

A 2018.ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERV
POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT HORGOS

ÜGYVITELI NÉV: POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT HORGOS

ALAPÍTÓ: MAGYARKANIZSA KÖZSÉG

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

NYILVÁNTARTÁSI SZÁM: 08025355

ADÓHIVATALI AZONOSÍTÓ SZÁM: 100787707

SZÉKHELY: HORGOS, VASÚT UTCA 22

SZÁM: 500-0001

KELT:2017.11.30.

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 különbféle vízepítészeti objektumok kiépítésével is foglalkozott a piac igényétől függően. Vajdaság egész területén több mint 40 helységben végezte el a vízvezeték rendszer alapjának lefektetését, szennyvízelvezetők kiépítését, minden típusú szivattyú állomás teljes felszerelését ami azt bizonyítja, hogy a vállalat már évek óta valósít meg olyan terveket amelyek hasonlóak a karbantartottakhoz.

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

A vállalatnak Magyarkanizsa község felhatalmazást adott hogy vízellátási szolgáltatást végezhet a község területén. Az idén 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, az ehhez kapcsolódó változások határozata 2017. júniusa óta, és
- HATÁROZAT AZ IVÓVÍZRE, VÍZTISZTÍTÁSRA ÉS A SZENNYVÍZELVEZETÉSRE VONATKOZÓ TEVÉKENYSÉG VÉGZÉSÉNEK MÓDJÁRÓL Magyarkanizsa község területén - amelyet a község 2015. júliusában hozott.

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

A vállalat TÚLNYOMÓ TEVÉKENYSÉGE:

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

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

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

Lehetséges új tevékenység volna:

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

JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS

A vállalat 2007.óta rendelkezik ISO 9001, 14001 és HACCAP bizonylatokkal. Ez utóbbira – amely az élelmiszerek biztonságának szabványa – a vízellátás miatt volt szükség, de szükséges a 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 előrorduló kisebb-nagyobb nehézségek ellenére megvalósít. Mindez főleg a vállalat helyzetének a közelmúltig megoldatlan kérdései miatt. Ugyanis rendkívül körülményes úgy működni, hogy a vállalat egy része közvállalatként, a másik része mint felkináló a szabad piacon párhuzamosan tevékenykedjen. A tény, hogy a vállalat már 49 éve fennáll azt bizonyítja, hogy jövőképünket és céljainkat helyesen határoztuk meg.

A TISZAMENTI VÍZMŰVEK 2012 óta rendelkezik ISO 17020 bizonylattal is a vízórák ellenőrzésére, a laboratórium számára megkaptuk a felhatalmazást mely szerint a 100 mm és kisebb átmérőjű vízórákat ellenőrizhetjük. Rendelkeztünk a gazdasági Minisztérium által kiadott végzéssel is a vízórák hitelesítésére, de a végzés csak 2016 végéig volt érvényes. Pillanatnyilag ezt a dokumentumot nem újítottuk fel a berendezések szigorúbb műszaki követelményei miatt, de utólagos beruházással visszakaphatnánk ezt a felhatalmazást.

JÖVŐKÉP

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

KÜLDETÉS

A vállalat küldetése:

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

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

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

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

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

SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

Az igazgatás vázlata a TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft-ben



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

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

A jövedelmi oldalt két szerkezeti egységen keresztül vezetjük:

- 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:

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

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

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

2. A 2018-AS ÉV ÜGYVITELI ELEMZÉSE

A 2018. ÉVI ÜGYVITELI PROGRAM KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI

A vállalat ügyviteli programja olyan dokumentum, amely ismerteti a vállalat pillanatnyi helyzetét, jövőbeni céljait és feladatait, a módszert és az akciós terveket e célok megvalósítására. A vállalat munka és fejlődési programjának célja meghatározott, általános érdekeket szolgáló minőséges szolgáltatás nyújtása. A TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft ügyviteli terve leírja az általános stratégia tervet és azokat a célokat amelyek felé törekszik a jövőben és azokat az aktivitásokat, melyeket a vállalat managerei 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 szervezettséggel amivel kielégíti a fogyasztók és a helyi önkormányzat elvárásait. Tekintettel arra, hogy az ügyviteli program megvalósítása lehetőség és feltétel a vállalat fenntartására, elvárjuk az alapítótól – Magyarokiszsa községtől – és szolgáltatásaink használóitól 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 és a költségek helyzetét rendeltetésük alapján és egyéb mutatókat amelyek fontosak az ügyviteli program szempontjából.

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

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

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

A TEVÉKENYSÉGEK FIZIKAI TERJEDELME

A TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft összjövedelmét két szerkezeti egység valósítja meg:

- A vízépitészeti szolgálat – aki a mélyépítészeti munkákat végez, valamint a

- Vízi közműszolgáltatást végző szolgálat – vízszolgáltatás Magyarkanizsa község területén Adorján HK kivételével. A 2018-as Ügyviteli tervben a jövedelmek azonos módon lettek tervezve mint az előző években. Községi határozattal a vállalatnak két új tevékenységet kell végeznie : Adorján HK területén a vízszolgáltatást ellátni, valamint a szennyvíz elszállítását és kezelését az emésztőgödörből, ez a gyakorlatban még nem működik, ha változás következik be a jövedelmek növekedésében, ezzel összhangban változik az Ügyviteli terv is.

A vízi közműszolgáltatási részleg fizikai terjedelme – víz előállítása.

Figyelembe véve e részleg tevékenységét, elmondható hogy a 2016-os és 2017-es év folyamán előállított víz mennyisége teljes egészében kielégítette a lakosság és a gazdaság szükségletét. A rendelkezésre álló kapacitás teljes egészében kielégíti az összes fogyasztó vízellátásra, szennyvízelvezetésre és tisztításra vonatkozó igényeit. Ezért az idei programban a víz előállításának terjedelme változatlan a 2017-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 helyiközösségben Velebiten és Adorjánon a kevés kút miatt nincs tartalék víz mennyiség. Ezekben a helyiségekben még időben kell gondolkozni a kapacitások növeléséről.

Sorszám	Termelési szolgáltatás neve	Mérő egység	Megvalósítás 2016.12.31.-ig	Terv 2017
1	2	3	5	6
1	Víz előállítása és elosztása	m ³	1.200,000	1,200,000
2	Szennyvizek elvezetése	m ³	400,000	400,000
3	Szennyvizek tisztítása	m ³	400,000	400,000

A vízépítészeti részleg fizikai terjedelme – objektumok építése

Ha a VÍZÉPÍTÉSZETI részleg tevékenységét vizsgáljuk, mondhatjuk hogy a fizikai terjedelem okozati összefüggésben áll a vízépítészeti objektumok kiépítésének szabad piacával. Ilyen munkához csak úgy lehet hozzájutni ha a kivitelező részt vesz a meghirdetett pályázaton. Az ilyen munkák terjedelmét nem lehet évi szinten pontosan tervezni. Különösen akkor ha tudjuk hogy a felkínált legalacsonyabb

gazdasági ár a feltétele a munkára vonatkozó szerződéskötésnek. Ilyen okok miatt a vízépítészeti részleg tervezett munkájának terjedelmét 10%-kal növeltünk a 2017-es év tervéhez viszonyítva, mivel az előrelátott megvalósítás a 2017-es évben legalább 10%-os növekedést mutat.

Reálisan, a vízépítészeti részlegnek nagyobb a rendelkezésre álló kapacitása műszaki felszerelés szempontjából, viszont szakemberből már nagy a hiány, főleg az év második felében. A munkálatok mennyisége főleg a különböző potenciális beruházóktól függ az előző időszakból. 2017-ben a megkötött szerződések száma meghaladta a TISZA MENTI VÍZMŰVEK maximális kapacitását (több szerződés mint általában), ezért alvállalkozók lettek alkalmazva. Igazából a vízépítészetben a főcél az, hogy a **tervezettnél nagyobb jövedelmet valósítsunk meg a költségek csökkentésével**. Ebben az esetben lehetséges nagyobb jövedelem megvalósítása, amelynek segítségével már javítani lehetne a munkafeltételeket, beruházni a felszerelésbe, oktatásba, a foglalkoztatottak biztonságának fokozásába.

Az utolsó néhány évben beszűkült a vízépítészeti munka az államkasszából a beruházásokra szánt eszközök csökkentése miatt köztársasági szinten. De bizonyítást nyert hogy a vállalat ilyen munka mellett is fennmaradhat, megtarthatja a foglalkoztatottak jelenlegi létszámát a jövőben 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. Ily módon a hozzánk hasonló típusú vállalatok valószínűleg meg anyagi hasznot, amely két mutatóban tükröződne: a vízépítészeti operatív munkáltatása és a vízellátás valamint a szennyvíztisztítás feltételeinek javítása. Át kell vészelni ezt az időszakot a jelentősebb beruházások kezdetéig: vízgyűjtés, szennyvíz elvezetése és tisztítása, vízvezeték hálózatok szanálása, az ivóvíz minőségének javítása, addig is a kanizsai községnek (mint beruházónak) át kellene néznie a meglévő tervdokumentációkat, és összehangolni az új törvényes előírásokkal.

A felbecsült jövedelmek és költségek 2017-ben, valamint a tervek a jövedelmekre és költségekre a 2018-as évre, kivanak mutatva a „Jövedelmek szerkezete”, „Költségek szerkezete” és az „Alapmutatók” táblázatban, valamint az 1. Mellékletben, 1.a Mellékletben és az 1.b Mellékletben.

A 2018-as évre összhangban a tevékenységek körével a tervezett jövedelmek összesen 251.100.000 dinárt tesznek ki. A 2017-es évre a jövedelmek felértékelése a 2017. 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 2018-as terv szerényebb a 2017-ben megvalósított jövedelemtől, mivel a Vízépítészeti részlegnél nem lehet ugyanakkora jövedelmet tervezni az foglalkoztatottak számának csökkenése, és az új foglalkoztatottak felvételének tilalma miatt.

A jövedelem szerkezete

dinárban				
Sorszám	Leírás	Terv 2017-re	Megvalósítás 2017.12.31-ig	Terv 2018-ra
	ÖSSZJÖVEDELEM	239,950,000	261,593,000	251,100,000
1	Jövedelem az árú eladásból	0		
2	Jövedelem a vízelosztásból	52,800,000	52,000,000	52,000,000
3	Jövedelem a szennyvíz elvezetéséből	9,900,000	9,600,000	9,900,000
4	Jövedelem a szennyvíz tisztításából	9,900,000	9,600,000	9,900,000
5	Jövedelem a vízórák karbantartásából	10,640,000	10,300,000	10,500,000
6	Vízvezeték hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	500,000	180,000	500,000
7	Szennyvízelvezető hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	800,000	560,000	800,000
8	Egyéb jövedelmek a vízi közműszolgálat munkájából	1,700,000	2,300,000	1,900,000
9	A vízórák karbantartásából eredő jövedelmek	300,000	300,000	300,000
10	Jövedelem a vízépítészeti részleg építészeti munkáiból	140,000,000	167,000,000	155,000,000
11	Utak téli karbantartásából keletkező jövedelem	8,000,000	3,390,000	5,000,000
12	Tervezésből eredő jövedelem	200,000	0	
13	A géppark és a szállítás szolgáltatásaiból eredő jövedelem	200,000	250,000	200,000
14	Jövedelem a vízépítészeti részleg egyéb munkáiból	3,500,000	3,900,000	3,500,000
15	Beton elemek eladásából származó jövedelem	60,000	0	

16	Árúkészlet értékének csökkenése			
17	Bérletekből eredő jövedelem			
18	Jövedelem kamatokból	450,000	500,000	450,000
19	Kedvező árfolyam különbségek			
20	Egyéb pénzügyi jövedelem	50,000	0	50,000
21	Anyageladásából keletkezett haszon	300,000		400,000
22	Leírt követelések megfizettetése			
23	Hosszútávú tartalékok megszüntetéséből eredő jövedelem			
24	Egyéb nem említett jövedelmek	650.000	1,713,000	700,000
25	Ingatlanok értékének összehangolásából eredő jövedelem			
26	Követelések összehangolásából eredő jövedelem			

A 2018-as évre, összhangban a tevékenységek körével, a tervezett költségek összesen 245.603.709 dinárt tesznek ki. A 2017-es évre a költségek felértékelése a 2017.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 2018 évre tervezett költségek összhangban vannak a tervezett jövedelmekkel.

A költségek szerkezete

dinárban				
Sorszám	Leírás	Terv 2017-re	Megvalósítás 2017.12.31-ig	Terv 2018-ra
1	2	5	4	5
1	Az eladott árú beszerzési ára			
2	Kidolgozásra szánt anyagok költségei	50,900,000	70,584,688	50,880,000
3	Egyéb anyagok költségei	4,880,000	4,817,659	7,822,000
4	Energia költségek	26,905,000	27,591,414	27,545,000

4.1	Villanyáram költségei	8,305,000	8,451,862	8,305,000
4.2	Üzemanyag költségei	18,580,000	19,112,042	19,200,000
4.3	Elfogyasztott gáz	20,000	27,510	40,000
5	Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások	70,000,000	66,048,890	71,849,506
6	Adók és járulékok költségei	13,200,000	11,668,910	12,868,703
7	Vállalkozási szerződések után járó térítmények	300,000	208,400	350,000
8	Szerzői munkára kötött szerződés után járó térítmények	40,000	30,000	40,000
9	A Felügyelő bizottság térítése		231,000	396,000
10	Egyéb személyi kiadások	7,090,000	9,505,019	11,400,000
10.1	Keresetek utáni költségek, 10% a Szerb Köztársaság költségvetésébe	5,200,000	5,379,082	5,200,000
10.2	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében		2,200,000	2,200,000
10.3	Jubiláris jutalmak			2,000,000
10.4	Egyéb személyi kiadások	1,890,000	1,925,937	2,000,000
11	Termelési szolgáltatások költségei	21,180,000	29,975,686	20,390,000
12	Szállítási szolgáltatás költségei	5,030,000	4,739,336	5,700,000
13	Karbantartás költségei	1,900,000	2,290,000	2,740,000
14	Reklám és hírverési költségek	150,000	150,000	150,000
15	Egyéb szolgáltatások költségei	3,300,000	3,151,910	4,530,000

16	Amortizáció	16,500,000	15,278,780	15,650,000
17	Tartalék a végkielégítésre	300,000	300,000	300,000
18	Nemtermelési szolgáltatások költségei	1,473,000	1,745,560	1,875,000
19	Reprezentációs költségek	625,000	450,000	625,000
20	Biztosítás költségei	2,800,000	2,853,500	3,032,500
21	Fizetési forgalom költségei	250,000	310,000	350,000
22	Tagsági díjak	50,000	45,000	50,000
23	Adóköltések	4,690,000	2,660,974	3,450,000
24	Egyéb nemanyagi költségek	2,460,000	2,288,319	2,965,000
25	Kiadások kamatokra	1,200,000	50,000	600,000
26	Kedvezőtlen árfolyam különbség	20,000	20,000	20,000
27	Egyéb pénzügyi kiadások	50,000	50,000	50,000
28	Alapeszközök kiadásai	150,000	20,000	50,000
29	Követelések közvetlen leírása	30,000		
30	Egyéb nem említett kiadások	460,000	917,239	350,000
31	Közvetett leírások	600,000	600,000	600,000
32	Az előlegek elértéktelenedése			
33	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1,190,000	440,000	1,000,000
	ÖSSZESEN	235,343,000	258,142,284	245,603,709

ALAPMUTATÓK

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2017-re	Megvalósítás 2017.12.31-ig	Terv 2018-ra
1	2	3	4	5
1	ÖSSZJÖVEDELEM	239,950,000	261,593,000	251,100,000
1	Árú eladásból származó jövedelem			
2	Termékek és szolgáltatások eladásából származó jövedelem	238,500,000	259,380,000	249,500,000
3	Árúkészlet értékének csökkenése			
4	Egyéb ügyleti jövedelmek			
5	Kamatból származó jövedelem	500,000	500,000	500,000
6	Egyéb jövedelmek	950,000	1.713.000	1.100.000
	ÖSSZKÖLTSÉG	235.343.000	258,142.284	245.603.709
1	Az eladott árú beszerzési értéke			
2	Anyag és energia költségek	82,685,000	102,993,761	86,247,000
3	Bruttó keresetek és egyéb személyi juttatások	90,630,000	87,692,219	96,904,209
4	Termelési szolgáltatások	31,560,000	40,306,932	33,510,000
5	Amortizáció	16,800,000	15,578,780	15,950,000
6	Nemanyagi költségek	12,348,000	10,353,353	12,322,500
7	Kamatok költségei	1,270,000	120,000	670,000
8	Egyéb költségek	640,000	937,239	400,000
9	A vagyon elértéktelenedése	600,000	600,000	600,000
10	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1,190,000	440,000	1,000,000

NYERESÉGI TERV 2018-RA

dinárban

Tervezett összjövedelem	251.100.000
Tervezett összköltség	245.603.709
NYERESÉG	5.496.291

ELTÉRÉSEK OKAI A 2017 ÉVRE TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI TERVHEZ VISZONYÍTVA

A jövedelem egyes kategóriáiban eltérés van a tervezetthez képest.

A 2017.12.31.-ével becsült eladott kész termékek és szolgáltatásokból származó jövedelemből belföldön a 2017.október 31.-i adatok alapján 19%-al magasabb a tervezettnél. A bevételi oldalon emelkedést mutat a tervezetthez képest az eladott anyagokból származó jövedelem, a kötelezettségek csökkenéséből és egyéb jövedelmekből származó jövedelmek.

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

Az anyagköltségek magasabbak a 2017-re tervezettnél, az eltérés a több anyag felhasználással magyarázható az építőhelyeken. Az üzemanyag és energia költségek is magasabbak a tervezettnél, különös tekintettel az euro dizelre, mivel a munkagépek sokkal többet voltak használatban, a nagyobb jövedelem miatt.

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. Növekedtek a a személyi jellegű egyéb kifizetések az Felügyelőbizottság 2017-re nem betervezett kifizetései miatt.

Az elhelyezési és étkezési költségek a terepen szintén magasabbak a tervezettnél, mert sok szerződött munka volt az apatini községben, a munkások terepi munkán tartózkodtak , amit még a 2017-es évi terv meghozatalakor nem lehetett előre látni.

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 martonosi Telek paprika vállalatnál, az üzem bővítésére, valamint a szabadkai hulladéklerakó helyen, ahol a csapadékvíz elvezetése történt), azonban ezeknek a költségeknek a növekedése indokolt, mert a vízpépítészeti jövedelmet is növelte.

A postai szolgáltatások magasabbak a a tervezettnél, mivel a 2017- évi terv meghozatalakor még nem volt tervben a vízőrák havi leolvasása, valamint a számlák havonta történő kézbesítése. A változás év közben történt a kereskedelmi felügyelő figyelmeztetésére.

A jármű karbantartási költségek magasabbak a tervezettnél, mivel komoly meghibásodások történtek egyes munkagépeknél és tehergépjárműveknél az elhasználódott gépjárműpark következtében, és ezt a jövőben is nehéz előre betervezni.

A nemanyagi költségek növekedése az ügyvédi szolgáltatások növekedése miatt magasabb, mivel az elvégzett munkáért, a hosszabb időszakon keresztül ki nem fizetett tartozások behajtása megnövelte a költségeket.

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

ÁLLAPOTMÉRLEG 2017.12.31.-ÉN

000 dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ		ÉRTÉK	
			Terv 2017.12.31	Becslés 2017.12.31
1	2	3	4	5
	AKTÍVA			
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	263,310	245,412
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1,300	1,350
010 és deo 019	1. Befektetés és fejlesztés	0004		
011, 012 és 019 rész	2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	0005	1,300	1,350
013 és 019 rész	3. Goodwill	0006		
014 és 019 rész	4. Egyéb nem anyagi ingatlan	0007		
015 és deo 019	5. Nem anyagi ingatlan előkészületben	0008		
016 és 019	6. Előlegek nem anyagi ingatlanokra	0009		
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	262,010	244,062
020, 021 és 029 rész	1. Földek	0011	6,750	6,749
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	184,400	174,654
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	50,000	41,800
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 tulajdonu ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0017	1,260	1,259
028 és 029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe	0018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 rész	2. Alap állomány	0021		
037 és 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022		

038 és 039 rész	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023		
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0
040 és 049 rész	1. Részesedés a kapcsolódó vállalatok tőkéjében	0025		
041 és 049 rész	2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében	0026		
042 és 049 rész	3. Részesedés egyéb vállalatok tőkéjében és más rendelkezésre álló értékpapírok	0027		
043 rész, 044 rész és 049 rész	4. Hosszútávú befektetések anyavállalat és leányvállalatba	0028		
043 rész, 044 rész és 049 rész	5. Hosszútávú befektetések egyéb kapcsolódó vállalatba	0029		
045 rész és 049 rész	6. Hosszútávú befektetések belföldön	0030		
045 rész és 049 rész	7. Hosszútávú befektetések külföldön	0031		
046 rész és 049 rész	8. Lejáratig tartandó értékpapírok	0032		
048 rész és 049 rész	9. Egyéb hosszútávú befektetések	0033		
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 és 059 rész	1. Követelések anyavállalat és leányvállalattól	0035		
051 és 059 rész	2. Követelések egyéb kapcsolódó vállalatoktól	0036		
052 és 059 rész	3. Követelések áru hitellel való eladása alapján	0037		
053 és 059 rész	4. Követelések áru pénzügyi lízinggel való eladása alapján	0038		
054 és 059 rész	5. Követelések kezesség alapján	0039		
055 és 059 rész	6. Vitatott és kétes Követelések	0040		
056 és 059 rész	7. Egyéb hosszútávú Követelések	0041		
288	B. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0042	4,000	4,000
	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	125,249	151,641
I. Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	17,449	19,030
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	17,000	18,871
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047	150	149
13	4. Áru	0048		
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		

15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	0050	299	10
	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	55,000	63,239
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	55,000	63,239
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	1,000	1,500
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKAMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	35,000	52,000
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	35,000	52,000
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0068	15,000	11,990
27	VIII. ÁLAMI FORGALMI ADÓ	0069	1,000	3,182
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	800	700
	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	392,559	401,053
88	B. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072	10,000	8,000
	PASSZIVA			
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	376,409	375,253

30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	17,783	17,783
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedése	0404		
302	3. Befektetések	0405		
303	4. Állami tőke	0406	17,783	17,783
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részesedés	0408		
306	7. Átviteli díj	0409		
309	8. Egyéb alap tőke	0410		
31	II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0411		
047 és 237	III. SAJÁT FELVÁSÁROLT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉK	0413	208,424	208,424
330	V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0414		
33 kivéve 330	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415		
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416		
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	150,202	149,046
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	145,595	145,595
341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	4,607	3,451
	IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó év vesztesége	0423		
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	1,300	1,600
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1,300	1,600
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	1,300	1,600
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	0	0
410	1. Kötelezettségek amelyek tőkébe alakíthatóak	0433		
411	2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt	0434		
412	3. Kötelezettségek egyéb kapcsolódó vállalatok iránt	0435		
413	4. Kiadott értékpapír utáni kötelezettségek, egy évnél hosszabb időszakra	0436		
414	5. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0437		
415	5. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7. Lizing alapú kötelezettségek	0439		
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440		
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441		
42 до 49 (kivéve 498)	Г. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	14,850	24,200
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	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 alapjára és az eladásra szánt leállított eszközök	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	500	500
43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	10,000	20,200
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	10,000	20,200

436	6. Külföldi beszállítók	0457		
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3,000	3,200
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460		
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461	300	300
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	1,050	0
	Д. ТӨКЕ FELETTI VESZTESÉG $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463		
	Ђ. ÖSSZ PASSZIVA $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	392,559	401,053
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465	10,000	8,000

EREDMÉNYMÉRLEG 2017.01.01.-2017.12.31. -IG

000 dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ		ÉRTÉK	
			Terv 2017.12.31	Becslés 2017.12.31
1	2	3	4	5
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS			
60 tól 65 ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	238,500	259,380
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	238,500	259,380
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	238,500	259,380
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	232,833	256,485
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019		
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020	1,190	440
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	55,780	75,403
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	26,905	27,591
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	90,630	87,692
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	31,560	40,307
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	16,500	15,279
541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028	300	300
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	12,348	10,353
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	5,667	2,895
	Γ. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Δ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	500	500
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	450	500
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039		
56	Ε. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	1,270	120

56, kivéve 562, 563 és 564	II. 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	1,200	50
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	20	20
	E. FINANSZÍROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048		380
	Ж. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049	770	
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	600	
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	950	1,713
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	640	1,537
	"JI. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4,607	3,451
	"JB. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056		
59-69	H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057		
	II. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	4,607	3,451
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	II. JÖVEDELEMA DÓ			
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	4,607	3,451
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	I. KISBEFEKTETŐKNEK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. TÖBSÉGI TULAJDONOSOKNAK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. KISBEFEKTETŐK NETTOVESZTESÉGE	1068		
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOSOK NETTO VESZTESÉGE	1069		
	V. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM			
	1. Alap részvény jövedelem	1070		
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1071		

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS 2017.01.01.-2017.12.31.-IG

Melléklet 1b

000 dinárban

S.SZ.	POZÍCIÓ	АОП	Terv 2017. 01.01. – 2017.12.31	Becslés 2017.01.01.- 2017.12.31.
1	A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
2	I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	239,874	295,876
3	1. Eladás és kapott előlegek	3002	239,554	295,474
4	2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003	20	16
5	3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	300	386
6	II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 5-ig)	3005	255,060	270,047
7	1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	170,000	178,663
8	2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	85,060	88,995
9	3. Kifizetett kamatok	3008		3
10	4. Jövedelemadó	3009		286
11	5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010		2,100
12	III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011		25,829
13	IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012	15,186	
14	B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
15	I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3013	450	500
16	1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)	3014		
17	2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015		
18	3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016		
19	4. Befektetésből kapott kamatok	3017	450	500
20	5. Kapott osztalékok	3018		
21	II. Befektetési készpénz kiáramlása (1-től 3-ig)	3019	1,965	26,020
22	1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		
23	2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	1,965	1,020
24	3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022		25,000
25	III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023		
26	IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	1,515	25,520

27	B. FINANSZÍROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
28	I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3025	20,000	0
29	1. Alap tőke emelkedése	3026		
30	2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlás)	3027		
31	3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlás)	3028	20,000	
32	4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029		
33	5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030		
34	II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 6 ig)	3031	0	0
35	1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032		
36	2. Hosszútávú hitelek (kiáramlás)	3033		
37	3. Rövidtávú hitelek (kiáramlás)	3034		
38	4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035		
39	5. Pénzügyi lízing	3036		
40	6. Kifizetett osztalék	3037		
41	III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038	20,000	0
42	IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039		
43	Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	260,324	296,376
44	Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	257,025	296,067
45	Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042	3,299	309
46	Е. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043		
47	3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	11,681	11,681
48	Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045	20	
49	И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046		
50	Ж. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	15,000	11,990

3. CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA ÉS TERVEZÉSE A 2018- AS ÉVRE

Céljaink megvalósítását rövid és hosszú lejáratú időszakra terveztük, amelyeket fokozatosan valósítunk meg. A 2018-as évre tervezett célok:

- Vízépítéset számára növelni a szerződéses munkák terjedelmét a 2017 évhez viszonyítva.
- Új felszerelés beszerzése a talajvizek szintjének csökkentésére, kamion vásárlása a szennyvízelvezető hálózat mosására szolgáló felszereléssel, mini árokásó az építőhelyekre és a hibák elhárítására, földdöngöléshez és beton vágásához szükséges felszerelés valamint az ivó és a szennyvíz számára szivattyúk, különféle felszerelés beépítése a vízellátást végző objektumok munkájának kísérésére.
- Az azbeszt anyagból levő vízvezetékcsövek további cseréje , amelyekkel javítható az ivóvíz minősége, és csökken a csövekben keletkezett veszteség.
- Tanulmány a talajvíz tartalékokról a magyarkanizsai községben.

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

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

A TISZA MENTI VÍZMŰVEKNEK az előző időszakban nem volt hivatalos Ügyviteli terve mint közvéleménynek, nincsenek adatok a 2014, 2015 és 2016-os évről a 2. Mellékletben.

Melléklet 2

A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT TELJESÍTMÉNY MUTATÓK MEGJELENÍTÉSE

000 dinárban

Eladásból származó bevétel	2014. év (2017 -3 év)	2015. év (2017 -2 év)	2016. év (2017 -1 év)	2017. év
Terv				238,500
Megvalósítás				259,380
Megvalósítás/Terv%				110%

000 dinárban

Eladásból származó kiadás	2014. év (2017 -3 év)	2015. év (2017 -2 év)	2016. év (2017 -1 év)	2017. év
Terv				232,833
Megvalósítás				256,485
Megvalósítás/Terv%				110%

000 dinárban

Össz bevétel	2014. év (2017 -3 év)	2015. év (2017 -2 év)	2016. év (2017 -1 év)	2017. év
Terv				239,950
Megvalósítás				261,513
Megvalósítás/Terv%				109%

000 dinárban

Össz költség	2014. év (2017 -3 év)	2015. év (2017 -2 év)	2016. év (2017 -1 év)	2017. év
Terv				234,743
Megvalósítás				258,142
Megvalósítás/Terv%				110%

000 dinárban

Üzletviteli eredmény	2014. év (2017 -3 év)	2015. év (2017 -2 év)	2016. év (2017 -1 év)	2017. év
Terv				5,667
Megvalósítás				2,895
Megvalósítás/Terv%				51%

000 dinárban

Nettó nyereség	2014. év (2017 -3 év)	2015. év (2017 -2 év)	2016. év (2017 -1 év)	2017. év
Terv				4,607
Megvalósítás				3,451
Megvalósítás/Terv%				75%

Munkások száma 2017.12.31.-én	2014. év (2017 -3 év)	2015. év (2017 -2 év)	2016. év (2017 -1 év)	2017. év
Terv				91
Megvalósítás				82
Megvalósítás/Terv%				90%

dinárban

Átlagos nettó munkabér	2014. év (2017 -3 év)	2015. év (2017 -2 év)	2016. év (2017 -1 év)	2017. év
Terv				44,033
Megvalósítás				45,902
Megvalósítás/Terv%				104%

Gazdaságossági mutatók	2014. év (2017 -3 év)	2015. év (2017 -2 év)	2016. év (2017 -1 év)	2017. év
EBITDA				18.780
Likviditás mutató				6.27
Tartozás/Tőke				0.07
Bruttó nyereség margó				0.01
Gazdaságossági mutató				1.01
Termelékenység mutató				0.26

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 2018 évre.

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

Melléklet 3

ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31.-ÉN

000dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	АОП	Terv 2018.03.31	Terv 2018.06.30	Terv 2018.09.30	Terv 2018.12.31
1	2	3	5	6	7	8
	AKTÍVA					
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	255,759	253,959	252,959	253,959
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1,437	1,437	1,437	1,437
010 és deo 019	1. Befektetés és fejlesztés	0004				
011, 012 és 019 rész	2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	0005	1,437	1,437	1,437	1,437
013 és 019 rész	3. Goodwill	0006				
014 és 019 rész	4. Egyéb nem anyagi ingatlan	0007				
015 és deo 019	5. Nem anyagi ingatlan előkészületben	0008				
016 és 019	6. Előlegek nem anyagi ingatlanokra	0009				
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	254,322	252,522	251,522	252,522
020, 021 és 029 rész	1. Földek	0011	6,749	6,749	6,749	6,749
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	181,000	180,000	179,500	180,500
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	45,800	45,000	44,500	44,500
024 és 029 rész	4. Befektetési ingatlanok	0014	19,600	19,600	19,600	19,600
025 és 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés, felszerelés	0015				
026 és 029 rész	6. Berendezés, ingatlan és felszerelés előkészületben	0016				

027 és 029 rész	7. Befektetés más tulajdonú ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0017	1,173	1,173	1,173	1,173
028 és 029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és 039 rész	2. Alap állomány	0021				
037 és 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022				
038 és 039 rész	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023				
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0	0	0
040 és 049 rész	1. Részesedés a kapcsolódó vállalatok tőkéjében	0025				
041 és 049 rész	2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében	0026				
042 és 049 rész	3. Részesedés egyéb vállalatok tőkéjében és más rendelkezésre álló értékpapírok	0027				
043 rész, 044 rész és 049 rész	4. Hosszútávú befektetések anyavállalat és leányvállalatba	0028				
043 rész, 044 rész és 049 rész	5. Hosszútávú befektetések egyéb kapcsolódó vállalatba	0029				
045 rész és 049 rész	6. Hosszútávú befektetések belföldön	0030				
045 rész és 049 rész	7. Hosszútávú befektetések külföldön	0031				
046 rész és 049 rész	8. Lejáratig tartandó értékpapírok	0032				
048 rész és 049 rész	9. Egyéb hosszútávú befektetések	0033				
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 és 059 rész	1. Követelések anyavállalat és leányvállalattól	0035				
051 és 059 rész	2. Követelések egyéb kapcsolódó vállalattól	0036				
052 és 059 rész	3. Követelések áru hitellel való eladása alapján	0037				
053 és 059 rész	4. Követelések áru pénzügyi lízinggel való eladása alapján	0038				
054 és 059 rész	5. Követelések kezesség alapján	0039				
055 és 059 rész	6. Vitatott és kétes követelések	0040				
056 és 059 rész	7. Egyéb hosszútávú követelések	0041				
288	B. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0042				

	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	149,946	150,217	154,895	152,819
1 Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	22,121	23,121	22,350	18,923
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	21,871	22,871	22,100	18,673
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	150	150	150	150
	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	68,729	68,000	73,449	74,800
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	68,729	68,000	73,449	69,000
205 és 209 rész	6. Külföldi vevők	0057				
206 és 209 rész	7. Egyéb követelések eladás alapján	0058				
21	III. KÖVETELÉSEK SPECIFIKUS ÜGYVITELBŐL	0059				
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	1,300	1,300	1,300	1,300
236	V. PÉNZÜGYI 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	11,796	11,796	11,796	11,796
27	VIII. ÁLAMI FORGALMI ADÓ	0069				

28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	1,000	1,000	1,000	1,000
	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	405,705	404,176	407,854	406,778
88	B. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072	10,000	10,000	10,000	10,000
	PASSZIVA					
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	376,377	377,502	378,626	380,750
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	17,783	17,783	17,783	17,783
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedése	0404				
302	3. Befektetések	0405				
303	4. Állami tőke	0406	17,783	17,783	17,783	17,783
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti részesedés	0408				
306	7. Átviteli díj	0409				
309	8. Egyéb alap tőke	0410				
31	II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0411				
047 és 237	III. SAJÁT FELVÁSÁROLT RÉSZVÉNYEK	0412				
32	IV. TARTALÉK	0413	208,424	208,424	208,424	208,424
330	V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0414				
33 kivéve 330	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT 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	150,170	151,295	152,419	154,543
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	149,046	149,046	149,046	149,046
341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	1,124	2,249	3,373	5,497
	IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó év vesztesége	0423				
	E. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	8,128	8,128	8,128	8,128

40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1,300	1,300	1,300	1,300
400	1. Tartalékok a szavatossági időn belüli költségekre	0426				
401	2. Tartalékok a természeti források helyreállítási költségeire	0427				
403	3. Tartalékok az átalakítási költségekre	0428				
404	4. Tartalékok a munkások költségtérítéseire és beneficióira	0429	1,300	1,300	1,300	1,300
405	5. Tartalékok bírósági jogviták költségeire	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékok	0431				
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	6,828	6,828	6,828	6,828
410	1. Kötelezettségek amelyek tőkébe alakíthatóak	0433				
411	2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt	0434				
412	3. Kötelezettségek egyéb kapcsolódó vállalatok iránt	0435				
413	4. Kiadott értékpapír utáni kötelezettségek, egy évnél hosszabb időszakra	0436				
414	5. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0437				
415	5. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438				
416	7. Lizing alapú kötelezettségek	0439				
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440	6,828	6,828	6,828	6,828
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441				
42 до 49 (kivéve 498)	Г. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	21,200	18,546	21,100	17,900
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2,400	1,200	1,800	600
420	1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól	0444				
421	2. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök egyéb kapcsolódó vállalatoktól	0445				
422	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök belföldön	0446				
423	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök külföldön	0447				
427	5. Kötelezettség az állandó eszközök alapjám és az eladásra szánt leállított eszközök	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	2,400	1,200	1,800	600
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	500	1,000	1,000	500

43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	14,500	12,546	14,500	13,000
431	1. Beszállítók – belföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0452				
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453				
433	3. Beszállítók – egyéb belföldi kapcsolódó vállalatok	0454				
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolódó vállalatok	0455				
435	5. Belföldi beszállítók	0456	14,500	12,546	14,500	13,000
436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3,000	3,000	3,000	3,000
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460				
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461	300	300	300	300
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	500	500	500	500
	Д. ТŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Б. ÖSSZ PASSZIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	405,705	404,176	407,854	406,778
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465	10,000	10,000	10,000	10,000

EREDMÉNYMÉRLEG 2018.01.01.-2018.12.31.-IG

000dinárban

Számla csoport,számla	POZÍCIÓ	АОП	Terv 2018.01.01.- 2018.03.31	Terv 2018.01.01.- 2018.06.30	Terv 2018.01.01.- 2018.09.30	Terv 2018.01.01.- 2018.12.31
1	2	3	5	6	7	8
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS					
60tól 65ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	62,375	124,750	187,125	249,500
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak 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	62,375	124,750	187,125	249,500
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	62,375	124,750	187,125	249,500
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					
50tól 55ig, 62 és 63	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	61,233	122,467	183,700	243,933
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019				
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020				1,000

630	III. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET NÖVEKEDÉSE	1021				
631	IV. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET CSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	14,676	29,351	44,027	58,702
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	6,886	13,773	20,659	27,545
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	24,226	48,452	72,678	96,904
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	8,378	16,755	25,133	33,510
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	3,913	7,825	11,738	15,650
541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028	75	150	225	300
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	3,081	6,161	9,242	12,322
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1,142	2,284	3,425	5,567
	Г. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ПЕНЗҮГЫИ BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	125	250	375	500
66, kivéve 662, 663 és 664	I. ПЕНЗҮГЫИ BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB ПЕНЗҮГЫИ 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	113	225	338	450
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039				
56	Ђ. ПЕНЗҮГЫИ KИADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	168	335	503	670
56, kivéve 562, 563 és 564	И. ПЕНЗҮГЫИ KÖLTSÉGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB ПЕНЗҮГЫИ 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	150	300	450	600
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	5	10	15	20

	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048				
	Ж. FINANSZIROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049	43	85	128	170
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	150	300	450	600
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	275	550	825	1,100
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	100	200	300	400
	"J. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1,124	2,249	3,373	5,497
	"Б. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTIV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056				
59-69	H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTIV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057				
	ИБ. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1,124	2,249	3,373	5,497
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	II. JÖVEDELEMADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1060				
722 rész	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESÉGE	1061				
722 rész	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1062				
723	P. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK	1063				
	C. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	1,124	2,249	3,373	5,497
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065				
	I. KISBEFEKTETŐKNEK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1066				
	II. TÖBSÉGI TULAJDONOSOKNAK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. KISBEFEKTETŐK NETTO VESZTESÉGE	1068				
	IV TÖBSÉGI TULAJDONOSOK NETTO VESZTESÉGE	1069				
	V. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM					
	1. Alap részvény jövedelem	1070				
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1071				

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS 2018.01.01.-2018.12.31.-IG

000 dinárban

POZÍCIÓ	AOPI	Terv 2018.01.01. – 2018.03.31.	Terv 2018.01.01. – 2018.06.30.	Terv 2018.01.01. – 2018.09.30.	Terv 2018. 01.01 – 2018.12.31.
1	2	3	4	5	6
A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	66,330	132,660	198,990	265,320
1. Eladás és kapott előlegek	3002	66,250	132,500	198,750	265,000
2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003	5	10	15	20
3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	75	150	225	300
II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 5-ig)	3005	64,926	129,853	194,779	259,705
1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	42,500	85,000	127,500	170,000
2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	21,750	43,500	65,250	87,000
3. Kifizetett kamatok	3008	1	3	4	5
4. Jövedelemadó	3009	0	0	0	
5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010	675	1,350	2,025	2,700
III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011	1,404	2,808	4,211	5,615
IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012				
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3013	125	250	375	500
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	125	250	375	500
5. Kapott osztalékok	3018	0	0	0	
II. Befektetési készpénz kiáramlása (1-től 3-ig)	3019	1,500	3,000	4,500	6,000
1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020	0	0	0	
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	250	500	750	1,000

3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022	1,250	2,500	3,750	5,000
III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023	0	0	0	
IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	1,375	2,750	4,125	5,500
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	0	0	0	0
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032				
2. Hosszútávú hitelek (kiáramlás)	3033				
3. Rövidtávú hitelek (kiáramlás)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035				
5. Pénzügyi lízing	3036				
6. Kifizetett osztalék	3037				
III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038	0	0	0	0
IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039				
Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	66,455	132,910	199,365	265,820
Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	66,426	132,853	199,279	265,705
Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042	29	58	86	115
Е. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043				
3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	11,681	11,681	11,681	11,681
Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045				
И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046				
Ј. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	11,710	11,739	11,767	11,796

A KOMUNÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK TERVEZÉSE

A vízellátás ára nem gazdasági, nem kíséri azokat az elemeket, amelyek kihatnak a termelés költségeire, minden törvény és ellenőrzési feltételnek megfelelően. Legutóbb az ár 2013-ban változott úgy hogy a polgároknak 20%-kal drágult, a gazdaság számára pedig 20 – 34%-ig csökkent. 2015 május elején következett egy árkiigazítás, a lakosság számára 7%, a gazdaságban nem volt áremelés. Ilyen árpolitikával 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) 2017 januárjában áremelési kérelemmel fordultunk a községi képviselő testülethez kérve, hogy a lakosság számára 12% legyen az áremelés, a gazdaságnak pedig maradjon az eddigi szinten. Beadványunkat a képviselőtestület 2017. Január 26-án elfogadta azzal, hogy a döntés 2017 március elsején lépett életbe. A vállalat ügyviteli tervét átdolgoztuk 2017. február 29-én, habár a TISZA MENTI VÍZMŰVEK közgyűlése már elfogadta az elsődleges ügyviteli tervet.

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 meglevő 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 csúcstelekomjainak - a NMA támogatásával - tervei is ilyen irányúak, mert a szolgáltatásnál olyan árat kell biztosítani, amely a vállalat nyereségét is magába foglalja, a meglevő objektumok felújítását, új 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 e szolgáltatások árának kialakulásában. Jelenleg a Magyarok Község Képviselő Testület által elfogadott árakat alkalmazzuk.

IVÓVÍZ ELLÁTÁS 2017.03.01-től alkalmazva

Sorszám	A használó neve	Új ár PDV nélkül	Új ár 10%-os PDV-vel
1.	Polgárok (fogyasztás 25m ³ -ig)	42,97	47,27
2.	Polgárok (fogyasztás 25m ³ -en felül)	71.72	78.89
3.	Vállalatok	71,72	78,89
4.	Intézmények	46,28	50,91

SZENNYVÍZ ELVEZETÉS 2017.03.01-től alkalmazva

Sorszám	A használó neve	Új ár PDV nélkül	Új ár 10%-os PDV-vel
1.	Polgárok	18,72	20,59
2.	Vállalatok	31,24	34,36
3.	Intézmények	20,93	23,03

SZENNYVÍZTISZTÍTÁSI SZOLGÁLTATÁS 2017.03.01-től alkalmazva

Sorszám	A használó neve	Új ár PDV nélkül	Új ár 10%-os PDV-vel
1.	Polgárok	18,72	20,59
2.	Vállalatok	31,24	34,36
4.	Intézmények	20,93	23,03

MEGHATÁROZOTT TÉRÍTMÉNY AMELY NEM FÜGG AZ ELFOGYASZTOTT VÍZ MENNYISÉGÉTŐL ÉS A FOGYASZTÓ KATEGÓRIÁJÁTÓL FÜGGŐEN ÖNÁLLÓAN VAGY VIRMÁNNAL FIZETHETŐ. HAVONTA EGY VÍZMÉRŐ ÓRA UTÁN KELL FIZETNI A MAGYARKANIZSAI KÖZSÉG A KÖZJÓT SZOLGÁLÓ VÍZVEZETÉKRŐL HOZOTT HATÁROZATA 9 PONTJÁNAK 1.BEKEZDÉSE ALAPJÁN

Sorszám	Vízóra fajta	Új ár PDV nélkül	Új ár 20%-os PDV-vel
1.	½" átmérőjű vízóra	74,14	88,97
2.	¾" átmérőjű vízóra	74,14	88,97
3.	1" átmérőjű vízóra	125,80	150,96
4.	5/4" átmérőjű vízóra	125,80	150,96
5.	6/4" átmérőjű vízóra	161,28	193,54
6.	2" átmérőjű vízóra	494,59	593,51
7.	80" átmérőjű vízóra	623,62	748,34
8.	100" átmérőjű vízóra	688,13	825,75
9.	150" átmérőjű vízóra	1075,20	1290,24

A SZENNYVÍZ ÁTVÉTELE A SZENNYVÍZ KOCSIBÓL / ÁTLAGÁR KOCSINKÉNT

Sorszám	Szolgáltatás megnevezése	Új ár PDV nélkül	Új ár PDV-vel
1.	Szennyvíz átvétele a szennyvízkocsiból / egységes ár 5m ³ kapacitású kocsu után	403,95	484,74

A TÉLI SZOLGÁLAT ÁRAI

A magyarkanizsai község határozata alapján a vállalat többek között kizárólagos jogot kapott a téli szolgálat elvégzésére Magyarkanizsa községben, melyet a 2017/2018 időszakban a magyarkanizsai község által elfogadott árjegyzék alapján végez.

TÉLI SZOLGÁLATI EGYSÉGÁRAK A KÖZSÉGI, BESOROLÁS NÉLKÜLI ÉS UTCAI UTAK KARBANTARTÁSÁRA KANIZSA KÖZSÉGBEN

IDÉNY: 2017.11.15.-től 2018.03.15.-ig

A. ÜGYELET

Sorszám	POZICIÓK LEÍRÁSA	Összeg ÁFA nélkül
1	Közüti munkások otthoni készsége. Átalánydíj a következő időszakra 15.11.2017.- től 15.03.2018.-ig	165.000
2	Kiadások a folyamatos ügyeletben lévő technikusokra, járművek az út körbejáráshoz és a munkások értesítésére. Átalánydíj a következő időszakra 15.11.2017.-től 15.03.2018.-ig	165.000
3	Kiadások a készségben lévő gépekre és berendezésekre. Átalánydíj a következő időszakra 15.11.2017.-től 15.03.2018.-ig	770.000

B. TÉNYLEGES MUNKA

Sorszám	POZICIÓK LEÍRÁSA	Egység	Egységár ÁFA nélkül
1	Az ügyeletben lévő technikus munkája, megnézi az utakat és felméri az állapotukat	óra	957,00
2	A munkás munkái a téli útkarbantartásnál (sófeltöltés, sózás , stb.)	óra	682,00
3	A teherautók és traktorok munkája ekével, jég és hó eltávolítása az úttestről és más közlekedési felületről. Az ár tartalmazza az összes munkát a gépek és üzemanyagfogyasztásukat kenőanyagukat és a gépvezető munkáját.	óra	7.375,00

4	Teherautó munkája hóekével és sósóróval. Az ár tartalmazza a szükséges intézkedéseket, a kellő üzemanyagot és kenőanyagot, a munkagép vezetőjének és segédének munkáját. A beszerzési árakat és anyagfogyasztást nem számít bele ebbe a pozícióba.	óra	10.010,00
5	Teherautó munkája sósóróval. Az ár tartalmaz minden szükséges intézkedést, a kellő üzemanyagot és kenőanyagot, a munkagép vezetőjének és segédének munkáját. A beszerzési árakat és anyagfogyasztást nem számít bele ebbe a pozícióba.	óra	7.150,00
6	A hó és jég eltávolítása az úttestről és az útszegélyről, kombinált gép segítségével. Az ár tartalmaz minden szükséges intézkedést, a kellő üzemanyagot és kenőanyagot, a munkagép vezetőjének és segédének munkáját.	óra	8.800,00
7	A hó és jég eltávolítása az úttestről és az útszegélyről, rakodóval aminek a teljesítménye min. 80 kw. Az ár tartalmaz minden szükséges intézkedést, a kellő üzemanyagot és kenőanyagot, a munkagép vezetőjének és segédének munkáját.	óra	7.590,00
8	Bulldózer munkája a hó eltávolítása hózaporok esetén. Az ár tartalmaz minden szükséges intézkedést, felszerelést a kellő üzemanyagot és kenőanyagot.	óra	8.395,00
9	Kombinált gép munkája beépített hómaróval.	óra	8.415,00
10	Kombinált jármű munkája a munkások-, és a kisebb mennyiségű anyagok szállítására.	óra	5.445,00
11	Személyszállító munkája az utak állapotának megtekintéséhez.	km	54,00

C. Anyagok

Sorszám	POZÍCIÓK LEÍRÁSA	Egység	Egységár ÁFA nélkül
1	Só beszerzése, szállítása, tárolása és az utak sózása.	τ	13.650,00
2	Kötőrmelék beszerzése, szállítása, tárolása és az utakon való szétterjesztése 0-4 mm.	τ	2.013,00
3	Homok beszerzése, szállítása, tárolása és az utakon való szétterjesztése.	m3	800,00

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉBB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

000 dinárban

Előző év 2017					
Periodus	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	
Egyébb bevételek a költségvetésből	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	0	0	0	0	

у динарима

Terv 2018.01.01.- 2018.12.31.-ig				
	01.01. - 03.31.	01.01.-06.30.	01.01.-09.30.	01.01.-12.31.
Támogatások	0	0	0	0
Egyébb bevételek a költségvetésből	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0

A vállalat pénzelésének forrásai

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

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

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

Melléklet 5

dinárban

Sorszám	A foglalkoztatottak költségei	Terv 2017.01.01.- 2017.12.31.	Tervezett megvalósítás 2017.01.01.- 2017.12.31. csökkentett	Terv 2018.01.01.- 2018.03.31.	Terv 2018.01.01.- 2018.06.30.	Terv 2018.01.01.- 2018.09.30.	Terv 01.01.- 31.12.2018.
1	Nettó keresetek összege (kereset amelyből levonták az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	49,920,000	47,428,032	12,236,788	24,473,575	36,710,363	48,947,150
2	BRUTTÓ 1 keresetek összege (tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	70,000,000	66,048,890	17,962,377	35,924,753	53,887,130	71,849,506
3	BRUTTÓ 2 keresetek összege (tartalmazza az adókat és járulékokat a munkáltató terhére) + kamarák	83,200,000	77,717,800	21,179,552	42,359,105	63,538,657	84,718,209
4	Foglalkoztatottak száma a káderosztály nyilvántartása szerint	1,092	1,026	256	511	767	1,022
	ÖSSZESEN						
4.1	Meghatározatlan időre	1,020	942	225	450	675	900
4.2	Meghatározott időre	72	84	31	61	92	122
5	Térítmények vállalkozási szerződések után	300,000	208,400	87,500	175,000	262,500	350,000
6	Vállalkozási szerződések utáni térítményt kapók száma	1	3	1	2	2	3
7	Térítmények alkotói szerződések után	40,000	30,000	10,000	20,000	30,000	40,000
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	
10	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítményt kapók száma			0	0	0	
11	Térítmények fizikai személyeknek egyéb szerződések alapján			0	0	0	
12	Egyéb szerződések után járó térítményt kapók száma			0	0	0	
13	Térítmények a közgyűlés tagjainak			0	0	0	
14	A közgyűlés tagjainak száma						
15	Térítmények az igazgató bizottság tagjainak	0	365,512	156,648	313,296	469,944	626,592
16	Az igazgató bizottság tagjainak száma		3	3	3	3	3

17	Térítmény a felügyelő bizottságnak			0	0	0	
18	Felügyelő bizottság tagjainak száma	0	0	0	0	0	0
19	A munkahelyekre utazók útiköltségei	230,000	205,433	60,000	120,000	180,000	240,000
20	Napidíjak hivatali útra	190,000	107,504	47,500	95,000	142,500	190,000
21	A hivatali úton keletkezett költségek megtérítése	50,000	70,000	12,500	25,000	37,500	50,000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor						
23	Jubileumi jutalmak				2,000,000	2,000,000	2,000,000
24	Jubilálók száma				86	86	86
25	Elhelyezés és étkezés terepi munkán	1,000,000	1,600,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
26	Segély a foglalkoztatottaknak és családjaiknak	50,000	0	12,500	25,000	37,500	50,000
27	Ösztöndíjak	320,000	0	0	0	0	0
28	Egyéb költségek megtérítése a foglalkoztatottaknak és fizikai személyeknek	0	0	0	0	0	0

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

Sor szám	A foglalkoztatottak költségei	dinárban					
		Terv	Tervezett megvalósítás	Terv	Terv	Terv	Terv
		2017.01.01.- 2017.12.31	2017.01.01.- 2017.12.31.	2018.01.01.- 2018.03.31.	2018.01.01.- 2018.06.30.	2018.01.01.- 2018.09.30.	2018.01.01.- 2018.12.31.
1.	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében	0	0	0	2,200,000	2,200,000	2,200,000
	ÖSSZESEN				2,200,000	2,200,000	2,200,000

A segély kifizetése a Szerb Köztársaság területén a Kommunális tevékenységekkel foglalkozó közvállalatokra vonatkozó kollektív szerződés I. melléklete alapján.

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

A 2018-as évre vonatkozó pénzügyi jelentésben tervezett nyereséget – a nyereségre szabott adó kifizetése után a vállalat fizetőképességének javítására és a munka anyagi alapjainak bővítésére irányítjuk, összhangban a TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS alapítói dokumentumának változtatására és bővítésére hozott határozattal.

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 2018-As évi keresetek összegének meghatározásánál a következőkből indultunk ki:

- Foglalkoztatottak szükséges létszáma, a munkák és feladatok terjedelme a 2018-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)
- Rendelet az új munkahelyek nyitására vonatkozó jóváhagyás megszerzésének eljárásáról

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

A 2018-ra tervezett keresetek összegének kiindulási alapját a foglalkoztatottak egyenkénti átlagos fizetés alapja képezi, ami 85 foglalkoztatottat jelent, határozott és határozatlan időre és a vállalat igazgatóját, mint megbízott kinevezett személyt.

A foglalkoztatottak költségei bruttó összegben vannak kifejezve (amely tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatottak és a vállalat terhére is) ami 84.718.209,00 dinárt tesz ki. A felsorolt összeget csökkentettük a közeszközök felhasználóinál a fizetések, keresetek és más állandó jellegű juttatások elszámolásának és kifizetésének alapját ideiglenesen rendező Törvény szerint. A 2018-ra, az állami költségvetésbe fizetendő összeg 4.890.000,00 dinár.

A foglalkoztatottak összetétele tevékenység és a végzett munka alapján																				Melléklet 6		
Sorszám	Részleg/szervezési egység	A szisztematizációs munkahelyek száma	Foglalkoztatottak száma	A kideresztési nyilvántartás alapján	Állandó munkaviszonyban	Meghatározott időre	Egyetemi végzettség		Főiskola		Magas szakképzettség		Középiskolai végzettség		Szakképzettség		Betanított		Szakképzetlen		ÖSSZESEN	
							Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.
1	Igazgatóság	2	1	1	1		1	2													1	2
2	Pénzügyi részleg	9	8	7	7	1	1	1	1	1			5	5					1	1	8	8
3	Kereskedelmi és a műszaki előkészítés részlege	11	7	7	6	1	2	2					5	5							7	7
4	Vízi közmu- szolgá- tás	52	28	28	27	1			2	2			14	14	10	10			2	2	28	28
5	Vízépítészeti részleg	50	24	24	21	3			3	3			6	6	8	11			7	7	24	27
6	informatikai részleg	2	2	2	1	1			1	1			1	1							2	2
7	Mechanikusi szolgáltatások és gépkezelői szolgáltatás	33	12	13	12	1			1	1					10				1	1	12	12
ÖSSZESEN		159	82	82	75	8	4	5	8	8	0	0	31	31	28	21	0	0	11	11	82	86

Melléklet 7

Szakképesítési összetétel

Sorszám	Szakképesítési összetétel	Foglalkoztatottak száma		Felügyelő bizottság	
		2017.12.31.-én	2018.12.31.-én	2017.12.31.-én	2018.12.31.-én
1	Egyetemi végzettség	4	5	3	3
2	Főiskolai végzettség	8	8		
3	Magas szakképzettség				
4	Középiskolai végzettség	31	31		
5	Szakképzett	28	31		
6	Betanított				
7	Szakképzetlen	11	11		
	ÖSSZESEN	82	86	3	3

Foglalkoztatottak életkori összetétele

Sorszám	Életkor	2017.12.31.-én	2018.12.31.-én
1	30-ig	7	10
2	30-40	21	22
3	40-50	25	25
4	50-60	27	27
5	60 - felül	2	2
	ÖSSZESEN	82	86
	Átlag életkor	44.83	45.00

Nemek szerinti összetétel

Sorszám	Nem	Foglalkoztatottak száma		Felügyelő bizottság	
		2017.12.31.-én	2018.12.31.-én	2017.12.31.-én	2018.12.31.-én
1	Férfi	70	73	3	3
2	Nő	12	13		
ÖSSZESEN		82	86	3	3

A foglalkoztatottak összetétele munkaévek alapján

Sorszám	Szolgálati évek	2017.12.31.-én	2018.12.31.-én
1	5 évig	6	9
2	5-10	5	6
3	10-15	11	11
4	15-20	14	14
5	20-25	12	12
6	25-30	8	8
7	30-35	15	15
8	35-on felül	11	11
ÖSSZESEN		82	86

A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2017.12.31.-én	82		Az állás 2018.06.30.-án	86
	A munkaerő kiáramlása 2018.01.01.-2018.03.31.-ig	0		A munkaerő kiáramlása 2018.01.01.-2018.09.30.-ig	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő felvétele 2018.01.01.-2018.03.31.-ig	2		Munkaerő felvétele 2018.01.01.-2018.09.30.-ig	
1	a növekvő munkamennyiség miatt	2	1		
2			2		
	Az állás 2018.03.31.-én	84		Az állás 2018.09.30.-án	86
Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2018.03.31.-én	84		Az állás 2018.09.30.-án	86
	A munkaerő kiáramlása 2018.01.01.-2018.06.30.-ig	0		A munkaerő kiáramlása 2018.01.01.-2018.12.31.-ig	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő felvétele 2018.01.01.-2018.06.30.-ig	2		Munkaerő felvétele 2018.01.01.-2018.12.31.-ig	
1	a növekvő munkamennyiség miatt	2	1		
2			2		
	Az állás 2018.06.30.-án	86		Az állás 2018.12.31.-én	86

**Kifizetett bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerinta 2017-es évben -
Bruttó 1**

dinárban

Kifizetés havonta	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Munkás ok száma	Bérkeret	Átlagker eset	Munk ások szám a	Bérkeret	Átlagker eset	Mun kások szám a	Bérkeret	Átlagke reset	Mun kás ok szám a	Bérkeret	Átlagkeres et
I	88	5,197,634	59,064	86	4,979,075	57,896	1	46,364	46,364	1	172,195	172,195
II	87	4,926,498	56,626	85	4,696,166	55,249	1	57,848	57,848	1	172,493	172,493
III	89	6,050,635	67,985	85	5,753,094	67,683	3	117,521	39,174	1	180,019	180,019
IV	88	5,308,491	60,324	82	4,892,584	59,666	5	239,924	47,985	1	175,983	175,983
V	88	5,757,198	65,423	82	5,290,152	64,514	5	279,944	55,989	1	187,101	187,101
VI	87	5,436,495	62,488	81	4,987,986	61,580	5	269,724	53,945	1	178,785	178,785
VII	87	5,378,199	61,818	81	4,988,506	61,586	5	218,094	43,619	1	171,599	171,599
VIII	85	5,778,340	67,980	80	5,348,609	66,858	4	258,132	64,533	1	171,599	171,599
IX	86	5,343,582	62,135	79	4,910,845	62,163	6	252,773	42,129	1	179,964	179,964
X	85	5,630,219	66,238	79	5,162,263	65,345	5	296,357	59,271	1	171,599	171,599
XI	82	5,710,000	69,634	76	5,200,000	68,421	5	300,000	60,000	1	171,599	171,599
XII	82	5,531,599	67,459	75	5,000,000	66,667	6	360,000	60,000	1	171,599	171,599
ÖSSZES EN	1,034	66,048,890	767,174	971	61,209,280	757,628	51	2,696,681	630,856	12	2,104,535	2,104,535
ÁTLAG	86	5,504,074	63,931	81	5,100,773	63,136	4	224,723	52,571	1	175,378	175,378

Bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2018-as évre - Bruttó 1

dinárban

Havi terv a kifizetés re	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Munkás ok száma	Bérkeret	Átlagker eset	Munk ások szám a	Bérkeret	Átlagker eset	Mun kások szám a	Bérkeret	Átlagke reset	Mun kás ok szám a	Bérkeret	Átlagkeres et
I	82	5.769.000	70.354	75	5.175.000	69.000	6	414.000	69.000	1	180,000	180,000
II	82	5.769.000	70.354	75	5.175.000	69.000	6	414.000	69.000	1	180,000	180,000
III	84	5.906.336	70.314	75	5.174.400	68.992	8	551.936	68.992	1	180,000	180,000
IV	86	6.045.510	70.297	75	5.175.450	69.006	10	690.060	69.006	1	180,000	180,000
V	86	6.045.000	70.291	75	5.175.000	69.000	10	690.000	69.000	1	180,000	180,000
VI	86	6.045.510	70.297	75	5.175.450	69.006	10	690.060	69.006	1	180,000	180,000
VII	86	6.044.320	70.283	75	5.174.400	68.992	10	689.920	68.992	1	180,000	180,000
VIII	86	6.045.000	70.291	75	5.175.000	69.000	10	690.000	69.000	1	180,000	180,000
IX	86	6.045.000	70.291	75	5.175.000	69.000	10	690.000	69.000	1	180,000	180,000
X	86	6.045.000	70.291	75	5.175.000	69.000	10	690.000	69.000	1	180,000	180,000
XI	86	6.044.320	70.283	75	5.174.400	68.992	10	689.920	68.992	1	180,000	180,000
XII	86	6.045.510	70.297	75	5.175.450	69.006	10	690.060	69.006	1	180,000	180,000
ÖSSZES EN	1,022	71.849.506	843.639	900	62.099.550	827.994	110	7.589.956	827.994	12	2,160,000	2,160,000
ÁTLAG	85	5.987.459	70.303	75	5.174.963	69.000	9	632.496	69.000	1	180,000	180,000

A hozzájárulásokkal megnövelt bérkeret, a munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2018-as évre - Bruttó 2

dinárban

Havi terv a kifizetés re	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Munká sok száma	Bérkeret	Átlagke reset	Munk ások szám a	Bérkeret	Átlagke reset	Mun kások szám a	Bérkeret	Átlagke reset	Mun kások szám a	Bérkeret	Átlagkerez et
I	82	6.802.265	82.954	75	6.101.875	81.358	6	488.150	81.358	1	212,240	212,240
II	82	6.802.265	82.954	75	6.101.875	81.358	6	488.150	81.358	1	212,240	212,240
III	84	6.964.198	82.907	75	6.101.167	81.349	8	650.791	81.349	1	212,240	212,240
IV	86	7.128.299	82.887	75	6.102.405	81.365	10	813.654	81.365	1	212,240	212,240
V	86	7.127.698	82.880	75	6.101.875	81.358	10	813.583	81.358	1	212,240	212,240
VI	86	7.128.299	82.887	75	6.102.405	81.365	10	813.654	81.365	1	212,240	212,240
VII	86	7.126.896	82.871	75	6.101.167	81.349	10	813.489	81.349	1	212,240	212,240
VIII	86	7.127.698	82.880	75	6.101.875	81.358	10	813.583	81.358	1	212,240	212,240
IX	86	7.127.698	82.880	75	6.101.875	81.358	10	813.583	81.358	1	212,240	212,240
X	86	7.127.698	82.880	75	6.101.875	81.358	10	813.583	81.358	1	212,240	212,240
XI	86	7.126.896	82.871	75	6.101.167	81.349	10	813.489	81.349	1	212,240	212,240
XII	86	7.128.297	82.887	75	6.102.405	81.365	10	813.652	81.365	1	212,240	212,240
ÖSSZES EN	1,022	84.718.209	994.740	900	73.221.967	967.293	110	8.949.362	976.293	12	2,546,880	2,546,880
ÁTLAG	85	7.059.851	82.895	75	6.101.831	81.358	9	745.780	81.358	1	212,240	212,240

Melléklet 9a

BÉREK ELSZÁMOLÁSA ÉS KIFIZETÉSE 2018-BAN

dinárban

Hónap	Kifizetett Bruttó 2 2017-ben	Elszámolt Bruttó 2 2018-ban a törvény alkalmazása előtt	Elszámolt Bruttó 2 2018-ban a törvény alkalmazása után	A Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetett összeg
	1.	2.	3.	(2-3)
I	6,128,011	7,252,265	6,802,265	450,000
II	5,808,342	7,102,265	6,802,265	300,000
III	7,133,700	7,394,198	6,964,198	430,000
IV	6,258,712	7,528,299	7,128,299	400,000
V	6,787,736	7,577,698	7,127,698	450,000
VI	6,409,628	7,528,299	7,128,299	400,000
VII	6,340,898	7,556,896	7,126,896	430,000
VIII	6,812,663	7,577,698	7,127,698	450,000
IX	6,300,084	7,427,698	7,127,698	300,000
X	6,638,026	7,577,698	7,127,698	450,000
XI	6,700,000	7,556,896	7,126,896	430,000
XII	6,400,000	7,528,299	7,128,299	400,000
Összesen	77,717,800	89,608,209	84,718,209	4,890,000

Az Felügyelőbizottság juttatásai nettóban

Melléklet 10

dinárban

Hónap	A Felügyelőbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2017)				Az Felügyelőbizottság tervezett juttatása 2018-ban			
	FB össz bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	FB össz bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I					33,000	13,000	10,000	2
II					33,000	13,000	10,000	2
III					33,000	13,000	10,000	2
IV					33,000	13,000	10,000	2
V					33,000	13,000	10,000	2
VI	33,000	13,000	10,000	2	33,000	13,000	10,000	2
VII	33,000	13,000	10,000	2	33,000	13,000	10,000	2
VIII	33,000	13,000	10,000	2	33,000	13,000	10,000	2
IX	33,000	13,000	10,000	2	33,000	13,000	10,000	2
X	33,000	13,000	10,000	2	33,000	13,000	10,000	2
XI	33,000	13,000	10,000	2	33,000	13,000	10,000	2
XII	33,000	13,000	10,000	2	33,000	13,000	10,000	2
УКУПНО	231,000	91,000	70,000	14	396,000	156,000	120,000	24
ПРОСЕК	33,000	13,000	10,000	2	33,000	13,000	10,000	2

A Felügyelőbizottság juttatásai bruttóban

dinárban

Hónap	A Felügyelőbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2017)					Az Felügyelőbizottság tervezett juttatása 2018-ban				
	FB tagok bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	A költségve tésbe befizetett összeg	FB tagok bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	A költségvetés be befizetett összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	0	0	0	0	0	52,216	20,570	15,823	2	0
II	0	0	0	0	0	52,216	20,570	15,823	2	0
III	0	0	0	0	0	52,216	20,570	15,823	2	0
IV	0	0	0	0	0	52,216	20,570	15,823	2	0
V	0	0	0	0	0	52,216	20,570	15,823	2	0
VI	52,216	20,570	15,823	2	0	52,216	20,570	15,823	2	0
VII	52,216	20,570	15,823	2	0	52,216	20,570	15,823	2	0
VIII	52,216	20,570	15,823	2	0	52,216	20,570	15,823	2	0
IX	52,216	20,570	15,823	2	0	52,216	20,570	15,823	2	0
X	52,216	20,570	15,823	2	0	52,216	20,570	15,823	2	0
XI	52,216	20,570	15,823	2	0	52,216	20,570	15,823	2	0
XII	52,216	20,570	15,823	2	0	52,216	20,570	15,823	2	0
ÖSSZESEN	365,512	143,990	110,761	14	0	626,592	246,840	189,876	24	0
ÁTLAG	52,216	20,570	15,823	2	0	52,216	20,570	15,823	2	0

A Revízióbizottság juttatásai nettóban

dinárban

Hónap	A Revízióbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2017)				Az Revízióbizottság tervezett juttatása 2018-ban			
	RB össz bérkeret e	RB elnökének bérkerete	RB tag ok bérkerete	RB tagok	RB össz bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tag ok bérkerete	RB tagok
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

A Revízióbizottság juttatásai bruttóban

dinárban

Hónap	A Revízióbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2017)					Az Revízióbizottság tervezett juttatása 2018-ban				
	RB tagok bérkeret e	RB elnökének bérkerete	RB tagok bérkerete	RB tagok	A költségve tésbe befizetett összeg	RB tagok bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tagok bérkerete	RB tagok	A költségvetés be befizetett összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

7. LETERHELÉS

Kölcsön – terhelés, a jelenlegi kölcsönkötelezettségek áttekintése.

A vállalat 2018-ban leterhelést tervez kölcsön formájában 20.000.000,00 dinár összegben.

A vállalat 2018-ra a kölcsön leterhelési tervben előlatta egy bank általi szavatosságot kölcsön keretre és banki szándéknyilatkozatra 20.000.000,00 dinárban arra az esetre ha lehetősége nyílik indulni egy nyilvános pályázaton építészeti munkák kivitelezésére. E szavatosság beiktatása a leterhelési tervbe kizárólag arra szolgál hogy megfeleljünk a szerződéskötési eljárásnak.

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

Melléklet 12

HITELTARTOZÁSOK

Hitel	Hitel csoportja	Eredeti piac	Állami garancia Igen/nem	Hiteltörlesztés időpontja 2017.12.31.- én az eredeti piacban	Hiteltörlesztés időpontja 2017.12.31.- én az eredeti piacban	A hitel felvételének időpontja	Kifizetési készségi Garancia piacban száll	Gross piacban	Az első kifizetés időpontja	Kamat százalék	Kifizetési száma egy év alatt	Tervezett hitel kifizetés a helyi évben		Hiteltörlesztés időpontja 2018.12.31.- én az eredeti piacban	Hiteltörlesztés időpontja 2017.12.31.- én az eredeti piacban
												Teljesítés	Össz kamat		
Helyi												0	0		
Helyi hitel												0	0		
Külföldi hitel												0	0		
Össz hiteltörlesztés												0	0		
a Helyi		0													
terhelés		0													

TERVEZETT HITEL FELVÉTEL A 2018-AS ÉVBEN

Hitel	Hitel csoportja	Eredeti piac	Állami garancia Igen/nem	A hitel felvétel éve	Kifizetési készségi Garancia piacban száll	Gross piacban	Az első kifizetés időpontja	Kamat százalék	Kifizetési száma egy év alatt	Tervezett hitel kifizetés a helyi évben		Hiteltörlesztés időpontja 2018.12.31.- én az eredeti piacban	Hiteltörlesztés időpontja 2017.12.31.- én az eredeti piacban
										Teljesítés	Össz kamat		
BANCA INTESA AD BEOGRAD	Rövid lejáratú hitel a finanszírozási szervezetnél	RSD	NEM	2018	12 hónap	6 hónap	2018.08.03.	4.40%	3	16.666.666	703.393	0	3.333.334
Össz hiteltörlesztés										16.666.667	703.393		
a Helyi		16.666.667											
terhelés		0											

8. TERVEZETT BESZERZÉSEK

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

Melléklet 13

TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ELVÉGZÉSÉRE

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Tervezett megvalósítás 2017-ben	Terv 2018.01.01.- 2018.03.31.-ig	Terv 2018.01.01.- 2018.06.30.-ig	Terv 2018.01.01.- 2018.09.30.-ig	Terv 2018.01.01.- 2018.12.31.-ig
JAVAK						
1.	Villamossági anyagok	485,763	225,000	450,000	675,000	900,000
2.	Vízvezetéshez anyagok	54,193,999	8,475,000	16,950,000	25,425,000	33,900,000
3.	Építőanyagok	15,931,400	3,305,000	6,610,000	9,915,000	13,220,000
4.	Irodai anyagok	359,207	102,500	205,000	307,500	410,000
5.	Fogyó anyagok	1,899,319	412,500	825,000	1,237,500	1,650,000
6.	Vegyi anyagok	700,000	175,000	350,000	525,000	700,000
7.	Vízóra hitelesítési anyag	15,000	25,000	50,000	75,000	100,000
8.	Autóalkatrészek	3,250,000	1,145,750	2,291,500	3,437,250	4,583,000
9.	Védőeszközök, védőruhák	742,000	230,000	460,000	690,000	920,000
10.	Apró leltár	450,000	100,000	200,000	300,000	400,000
11.	Autógumi	375,659	479,750	959,500	1,439,250	1,919,000
ÖSSZESEN		78,402,347	14,675,500	29,351,000	44,026,500	58,702,000
SZOLGÁLTATÁSOK						
1	Termelési szolgáltatások	28,456,302	4,875,000	9,750,000	14,625,000	19,500,000
2	Egyéb termelési szolgáltatások	1,519,384	222,500	445,000	667,500	890,000
3.	Szállítási szolgáltatások	250,000	50,000	100,000	150,000	200,000
4.	Posta költségek	4,489,336	1,375,000	2,750,000	4,125,000	5,500,000
5.	Karbantartási szolgáltatások	530,000	187,500	375,000	562,500	750,000
6.	Járművek karbantartása, javítása	1,760,000	497,500	995,000	1,492,500	1,990,000
7.	Reklám és hírverési költségek	150,000	37,500	75,000	112,500	150,000

8.	Víz és szennyvíz vegyi elemzése	1,506,910	425,000	850,000	1,275,000	1,700,000
9.	Informatikai rendszer karbantartása	1,200,000	325,000	650,000	975,000	1,300,000
10.	Közműszolgáltatások	270,000	70,000	140,000	210,000	280,000
11.	Épületek és berendezések őrzése		250,000	500,000	750,000	1,000,000
12.	Egyéb szolgáltatások	140,000	50,000	100,000	150,000	200,000
ÖSSZESEN		40,271,932	8,365,000	16,730,000	25,095,000	33,460,000
MUNKÁK						
1	Az igazgatósági épület szigetelése		103,125	206,250	309,375	412,500
2	A sóraktár aszfaltozása		125,000	250,000	375,000	500,000
3	Az eresz egy részének aszfaltozása, ahol a járművek parkolnak		47,500	95,000	142,500	190,000
ÖSSZESEN			275,625	551,250	826,875	1,102,500
ÖSSZESEN javak+szolgáltatások+munkák		118,674,279	23,316,125	46,632,250	69,948,375	93,264,500

9. BERUHÁZÁSI TERV

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

Melléklet 14

BERUHÁZÁSI TERV

000 dinárban

Prioritás	A projekt megnevezése	A projekt finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozás vége	A projekt összértéke	Megvalósítás 2017.12.31.-ig	Finanszírozási struktúra	Forrás szerinti összeg	Terv 2017	Terv 2018	Terv 2019	Terv 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	_____					Saját eszköz					
						Hitelek					
						Költségvetésből					
						Más eszközök					

BERUHÁZÁSI TERV

Sorszám	A beruházás megnevezése	Pénzforrás	A projekt finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozás vége	Összérték	Beruházási érték az előző évvel bezárólag	Terv 2018.01.01.-2018.03.31.	Terv 2018.01.01.-2018.06.30.	Terv 2018.01.01.-2018.09.30.	Terv 2018.01.01.-2018.12.31.
1	Kamion a szennyvízelvezető rendszer mosására - lízing 1 db	saját	2018	2020	18,150	0	1,513	3,025	4,538	6,050
2	Mini - árokásó, motor erőssége 15kW-ig - lízing - 1 db	saját	2018	2020	4,700	0		392	784	1,176
3	Teherautó - duplakabinos platós 1 db	saját	2018	2020	3,000	0			250	500
4	Gépjármű - 5 üléses 1 db	saját	2018	2020	2,500	0			208	417

5	Szennyvíz és iszapszivattyúk és tisztavízhez vízalatti szivattyúk	saját	2018	2018	1,300	0	0	0	1,300	1,300
6	Beton keverő 1 db	saját	2018	2018	110	0	0	110	110	110
7	Felszerelés az utak téli karbantartására	saját	2018	2018	2,900	0	0	1,800	2,900	2,900
8	Hidraulikus kalapács a kombinált géphez	saját	2018	2018	976	0	0	976	976	976
9	Hidraulikus kalapács a mini árokásóhoz	saját	2018	2018	530	0	0	0	530	530
10	A kombinált gép markoló kanalának a mechanizmus cseréje	saját	2018	2018	400	0	0	400	400	400
11	A vízvezetékhalózat, tűzcsapok és a kiszolgáló épületek felújítása a víz kitermeléséhez	saját	2018	2018	1,400	436	600	800	1,100	1,400
12	Földalatti kábelok lehelyezése a szerver szobától az újonnan felszerelt objektumig	saját	2018	2018	560	0	0	560	560	560
13	Gázfűtés beszerelése az újonnan felszerelt objektumba	saját	2018	2018	320	0	0	0	320	320
14	Desktop számítógép beszerzése 3 db	saját	2018	2018	78	0	26	52	78	78
15	Képernyő berszerzése a desktop számítógéphez	saját	2018	2018	70	0	20	40	60	70
16	UPS	saját	2018	2018	96	0	16	32	64	96
17	Switch	saját	2018	2018	60	0	30	30	60	60
18	Skener 2 db	saját	2018	2018	38	0	0	39	39	39
19	Nyomtató 3 db	saját	2018	2018	33	0	11	22	22	33

20	HDD (3.5") 2 db	saját	2018	2018	30	0	0	15	30	30
21	Laptop számítógép	saját	2018	2018	66	0	66	66	66	66
22	Fénymásológép	saját	2018	2018	145	0	0	145	145	145
23	Biztonsági kamerák 8 db	saját	2018	2018	220	0	0	110	110	220
24	Windows 10 program 4 db	saját	2018	2018	80	0	20	40	40	80
25	MSOffice program 4 db	saját	2018	2018	80	0	20	40	40	80
26	"Az én számlám" program	saját	2018	2018	350	0	0	350	350	350
27	A velebiti, tótfalui és völgyesi szivattyúállomás automatizálása	saját	2018	2018	2,328	0	0	776	1,522	2,328
28	Klórelemző Oromhegyes, Tótfalu, Völgyes, Velebit	saját	2018	2018	1,060	0	0	530	1,060	1,060
29	Szennyvízátemelő állomás automatizációja	saját	2018	2018	2,444	0	611	1,222	1,833	2,444
30	Elektromos áramfejlesztő 15 kW-ig, 1 db	saját	2018	2018	300	0	0	300	300	300
31	Akumlátor töltő és gyorsindító 1 db	saját	2018	2018	100	0	0	0	100	100
32	Akumlátoros fűrógép 15A, 3 db	saját	2018	2018	105	0	105	105	105	105
33	Útaláfűró berendezés villanymotoros hajtással 1 db	saját	2018	2018	150	0	0	150	150	150
34	Széndioksizid hegesztő 1 db	saját	2018	2018	60	0	0	60	60	60
35	Pneumatikus kulcs	saját	2018	2018	50	0	0	50	50	50
36	Műhelyfelszerelés és kéziszerszám	saját	2018	2018	100	0	0	100	100	100

37	Villamos vezérlő berendezés szekrényhez az iglófilterhez	saját	2018	2018	60	0	0	60	60	60
38	Tanulmány a talajvíz tartálékokról a kanizsai községben	saját	2018	2018	2,500	0	0	1,250	1,250	2,500
Összesen					47,449	436	3,038	13,647	21,670	27,243

10. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

A 2018-as évre nincs előrelátva semmilyen eszköz a szponzorálásra, a donációra, jótékonyagra, sport aktivitásra, míg a reprezentációs, reklám és propaganda tervezett költségek a 2017-es év szintjén maradnak.

Melléklet 15

Külön rendeltetésű eszközök

dinárban

Sorszám	Pozíció	Tervezett 2017-ben	Megvalósítás 2017-ben	Terv 2018.01.01.-2018.03.31-ig	Terv 2018.01.01.-2018.06.30-ig	Terv 2018.01.01.-2018.09.30-ig	Terv 2018.01.01.-2018.12.31-ig
1	Szponzorálás						
2	Donáció	360,000	205,000	0	0	0	0
3	Jótékonyág						
4	Sport aktivitás						
5	Reprezentáció költség	625,000	450,000	156,250	312,500	468,750	625,000
6	Reklám és propaganda	150,000	150,000	37,500	75,000	112,500	150,000
7	Egyebek						

Horgos, 2017.11.30.

IGAZGATÓ

