.01.– 2020.09.30	Terv 2020.01.01 – 2020.12.31
A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	58.825	115.650	172.475	229.300
1. Eladás és kapott előlegek	3002	57.512	113.025	168.537	224.050
2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003	188	375	563	750
3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	1.125	2.250	3.375	4.500
II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 5-ig)	3005	55.400	110.800	166.200	221.600
1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	31.250	62.500	93.750	125.000
2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	23.250	46.500	69.750	93.000
3. Kifizetett kamatok	3008	175	350	525	700
4. Jövedelemadó	3009	725	1.450	2.175	2.900
5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010	0	0	0	0
III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011	1.925	3.850	5.775	7.700
IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012				
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3013	0	0	0	0
1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)	3014	0	0	0	
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015	0	0	0	
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016	0	0	0	
4. Befektetésből kapott kamatok	3017	0	0	0	0
5. Kapott osztalékok	3018	0	0	0	
II. Befektetési készpénz kiáramlása (1-től 3-ig)	3019	1.000	2.000	3.000	4.000
1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020	0	0	0	
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	1.000	2.000	3.000	4.000
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022	0	0	0	0
III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023	0	0	0	
IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	1.000	2.000	3.000	4.000
B. FINANSZÍROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3025	0	0	0	0
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	425	850	1.275	1.700
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	425	850	1.275	1.700
6. Kifizetett osztalék	3037				
III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038				
IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039	425	850	1.275	1.700
Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	58.825	115.650	172.475	229.300
Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	56.825	113.650	170.475	227.300
Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042	2.000	2.000	2.000	2.000
Е. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043				
3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	2.500	2.500	2.500	2.500
Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045				
И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046				
Ж. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	4.500	4.500	4.500	4.500

A KOMUNÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK TERVEZÉSE

Ilyen árpolitikával, ha nem követi a gazdaságos árat, melyben két évente történik csak árkiigazítás, 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 vállalatra (vízórák havonkénti leolvasása, havi szinten kizárólag Postán keresztül eljuttatni a számlákat a fogyasztókhoz, az üzemanyag ár drasztikus emelkedése, a fogyó anyagok, az akkreditált laboratóriumokban történő víz elemzés) 2018. november 29.-én határozatot hozott a Magyarkanizsai Községi Képviselő testület a szolgáltatások árának a korrekciójáról, amely 2019. január 1.-től van érvényben. Ennek alapján a polgároknak és az intézményeknek 10%-al, míg a vállalatoknak 5%-al emelkedik az ár. A Magyarkanizsai Községi Képviselő Testület 02-360/2018-I/B határozata alapján, melyet 2018. november 29.-én hoztak meg a vállalat 2019. január 1.-től ezeket az árakat alkalmazza, melynek értelmében a polgároknak és intézményeknek 10%-kal emelkedett az ivóvíz ellátás, a szennyvízelvezetés és a havi állandó térítmény ára, még a vállalatoknak 5%-kal emelkedett az ivóvíz, szennyvízelvezetés ára, a havi állandó térítmény ára pedig 10%-kal. A KOMDEL egyesület analízise alapján az ivóvíz 1m³ átlagos ára 48,08 dinár a háztartások részére, még a vállalatoknak 96,77 dinár. Nálunk a háztartásoknak az ivóvíz ára 46,43 dinár a vállalatoknak 75,31 dinár.

Néhány évre visszamenően ha megnézzük a vízi közműszolgálat ügyvitelét szembetűnik, 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, törvényszerűen javulna az infrastruktúra minősége és egyúttal jövedelem pótlék lenne a

vízépítéset számára. Egyébként Szerbia csúcstehervezetőségének - 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, újak kiépítését stb. Ezért 2016 augusztusában a köztársaság javaslatot tett két rendelet meghozatalára a vízellátási szolgáltatás árának kialakítására. Várjuk a rendelet meghozatalát, amely majd rendet tesz országos szinten a szolgáltatások árának kialakulásában. Jelenleg a Magyarkanizsa Község 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	75,31	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. és 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.

1.4. 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).

Melléklet 4

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉBB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

000 dinárban

2019.01.01.-2019.12.31.					
Periódus	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított	El nem költött	El nem költött összeg az előző évből
	1.	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	0	0	0	0	
Egyéb bevételek a költségvetésből	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	0	0	0	0	

у динарима

Terv 2020.01.01.- 2020.12.31.-ig				
	01.01. - 03.31.	01.01.-06.30.	01.01.-09.30.	01.01.-12.31.
Támogatások	0	0	0	0
Egyéb bevételek a költségvetésből	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0

A TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS saját eszközeiből pénzügyi tevékenységét, amelyeket szolgáltatásokkal, saját bejegyzett termékek és áru 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 FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

Sorszám	A foglalkoztatottak költségei	dinárban					
		Terv 2019.01.01.- 2019.12.31	Tervezett megvalósítás 2019.01.01.- 2019.12.31. csökkentett	Terv 2020.01.01.- 2020.03.31.	Terv 2020.01.01.- 2020.06.30.	Terv 2020.01.01.- 2020.09.30.	Terv 2020.01.01.- 2020.12.31.
1	Nettó keresetek összege (kereset, amelyből levonták az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	53.937.000	48.812.951	14.332.619	28.665.338	43.212.083	57.758.827
2	BRUTTÓ 1 keresetek összege (tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	71.916.000	66.088.480	19.405.116	38.810.368	58.505.392	78.200.416
3	BRUTTÓ 2 keresetek összege (tartalmazza az adókat és járulékokat a munkáltató terhére) + kamarák	84.796.614	77.423.242	22.739.438	45.466.685	68.539.581	91.612.477
4	Foglalkoztatottak száma a káderosztály nyilvántartása szerint ÖSSZESEN	1.068	854	80	80	80	80
4,1	Meghatározatlan időre	948	680	56	56	56	56
4,2	Meghatározott időre	120	174	24	24	24	24
5	Térítmények vállalati szerződések után	250.000	36.000	250.000	250.000	250.000	250.000
6	Vállalati szerződések utáni térítményt kapók száma	3	1	3	3	3	3
7	Térítmények alkotási szerződések után	40.000	40.000	9.000	18.000	27.000	39.000
8	Alkotói szerződések utáni térítményt kapók száma	1	1	1	1	1	1
9	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítmények	0	0	0	0	0	0
10	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítményt kapók száma	0	0	0	0	0	0
11	Térítmények fizikai személyeknek egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések után járó térítményt kapók száma	0	0	0	0	0	0
13	Térítmények 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 útiköltségei	240.000	175.000	90.000	180.000	270.000	360.000
20	Napidíjak hivatali útra	190.000	93.000	48.000	96.000	143.000	190.000

21	A hivatali úton keletkezett költségek megtérítése	50.000	20.000	50.000	50.000	50.000	50.000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor	500.000	210.000	275.000	500.000	500.000	550.000
23	Nyugdíjba vonulók száma		1	1	2	2	2
24	Jubileumi jutalmak	1.800.000	1.800.000	0	1.850.000	1.850.000	3.380.000
25	Jubilálók száma	12	12	0	8	8	15
26	Elhelyezés és étkezés terepi munkán	500.000	250.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
27	Segély a foglalkoztatottaknak és családjaiknak	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000
28	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0
29	Egyéb költségek megtérítése a foglalkoztatottaknak és fizikai személyeknek	0	0	0	0	0	0

A tervezett napidíjak, a térítmények a vállalkozási szerződések után, az ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítmények, térítmények fizikai személyeknek egyéb szerződések alapján, valamint más hasonló szerződések alapján, ugyanúgy ésszerűen lettek tervezve, mint az előző években.

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

Sor szám	A foglalkoztatottak költségei	dinárban					
		Terv	Tervezett megvalósítás	Terv	Terv	Terv	Terv
		2019.01.01.- 2019.12.31	2019.01.01.- 2019.12.31.	2020.01.01.- 2020.03.31.	2020.01.01.- 2020.06.30.	2020.01.01.- 2020.09.30.	2020.01.01.- 2020.12.31.
1.	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében	3.800.000	3.000.000	0	1.900.000	1.900.000	3.800.000
	ÖSSZESEN	3.800.000	3.000.000	0	1.900.000	1.900.000	3.800.000

A segély kifizetése a Szerb Köztársaság területén a Kommunális tevékenységekkel foglalkozó közcivilizációkhoz kapcsolódó kollektív szerződés II. melléklete alapján.

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

A 2020-as évre vonatkozó pénzügyi jelentésben tervezett nyereséget a POTISKI VODOVODI -TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS alapítói dokumentumának változtatására és bővítésére hozott határozattal és a Magyarországi 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. Glasnik RS 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017 és 92/2018)
- Rendelet az új munkahelyek nyitására vonatkozó jóváhagyás megszerzésének eljárásáról

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

A 2020-ra 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 91.612.477 dinárt tesz ki. A felsorolt összeget nem csökkentettük a közeszközök felhasználóinál a fizetések, keresetek és más állandó jellegű juttatások elszámolásának és kifizetésének alapját ideiglenesen rendező Törvény szerint, mivel folyamatban van ennek a törvénynek az eltörlése.

A foglalkoztatottak száma és összetétele részleg és a szervezési egység alapján

Melléklet 6

Sors szám	Részleg/szervezési egység	A szisztematizációs munkahelyek száma	Foglalkoztatottak száma	A káderosztály nyilvántartása alapján	Állandó munkaviszonyban	Meghatározott időre
1	Igazgatóság	2	2	1	0	1
2	Műszaki osztály	2	2	2	2	0
3	Pénzügyi részleg	11	14	11	10	1
4	Kereskedelmi és a műszaki előkészítés részlege	11	11	7	6	1
5	Vízi közműszolgáltatás	18	34	20	18	2
6	Vízépítészeti részleg	13	44	15	12	3
7	Mechanikus szolgáltatások és gépkezelői szolgáltatás	13	39	16	7	9
8	Informatikai részleg	2	2	2	1	1
	ÖSSZESEN	72	148	74	56	18

Szakképesítési összetétel

Sorszám	Szakképesítési összetétel	Foglalkoztatottak száma		Felügyelő bizottság	
		2019.12.31.-én	2020.12.31.-én	2019.12.31.-én	2020.12.31.-én
1	Egyetemi végzettség	5	5	3	3
2	Főiskolai végzettség	6	6		
3	Magas szakképzettség	1	1		
4	Középiskolai végzettség	27	27		
5	Szakképzett	24	27		
6	Betanított	0	0		
7	Szakképzetlen	11	14		
ÖSSZESEN		74	80	3	3

Foglalkoztatottak életkori összetétele

Sorszám	Életkor	2019.12.31.-én	2020.12.31.-én
1	30-ig	7	10
2	30-40	16	19
3	40-50	19	19
4	50-60	28	28
5	60 - felül	4	4
ÖSSZESEN		74	80
Átlag életkor		45,86	46,86

Nemek szerinti összetétel

Sorszám	Nem	Foglalkoztatottak száma		Felügyelő bizottság	
		2019.12.31.-én	2020.12.31.-én	2019.12.31.-én	2020.12.31.-én
1	Férfi	63	69	3	3
2	Nő	11	11	0	0
ÖSSZESEN		74	80	3	3

A foglalkoztatottak összetétele munkaévek alapján

Sorszám	Szolgálati évek	2019.12.31.-én	2020.12.31.-én
1	5 évig	10	13
2	5-10	4	7
3	10-15	8	8
4	15-20	12	12
5	20-25	9	9
6	25-30	6	6
7	30-35	14	14
8	35-on felül	11	11
ÖSSZESEN		74	80

A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Melléklet 8

Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2019.12.31.-én	74		Az állás 2020.06.30.-án	80
	A munkaerő kiáramlása 2020.01.01.-2020.03.31.-ig	0		A munkaerő kiáramlása 2020.07.01.-2020.09.30.-ig	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő felvétele 2020.01.01.-2020.03.31.-ig			Munkaerő felvétele 2020.07.01.-2020.09.30.-ig	
1	a növekvő munkamennyiség miatt	6	1		
2			2		
	Az állás 2020.03.31.-én	80		Az állás 2020.09.30.-án	80
Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2020.03.31.-én	80		Az állás 2020.09.30.-án	80
	A munkaerő kiáramlása 2020.04.01.-2020.06.30.-ig	0		A munkaerő kiáramlása 2020.10.01.-2020.12.31.-ig	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő felvétele 2020.04.01.-2020.06.30.-ig			Munkaerő felvétele 2020.10.01.-2020.12.31.-ig	
1			1		
2			2		
	Az állás 2020.06.30.-án	80		Az állás 2020.12.31.-én	80

Kifizetett bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2019-es 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	72	5.303.586	73.661	66	5.143.920	77.938	5	295.043	0	1	159.666	159.666
II	71	5.280.678	74.376	65	4.839.813	74.459	5	275.983	55.197	1	164.882	164.882
III	72	5.292.851	73.512	64	4.663.424	72.866	7	467.475	66.782	1	161.952	161.952
IV	72	5.461.763	75.858	63	4.789.268	76.020	8	510.943	63.868	1	161.552	161.552
V	71	5.452.998	76.803	63	4.771.414	75.737	7	515.076	73.582	1	166.508	166.508
VI	69	4.823.281	69.903	62	4.250.131	68.551	6	422.015	70.336	1	151.135	151.135
VII	71	5.694.757	80.208	62	4.953.903	79.902	8	603.945	75.493	1	136.909	136.909
VIII	72	5.607.571	77.883	62	4.828.269	77.875	9	621.403	69.045	1	157.899	157.899
IX	71	5.234.835	73.730	62	4.536.238	73.165	8	547.941	68.493	1	150.656	150.656
X	72	5.806.160	80.641	62	5.023.805	81.029	9	618.599	68.733	1	163.756	163.756
XI	73	6.065.000	83.082	62	5.325.000	85.887	10	560.000	56.000	1	180.000	180.000
XII	74	6.065.000	81.959	62	5.325.000	85.887	11	560.000	50.909	1	180.000	180.000
ÖSSZESEN	860	66.088.480	921.615	755	58.450.185	929.316	93	5.998.423	718.438	12	1.934.915	1.934.915
ÁTLAG	72	5.507.373	76.801	63	4.870.849	77.443	8	499.869	59.870	1	161.243	161.243

Bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2020-as 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	80	6.854.780	85.685	73	6.158.645	84.365	6	506.190	84.365	1	189.945	189.945
II	80	5.985.328	74.817	73	5.355.353	73.361	6	440.030	73.338	1	189.945	189.945
III	80	6.565.008	82.063	73	5.890.881	80.697	6	484.182	80.697	1	189.945	189.945
IV	80	6.565.008	82.063	73	5.890.881	80.697	6	484.182	80.697	1	189.945	189.945
V	80	6.275.236	78.440	73	5.623.117	77.029	6	462.174	77.029	1	189.945	189.945
VI	80	6.565.008	82.063	73	5.890.881	80.697	6	484.182	80.697	1	189.945	189.945
VII	80	6.854.780	85.685	73	6.158.645	84.365	6	506.190	84.365	1	189.945	189.945
VIII	80	6.275.236	78.440	73	5.623.117	77.029	6	462.174	77.029	1	189.945	189.945
IX	80	6.565.008	82.063	73	5.890.881	80.697	6	484.182	80.697	1	189.945	189.945
X	80	6.565.008	82.063	73	5.890.881	80.697	6	484.182	80.697	1	189.945	189.945
XI	80	6.275.236	78.440	73	5.623.117	77.029	6	462.174	77.029	1	189.945	189.945
XII	80	6.854.780	85.685	73	6.158.645	84.365	6	506.190	84.365	1	189.945	189.945
ÖSSZESEN	960	78.200.416	977.505	876	70.155.044	961.028	72	5.766.032	961.025	12	2.279.340	2.279.340
ÁTLAG	80	6.516.701	81.459	73	5.846.254	80.086	6	480.503	80.085	1	189.945	189.945

A hozzájárulásokkal megnövelt bérkeret, a munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2020-as évre - Bruttó 2

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	80	8.030.435	100.380	73	7.214.907	98.834	6	593.006	98.834	1	222.522	222.522
II	80	7.018.037	87.725	73	6.273.844	85.943	6	521.671	86.945	1	222.522	222.522
III	80	7.690.966	96.137	73	6.901.220	94.537	6	567.224	94.537	1	222.522	222.522
IV	80	7.684.787	96.060	73	6.901.220	94.537	6	561.045	93.508	1	222.522	222.522
V	80	7.351.495	91.894	73	6.587.532	90.240	6	541.441	90.240	1	222.522	222.522
VI	80	7.690.966	96.137	73	6.901.220	94.537	6	567.224	94.537	1	222.522	222.522
VII	80	8.030.435	100.380	73	7.214.907	98.834	6	593.006	98.834	1	222.522	222.522
VIII	80	7.351.495	91.894	73	6.587.532	90.240	6	541.441	90.240	1	222.522	222.522
IX	80	7.690.966	96.137	73	6.901.220	94.537	6	567.224	94.537	1	222.522	222.522
X	80	7.690.966	96.137	73	6.901.220	94.537	6	567.224	94.537	1	222.522	222.522
XI	80	7.351.495	91.894	73	6.587.532	90.240	6	541.441	90.240	1	222.522	222.522
XII	80	8.030.435	100.380	73	7.214.907	98.834	6	593.006	98.834	1	222.522	222.522
ÖSSZESEN	960	91.612.477	1.145.156	876	82.187.259	1.125.853	72	6.754.951	1.125.825	12	2.670.267	2.670.267
ÁTLAG	80	7.634.373	95.430	73	6.848.938	93.821	6	562.913	93.819	1	222.522	222.522

Melléklet 9a

BÉREK ELSZÁMOLÁSA ÉS KIFIZETÉSE 2020-BAN

Hónap	Kifizetett Bruttó 2 2019-ben	A Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetett összeg	Tervezett Bruttó 2 2020-ban a törvény alkalmazása előtt	Tervezett Bruttó 2 2020-ban a törvény alkalmazása után	A Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetett összeg
	1.	2.	3.	4	(3-4)
I	6.558.794	238.884	8.030.436		
II	5.669.841	220.897	7.018.037		
III	6.197.535	253.650	7.690.965		
IV	6.398.455	235.653	7.684.787		
V	6.388.187	229.419	7.351.495		
VI	5.650.474	202.382	7.690.965		
VII	6.671.408	271.955	8.030.436		
VIII	6.569.270	259.746	7.351.495		
IX	6.132.609	253.452	7.690.965		
X	6.801.917	290.594	7.690.965		
XI	7.151.280	200.000	7.351.495		
XII	7.151.280	230.000	8.030.436		
Összesen	77.341.049	2.886.630	91.612.477		0

Kifizetett és tervezett bérek

Melléklet 9b

dinárban

		2019 évben kifizetett		2020 évre tervezett	
		Bruttó 1	Nettó	Brutto 1	Nettó
Foglalkoztatottak a vezetéség nélkül	Legalacsonyabb munkabér	43.519,35	32.037,05	44.830,00	33.000,00
	Legmagasabb munkabér	127.709,50	91.054,36	130.450,00	93.000,00
Vezetőség	Legalacsonyabb munkabér	164.882,48	117.112,61	180.000,00	127.800,00
	Legmagasabb munkabér	164.882,48	117.112,61	180.000,00	127.800,00

Melléklet 10

Az Felügyelőbizottság juttatásai nettóban

dinárban

Hónap	A Felügyelőbizottság juttatásának kifizetése 2019-ben				Az Felügyelőbizottság tervezett juttatása 2020-ban			
	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	2	32.000	12.000	10.000	2

HITELTARTOZÁSOK

Hitelező	Hitel elnevezése	Eredeti pénznem	Állami garancia Igen/nem	Hiteltartozás állása 2019.12.31.-én az eredeti pénznemben	Hiteltartozás állása 2020.12.31.-én dinárban kifejezve	A hitel felvételének időpontja	Kifizetési határidő Grace periódus nélkül	Grace periódus	Az első kifizetés időpontja	Kamat arázalek	Kifizetések száma egy év alatt	Tervezett hitel kifizetés a folyó évben		Hiteltartozás állása 2020.12.31.-én az eredeti pénznemben	Hiteltartozás állása 2020.12.31.-én dinárban kifejezve
												Tőketartozás	Össz kamat		
Hazai hitelező												0	0		
INTESA LEASING DOO BEOGRAD	Pénzügyi lízing	RSD	nem	354.034	354.034	2017	3 év	0	22.01.2018.	7,99	12	354.034	15.509	369.543	0
INTESA LEASING DOO BEOGRAD	Pénzügyi lízing	RSD	nem	354.034	354.034	2017	3 év	0	22.01.2018.	7,99	12	354.034	15.509	369.543	0
INTESA LEASING DOO BEOGRAD	Pénzügyi lízing	RSD	nem	460.219	460.219	2017	3 év	0	22.01.2018.	7,99	12	460.219	20.160	480.379	0
INTESA LEASING DOO BEOGRAD	Pénzügyi lízing	RSD	nem	710.734	710.734	2018	3 év	0	05.02.2018.	7,99	12	653.559	33.187	687.046	57.254
Össz hiteltartozás				1.879.021	1.879.021							1.822.146	84.365	1.906.511	57.254
a likviditásra				0											
beruházásokra				0											

8. TERVEZETT BESZERZÉSEK

A javak, szolgáltatások és munkák beszerzése számbelileg és fajtanként 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 2019-ben	Terv 2020.01.01.- 2020.03.31.-ig	Terv 2020.01.01.- 2020.06.30.-ig	Terv 2020.01.01.- 2020.09.30.-ig	Terv 2020.01.01.- 2020.12.31.-ig
JAVAK						
1.	Villamossági anyagok	280.000	122.500	245.000	367.500	490.000
2.	Vízvezetéshez anyagok	9.508.000	3.527.750	7.055.500	10.583.250	14.111.000
3.	Építőanyagok	10.462.000	4.192.000	8.384.000	12.576.000	16.768.000
4.	Irodai anyagok	380.000	100.000	200.000	300.000	400.000
5.	Fogyó anyagok	1.150.000	457.750	915.500	1.373.250	1.831.000
6.	Vegyő anyagok	1.300.000	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
7.	Autóalkatrészek	2.150.000	1.628.250	3.256.500	4.884.750	6.513.000
8.	Védőeszközök, védőruhák	500.000	239.000	478.000	717.000	956.000
9.	Apró leltár	280.000	95.000	190.000	285.000	380.000
10.	Autógumi	260.000	581.500	1.163.000	1.744.500	2.326.000
ÖSSZESEN		26.270.000	11.418.750	22.837.500	34.256.250	45.675.000
SZOLGÁLTATÁSOK						
1	Termelési szolgáltatások	8.350.000	2.725.000	5.450.000	8.175.000	10.900.000
2	Vízóra olvasási költségek	3.450.000	862.500	1.725.000	2.587.500	3.450.000
3	Egyéb termelési szolgáltatások	850.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
4	Szállítási szolgáltatások	240.000	92.500	185.000	277.500	370.000
5	Posta költségek	4.350.000	1.112.500	2.225.000	3.337.500	4.450.000

6	Karbantartási szolgáltatások	1.500.000	537.500	1.075.000	1.612.500	2.150.000
7	Járművek karbantartása, javítása	1.200.000	288.750	577.500	866.250	1.155.000
8	Helység bérleti költségek	62.000				
9	Reklám és hírvérsi költségek	150.000	75.000	150.000	225.000	300.000
10	Víz és szennyvíz vegyi elemzése	2.000.000	562.500	1.125.000	1.687.500	2.250.000
11	Informatikai rendszer karbantartása	1.420.000	487.500	975.000	1.462.500	1.950.000
12	Kommunális szolgáltatások	660.000	62.500	125.000	187.500	250.000
13	Épületek és berendezések őrzése	0	0	0	0	0
14	Egyéb szolgáltatások	125.000	41.000	82.000	123.000	164.000
ÖSSZESEN		24.357.000	7.147.250	14.294.500	21.441.750	28.589.000
MUNKÁK						
1	Az igazgatósági épület szigetelése	0			1.469.000	1.469.000
2	Az eresz egy részének aszfaltozása, ahol a járművek parkolnak, sóraktár aszfaltozása				690.000	690.000
3	Padlófűtés és szigetelés a beton elemeket előállító helységben				990.000	990.000
ÖSSZESEN		0	0	0	3.149.000	3.149.000
ÖSSZESEN javak+szolgáltatások+munkák		50.627.000	18.566.000	37.132.000	58.847.000	77.413.000

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

Sor szám	A beruházás megnevezése	A projekt finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozás vége	Össz érték	Beruházás i érték 2019.12.31 -ével bezárólag	Finanszírozási struktúra	Forrás szerinti összeg	Terv 2020 évre				Terv 2021 évre	Terv 2022 évre
								Terv 2020.01.01.- 2020.03.31.	Terv 2020.01.01.- 2020.06.30.	Terv 2020.01.01.- 2020.09.30.	Terv 2020.01.01.- 2020.12.31.		
1	Mini árokásó	2.020	2.023	4.701	0	Saját eszközök	4.701			392	784	1.567	1.567
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	4.701	0	0	392	784	1.567	1.567
2	Dupla fülkés platós kisteherautó	2.020	2.023	3.000	0	Saját eszközök	3.000		250	500	750	1.000	1.000
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	3.000	0	250	500	750	1.000	1.000

000
dinárban

3	Kamion 2 tengelyes billenés, 7,5 tonna teherbírású emelővel	2.020	2.023	3.000	0	Saját eszközök	3.000	250	500	750	1.000	1.000	1.000
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	3.000	250	500	750	1.000	1.000	1.000
4	Kamion 3 tengelyes, 3 oldalra billenős, 10-12 m3 ládával, emelő nélkül	2.020	2.023	7.002	0	Saját eszközök	7.002	584	1.167	1.750	2.334	2.334	2.334
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	7.002	584	1.167	1.750	2.334	2.334	2.334
5	Ivóviztartály	2.020	2.023	8.502	0	Saját eszközök							
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz - donáció	8.502	709	1.417	2.125	2.834	2.834	2.834
						Összesen	8.502	709	1.417	2.125	2.834	2.834	2.834
6	Gépjármű - 5 üléses	2.020	2.023	2.502	0	Saját eszközök	2.502			208	417	834	834
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	2.502	0	0	208	417	834	834
7	Teherautó - 5 üléses 2 darab	2.020	2.023	3.000	0	Saját eszközök	3.000		250	500	750	1.000	1.000
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	3.000	0	250	500	750	1.000	1.000
8	Traktor	2.020	2.023	2.001	0	Saját eszközök							
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz - donáció	2.001	167	333	500	667	667	667
						Összesen	2.001	167	333	500	667	667	667
9	Video megfigyelő rendszer kiépítése a kutaknál	2.020	2.020	150	0	Saját eszközök	150		150	150	150		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	150	0	150	150	150	0	0
10	Szennyvíz és kütszivattyúk	2.020	2.020	2.311	0	Saját eszközök	2.311		2.311	2.311	2.311		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	2.311	0	2.311	2.311	2.311	0	0
11	Felszerelés az utak téli karbantartásához	2.020	2.020	2.150	0	Saját eszközök	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150		
						Kölcsönzött pénzeszközök							

						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	0	0
12	A velebiti, tótfalui és völgyesi szivattyúállomás automatizálása	2.020	2.020	2.328	0	Saját eszközök	2.328		2.328	2.328	2.328		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	2.328	0	2.328	2.328	2.328	0	0
13	Klórelemző Óromhegyes, Tótfalu, Völgyes és Velebit	2.020	2.020	1.060	0	Saját eszközök	1.060		1.060	1.060	1.060		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Ocrano							
						Összesen	1.060	0	1.060	1.060	1.060	0	0
14	3 szennyvízállomás automatizálása	2.020	2.020	1.275	0	Saját eszközök	1.275			1.275	1.275		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	1.275	0	0	1.275	1.275	0	0
15	Útaláfuó berendezéshez felszerelés, spirális fuók 300 mm átmérőig	2.020	2.020	250	0	Saját eszközök	250		250	250	250		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	250	0	250	250	250	0	0
16	Dizel motoros mobil áramfejlesztő	2.020	2.020	300	0	Saját eszközök	300		300	300	300		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Ocrano							
						Összesen	300	0	300	300	300	0	0
17	Dizel motoros áramfejlesztő - helyhez kötött	2.020	2.020	920	0	Saját eszközök							
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz - donáció	920	920	920	920	920		
						Összesen	920	920	920	920	920	0	0
18	Iglo filter - talajvízszint csökkentő berendezés	2.020	2.020	4.824	0	Saját eszközök	4.824				4.824		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	4.824	0	0	0	4.824	0	0
19	GPS járműkövető rendszer	2.020	2.020	490	0	Saját eszközök	490		490	490	490		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	490	0	490	490	490	0	0

20	Hidraulikus kalapács a kombinált gépekhez	2.020	2.020	976	0	Saját eszközök	976		976	976	976		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	976	0	976	976	976	0	0
21	Hidraulikus kalapács a mini árokásóhoz	2.020	2.020	530	0	Saját eszközök	530			530	530		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	530	0	0	530	530	0	0
22	A söraktár és az autóparkoló aszfaltozása	2.020	2.020	690	0	Saját eszközök	690			690	690		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Средства бюджета (по контингентам)							
						Más eszköz							
						Összesen	690	0	0	690	690	0	0
23	A főépület szigetelése és a homlokzat helyrehozatala a főépületen	2.020	2.020	1.469	0	Saját eszközök	1.469			1.469	1.469		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	1.469	0	0	1.469	1.469	0	0
24	Automatikus rámpa felszerelése a bejárat kapuhoz	2.020	2.020	150	0	Saját eszközök	150		150	150	150		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	150	0	150	150	150	0	0
25	A vízvezeték hálózat kiszolgáló épületek felújítása a víz kitermeléséhez	2.020	2.020	3.174	0	Saját eszközök	3.174	1.000	2.000	3.174	3.174		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	3.174	1.000	2.000	3.174	3.174	0	0
26	Padlófűtés és szigetelés a betonelemeket előállító helyen	2.020	2.020	990	0	Saját eszközök	990			990	990		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	990	0	0	990	990	0	0
27	Ellenőrző vizórak beépítése a vizóraknakba	2.020	2.020	485	0	Saját eszközök	485		485	485	485		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	485	0	485	485	485	0	0
28	Távleolvasó modul a vizórakhoz	2.020	2.020	2.200	0	Saját eszközök	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							

						Más eszköz							
						Összesen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	0	0
29	Műhelyfelszerelés készszáma	2.020	2.020	1.045	0	Saját eszközök	1.045		450	1.045	1.045		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	1.045	0	450	1.045	1.045	0	0
30	Vákuum szivattyú a vízkidobásra az aknából	2.020	2.020	70	0	Saját eszközök	70	70	70	70	70		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	70	70	70	70	70	0	0
31	Vákuum szivattyú a traktoron levő tartályhoz	2.020	2.020	100	0	Saját eszközök	100	100	100	100	100		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	100	100	100	100	100	0	0
32	Fűnyíró	2.020	2.020	100	0	Saját eszközök	100		100	100	100		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	100	0	100	100	100	0	0
33	Fordulat szabályzó frekvenciaváltó szivattyúkhöz	2.020	2.020	490	0	Saját eszközök	490	490	490	490	490		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	490	490	490	490	490	0	0
34	Csatorna tisztító fúvókák beszerzése	2.020	2.020	490	0	Saját eszközök	490	490	490	490	490		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	490	490	490	490	490	0	0
35	Betonkeverő	2.020	2.020	200	0	Saját eszközök	200		200	200	200		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	200	0	200	200	200	0	0
36	Magasnyomású mosó - tisztító	2.020	2.020	100	0	Saját eszközök	100		100	100	100		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	100	0	100	100	100	0	0
37	Nagyobb átmérőjű szennyvízcsatorna	2.020	2.020	300	0	Saját eszközök	300		300	300	300		

	előmőrdést kidugító berendezés					Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	300	0	300	300	300	0	0
37	Fűnyíró tartozékok	2.020	2.020	300	0	Saját eszközök	300		300	300	300		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	300	0	300	300	300	0	0
38	Földmérő eszközök és tartozékai	2.020	2.020	66	0	Saját eszközök	66	66	66	66	66		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	66	66	66	66	66	0	0
39	Földmunkáknál használatos dúcoltók	2.020	2.020	2.732	0	Saját eszközök	2.732		2.732	2.732	2.732		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	2.732	0	2.732	2.732	2.732	0	0
40	Konténerek 1 m ³ űrtartalommal	2.020	2.020	210	0	Saját eszközök	210		210	210	210		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	210	0	210	210	210	0	0
41	Kísérleti projekt megtervezése a javasolt technológia igazolására a Magyarokanizsai vízgár építéséhez	2.020	2.020	1.500	0	Saját eszközök	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
42	Kávéfőző automata	2.020	2.020	60	0	Saját eszközök	60	60	60	60	60		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	60	60	60	60	60	0	0
43	Informatikai berendezések	2.020	2.020	490	0	Saját eszközök	490	490	490	490	490		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	490	490	490	490	490	0	0
Укупно инвестиције				68.683	0		68.683	11.246	27.345	36.876	44.511	11.236	11.236

10. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

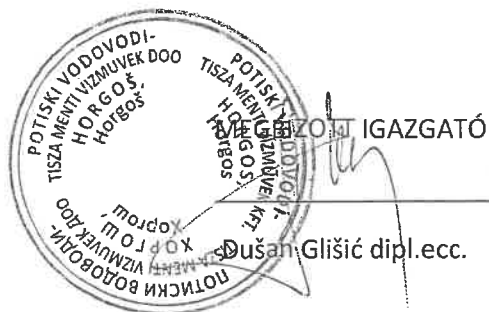
A 2020-as évre nincs előrelátva semmilyen eszköz a szponzorálásra, a donációra, jótékonyásra, sport aktivitásra, míg a reprezentációs, reklám és propaganda tervezett költségek a 2019-es év szintjén maradnak.

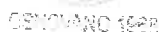
Melléklet 15

Külön rendeltetésű eszközök

dinárban

Sorszám	Pozíció	Tervezett 2019-ben	Megvalósítás 2019-ben	Terv 2020.01.01.- 2020.03.31-ig	Terv 2020.01.01.- 2020.06.30.-ig	Terv 2020.01.01.- 2020.09.30.-ig	Terv 2020.01.01.- 2020.12.31-ig
1	Szponzorálás						
2	Donáció		10.000	0	0	0	0
3	Jótékonyság						
4	Sport aktivitás						
5	Reprezentációs költség	1.195.000	750.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
6	Reklám és propaganda	150.000	150.000	75.000	150.000	150.000	300.000
7	Egyebek						





215