

A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontja (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16.– másik törvény és 47/18. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 57. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság alapító okirata 17. szakasza (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) alapján a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület a 2021. _____-én tartott ülésén meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T
a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. GAZDASÁGI
TÁRSASÁG 2022. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJÁNAK JÓVÁHAGYÁSÁRÓL

I.

Jóváhagyja a képviselő-testület a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság 2022. évi üzletviteli programját, amelyet a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság felügyelő bizottsága 2021. november 30-án tartott ülésén fogadott el.

II.

Ezt a határozatot közzé kell tenni Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Magyarkanizsa község
Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület
Szám: 02-343/2021-I
Kelt: 2021. ____ . ____-án
Magyarkanizsa

Lackó Róbert,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Előterjesztő: Magyarkanizsai Községi Tanács

Jogalap: A helyi önkormányzatról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény és 47/18. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg), a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság alapító okirata (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 8/17. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

Indok: A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontjában (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16.– másik törvény 47/18. sz.) foglaltak úgy rendelkeznek, hogy a képviselő-testület egyebek közt az általa hozott rendelettel a községi alapszabályban megállapított szolgálatot, közvállalatot, intézményt és szervezetet alapít, és ellenőrzi a működését. A Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 57. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak megállapítják, hogy a képviselő-testület megvitatja a költségvetési kedvezményezettek működéséről szóló beszámolót, és jóváhagyja a munkaprogramjukat.

A közvállalatokról szóló törvény 3. szakaszában (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 15/16. sz.) foglaltak a közvállalatot a Szerb Köztársaság, autonóm tartomány vagy helyi önkormányzat által alapított, általános érdekű tevékenységet ellátó vállalatként határozzák meg, ugyanakkor azt is megengedik, hogy általános érdekű tevékenységet közvállalaton kívül elláthat a Szerb Köztársaság, autonóm tartomány vagy helyi önkormányzat egyedüli tulajdonában álló tőketársaság, valamint az adott tőketársaság egyedüli tulajdonában álló alárendelt társaság is. A hivatkozott törvény 74. szakasz 1. bekezdésében foglaltak úgy rendelkeznek, hogy az üzletviteli programot, az éves, illetve hároméves üzletviteli program teljesülésének nyomon követését, az alapítói jogköröket, az általános érdek védelmének és a működés nyilvánosságának biztosítását érintő 59–73. törvényszakaszban foglaltak az irányadók a helyi önkormányzat egyedüli tulajdonában álló tőketársaságokra is. Magyarkanizsa község 100%-os tulajdonosa a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaságnak. A POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság alapító okiratának 17. szakaszában (Magyarkanizsa Község Hivatalos

Lapja, 8/17. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak értelmében a gazdasági társaság programjait és terveit a Községi Képviselő-testület hagyja jóvá.

A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. felügyelő bizottsága 2021. november 30-án tartott ülésén meghozta a 2022. évi üzletviteli programot, és azt jóváhagyásra az alapító illetékes szervéhez továbbította. A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság 2022. évi üzletviteli programját megvitatta a képviselő-testület illetékes munkatestülete és a Magyarkanizsai Községi Tanács, amely megerősítette a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. gazdasági társaság következő évi üzletviteli programjának jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület, 12. ülés

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

A 2022.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: 406-0001

KELT:2021.11.26.

1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

A horgosi POTISKI VODOVODI –TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft-t (TOVÁBBIKBAN TISZA MENTI VÍZMŰVEK) 1968. március 23-án jegyezték be és azóta megszakítás nélkül gondoskodik a vízellátásról és a szennyvizek levezetéséről és tisztításáról tíz Kanizsa környéki településen és magában Magyarakanizsán; a község felügyelete mellett. Alapítása óta ez a vállalat különféle vízépítészeti 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 Magyarakanizsa község tulajdonát képezi.

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

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

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

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

A vállalat FŐ TEVÉKENYSÉGE:

- ✓ **36.00 a víz gyűjtése, áttisztítása és elosztása.** Ez azt jelenti, hogy Adorján HK kivételével, Magyarakanizsa 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 vízvezeték csőrendszer építése**

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

- különleges munkálatok a talajvíz szintjének csökkentésén, acélcsövek átnyomása utak és vasutak alatt
- Magyarakanizsa község területén a nem osztályozott utak és az utcák téli karbantartása

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

Lehetséges új tevékenységek:

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

JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS

A vállalat 2007 óta rendelkezik ISO 9001, 14001 és HACCP bizonylatokkal. Ez utóbbira – amely az élelmiszerek biztonságának szabványa – a vízellátás miatt volt szükség, de szükséges a vízépítészeti munkálatokra klírt közbeszerzési pályázatokon való részvételhez is. Ezzel kapcsolatban a vállalatnak már közel tíz éve elfogadott küldetése, jövőképe és céljai vannak, amelyeket az ügyvitelben előforduló kisebb-nagyobb nehézségek ellenére megvalósít. Mindez főleg a vállalat helyzetének a közelmúltig megoldatlan kérdései miatt. Ugyanis rendkívül körülményes úgy működni, hogy a vállalat egy része közzállalatként, a másik része, mint felkínáló a szabad piacon párhuzamosan tevékenykedjen. A tény, hogy a vállalat már 52 éve fennáll, azt bizonyítja, hogy jövőképünket és céljainkat helyesen határoztuk meg.

JÖVŐKÉP

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

KÜLDETÉS

A vállalat küldetése:

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

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

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

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

- A köztársasági alaptörvény
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény
- Vízügyi törvény
- Tervezések és kiépítésekről szóló törvény
- A fogyasztók védelméről szóló törvény
- Környezetvédelmi törvény és 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:

- ÁLTALÁNOS JOGI ÉS INGATLANÜGYEK RÉSZLEGE
- PÉNZÜGYI RÉSZLEG
- MŰSZAKI RÉSZLEG, amelyet a
 - Vízi közműszolgálat
 - Vízépitészeti szolgálat
 - Technikai előkészítési részleg a :
 - mechanikusok és építkezési gépek kezelői részlegével.

A jövedelmi oldalt két szerkezeti egységen keresztül vezetjük:

- Vízépítészet
- Vízi közműszolgálat

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

- Vízépítészet
- Vízi közműszolgálat
- Közös szolgálatok

amí együttesen a vállalat JÖVEDELMÉT és KIADÁSAIT adja.

Az Igazgató neve és vezetékneve:

- Dušan Glišić, okl. közgazdász - a 2020.február 20.-án a Magyarkanizsa Község Képviselő Testületének az Igazgatói kinevezéséről szóló határozata alapján.

Az Ellenőrző bizottság tagjait a 2021.június 07.-én meghozott határozat alapján nevezték ki, melynek tagjai:

- Duško Petković okl. közgazdász- elnök
- Kónya Róbert, okl. gépészmérnök – tag
- Radomir Milojević, okl. Iparirányítási mérnök - tag

2. A 2021-ES ÉV ÜGYVITELI ELEMZÉSE

A 2022. ÉVI ÜGYVITELI PROGRAM KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI

A vállalat ügyviteli programja olyan dokumentum, amely ismerteti a vállalat pillanatnyi helyzetét, jövőbeni céljait és feladatait, a módszert és az akciók terveket e célok 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 menagerei szerveznek, a kitűzött célok megvalósításának érdekében. Az ügyviteli programmal rámutatunk azokra a hatásokra, amelyek biztosítanak az ügyviteli költségek csökkentését és a beruházásra szánt eszközök ésszerű használatát a minőségesebb szolgáltatás érdekében. Az ügyviteli program bemutatja a vállalat minden ügyviteli jellegzetességét és tájékoztatást ad hitelképességéről. Külön jelentősége van, hogy a vállalat stabil legyen, magas fokú 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 – Magyarkanizsa községtől – és szolgáltatásaink használótól hogy támogassanak bennünket és megfelelő módon járuljanak hozzá a vállalat sikeréhez, kötelezettségeikkel összhangban.

Az ügyviteli program kidolgozása a vállalat törvényes kötelezettsége.

Az évi ügyviteli programban külön ki kell mutatni a tervezett jövedelmek forrását, a költségek helyzetét rendeltetésük alapján, és egyéb mutatókat amelyek fontosak az ügyviteli program szempontjából valamint az elért jogi rendelkezéseket figyelembe véve, melyeket a 2022-es évi terv elkészítéséhez előláttak. A 2022-es Ügyviteli terv a 2021- évhez viszonyítva, a 2021. október 31.-ig megvalósított és a 2021. december 31.-ig felbecsült terv megvalósítás alapján készült. A vállalatnak 2020. december 30-án hagyták jóvá a 2021-es Ügyviteli tervét a 02-411/2020-I szám alatt, majd az első változtatást 2022. május 27-én a 02-135/2021-I száma alatt, a második változtatást 2021. október 15.-én a 02-348/2020-I szám alatt.

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

1. Закон о рачуноводству (СЛ.Гласник РС бр.73/20139 и 44/2021)
2. Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за предузећа, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС бр.89/2020)
3. Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за предузећа, задруге и предузетнике(СЛ Гласник РС бр. 89/2020)
4. Правилник о рачуноводству POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS

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

A TEVÉKENYSÉGEK FIZIKAI TERJEDELME

A TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft összjövödelmét 2021-ben két szerkezeti egység valósítja meg:

- A vízpépítészeti szolgálat – aki a mélyépítészeti munkát végez, valamint a
- Vízi közműszolgáltatást végző szolgálat – vízszolgáltatás Magyarokanizsa község területén Adorján HK kivételével. A 2021-es Ügyviteli tervben a jövödelmek azonos módon lettek tervezve mint az előző években. Községi határozattal a vállalatnak Adorján HK területén is el kellene látnia a vízszolgáltatást , amely még a gyakorlatban nem működik, ha valamilyen változás történik ezzel kapcsolatban a jövödelmek szempontjából, akkor szükség lesz az Ügyviteli terv módosításához.

A vízi közműszolgáltatási részleg fizikai terjedelme – víz előállítása.

Figyelembe véve e részleg tevékenységét, elmondható hogy 2016-tól 2021-ig az előállított víz mennyisége teljes egészében kielégítette a lakosság és a gazdaság szükségletét. A rendelkezésre álló kapacitás teljes egészében kielégíti az összes fogyasztó vízellátásra, szennyvízelvezetésre és tisztításra vonatkozó igényelt. A 2021 évben leszámlázott ivóvíz mennyisége kb. 10%-kal volt több a tervezettnél viszont a szennyvíz mennyisége egyeztet a tervezettel. Ezért az ideai programban a víz előállításának mennyisége kissé megváltozott a 2021-re reallizált mennyiséghez képest. 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 ivóvíz mennyiség összhangban van a vízfogyasztás csökkenő irányzatával, az esetleges pangással, ami az utóbbi évekre jellemző. A leszámlázott szennyvíz mennyisége kissé emelkedik, mivel enyhe emelkedés van a szennyvízhálózatra való rákapcsolódások miatt.

Az Ivóvízzel történő vízellátás rendelkezésre álló kapacitása nagyobb, de a fogyasztók igénye kisebb a maximális kapacitásnál. Két helyi közösségben Velebiten és Adorjánon a kevés kút miatt nincs tartalék víz mennyiség. Ezekben a helységekben még időben kell gondolkodni a kapacitások növeléséről. A hiányzó vízmennyiségek mellett e két helyi közösségben, elegendő mennyiségű és minőségű ivóvizet kell biztosítani más helyeken is, mivel a Hidrogeológiai kutatás projektje alapján, amely 2020 és 2021-ben készült, megtudtuk, hogy több kút kapacitása Horgoson és Magyarokanizsán , melyeknek jó minőségű szivattyúzott vize volt, drasztikusan csökkent, és már lassan nem lehet rájuk számítani. A fennmaradt kutak kapacitása mellett, amelyek magasabb arzén tartalmúak és több bennük az egyéb káros szennyeződés, a kapacitás mielőbbi növelése érdekében szükség lenne vízgyárák és új kutak kiépítésére.

A KITERMELT IVÓVÍZ MENNYISÉGE (M3)

Sorszám	Termelési szolgáltatás neve	Mérő egység	Terv 2021-rE	Megvalósítás 2021.12.31-ig	Terv 2022-re
1	2	3	4	5	6
1	Víz előállítás és elosztása	m ³	1.100,000	1,200,000	1,200,000
2	Szennyvizek elvezetése	m ³	500,000	550,000	550,000
3	Szennyvizek tisztítása	m ³	500,000	550,000	550,000

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 is a vízépítészeti részleg tervezett munkájának terjedelmét a 2022 évre csak 10%-al növeltük a 2021-es év tervéhez viszonyítva.

Reálisan, a vízépítészeti részlegnek nagyobb a rendelkezésre álló kapacitása műszaki felszerelés szempontjából, viszont szakemberből már nagy a hiány, melyet kimutattunk az előző években is. A munkálatok mennyisége főleg a különböző potenciális beruházóktól függ az előző időszakból. Igazából a vízépítészetben a főcél az, hogy a tervezettnél nagyobb jövedelmet valósítsunk meg a költségek csökkentésével. Ebben az esetben lehetséges nagyobb jövedelem megvalósítása, amelynek segítségével már javítani lehetne a munkafeltételeket, beruházni a felszerelésbe, oktatásba, a foglalkoztatottak biztonságának fokozásába.

Az utolsó néhány évben beszűkült a vízépítészeti munka az államkasszából a beruházásokra szánt eszközök csökkentése miatt köztársasági szinten, de bizonyítást nyert, hogy 2017-tel bezárólag ilyen munkák által, a vállalat fenn maradhat, valamint 4,3 millió dinár nyereséget is termelt már a 80 foglalkoztatottal, ami a minimum a vállalat számára. A terv az volt, hogy szerettük volna legalább megtartani a foglalkoztatottak létszámát a következő időszakokra is. Mivel 2018-ban és 2019-ben volt olyan időszak amikor a foglalkoztatottak száma lecsökkent 72-re és főleg a vízépítészeti részleg foglalkoztatottainak száma csökkent. A 2020 évben a foglalkoztatottak száma elérte a tervezett létszámot, sőt még kicsit meg is haladta, a 2021 évre a foglalkoztatottak számának növelése van előre látva, főleg a vízépítészeti részlegben, kevesebb a Vízközmű szolgálatban, a jövedelem növekedésének elérése érdekében.

Már évek óta komolyabb beruházások várhatók azokból az eszközökből, amelyeket az EU-tól kap Szerbia a csatlakozás előtt. Különösen időszerről lesz ez, ha a csatlakozási folyamat idején a környezetvédelemmel kapcsolatos fejezeteket nyitják meg. Az elkövetkező évben nagy beruházásokat jelentett be a szerbiai Kormány is. Ily módon a hozzánk hasonló típusú vállalatok valósítanak meg anyagi hasznot, amely két mutatóban tükröződne: a vízépítészeti operatív munkálatok és a vízellátás valamint a szennyvíztisztítás feltételeinek javítása. Át kell vészelni ezt az időszakot a jelentősebb beruházások kezdetéig: vízgyűjtés, szennyvíz elvezetése és tisztítása, vízvezeték hálózatok szanálása, az ivóvíz minőségének javítása, addig is a magyarkanizsai községnek (mint beruházónak) át kellene néznie a meglévő tervdokumentációkat, és összehangolni az új törvényes előírásokkal.

A felbecsült jövedelmek és költségek 2021-ben, valamint a tervek a jövedelmekre és költségekre a 2022-es évre, kivannak mutatva a „Jövedelmek szerkezete”, „Költségek szerkezete” és az „Alapmutatók” táblázatban, valamint az 1. Mellékletben, 1.a Mellékletben és az 1.b Mellékletben.

A 2022-es évre összhangban a tevékenységek körével a tervezett jövedelmek összesen 275.800.000 dinárt tesznek ki. A 2021-es évre a jövedelmek felértékelése a 2021.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 jövedelem szerkezete

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2021-re	Megvalósítás 2021.12.31-ig	Terv 2022-re
1	2	3	4	5
1	Jövedelem az árú eladásból			
2	Jövedelem a vízelosztásból	58,422,000	59,000,000	65,264,000
3	Jövedelem a szennyvíz elvezetéséből	12,946,000	13,000,000	14,240,000
4	Jövedelem a szennyvíz tisztításából	12,946,000	13,000,000	14,240,000
5	Jövedelem a vízórák karbantartásából	12,332,000	12,500,000	13,456,000
6	Vízvezeték hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	800,000	450,000	800,000
7	Szennyvízelvezető hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	1,600,000	450,000	1,000,000
8	Egyéb jövedelmek a vízi közmu- szolgálat munkájából	4,000,000	3,500,000	4,000,000
9	A vízórák karbantartásából eredő jövedelmek	0		
10	Jövedelem az emésztőgödörök tisztításából	1,400,000	1,900,000	2,000,000
11	Jövedelem a vízépítészeti rész- leg építészeti munkáiból	153,057,000	74,240,000	147,650,000
12	Utak téli karbantartásából kelet- kező jövedelem	10,000,000	4,500,000	10,000,000
13	Tervezésből eredő jövedelem	0		
14	A géppark és a szállítás szolgál- tatásából eredő jövedelem	200,000	60,000	100,000
15	Jövedelem a vízépítészeti rész- leg egyéb munkáiból	5,000,000	1,200,000	1,500,000
16	Beton elemek eladásából szár- mazó jövedelem	0		
17	Árúkészlet értékének csökke- nése	0		
18	Bérletekből eredő jövedelem	0		
19	Jövedelem kamatokból	750,000	110,000	150,000
20	Kedvező árfolyam különbségek	0		
21	Egyéb pénzügyi jövedelem	50,000	50,000	50,000
22	Jövedelem az eladott felszere- lésből és berendezésből	400,000		400,000
23	Anyageladásából keletkezett ha- szon	100,000		
24	Leírt követelések megfizette- tése	0		

25	Hosszútávú tartalékok megszüntetéséből eredő jövedelem	0		
26	Egyéb nem emített jövedelmek	950,000	400,000	950,000
27	Ingatlanok értékének összehangolásából eredő jövedelem	0		
28	Követelések összehangolásából eredő jövedelem	0		
	ÖSSZJÖVEDELEM	274,953,000	184,360,000	275,800,000

A 2022-es évre, összehangban a tevékenységek körével, a tervezett költségek összesen **274.227.546** dinárt tesznek ki. A 2021-es évre a költségek felértékelése a 2021.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 2022-es évre tervezett költségek összehangban vannak a tervezett jövedelmekkel.

A költségek szerkezete

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2021-re	Megvalósítás 2021.12.31-ig	Terv 2022-re
1	2	3	4	5
1	Az eladott árú beszerzési ára			
2	Kidolgozásra szánt anyagok költségei	46,437,000	19,895,000	36,440,000
3	Egyéb anyagok költségei	9,257,000	5,285,000	11,180,000
4	Energia költségek	31,550,000	27,096,000	34,100,000
4.1	Villanyáram költségei	12,000,000	13,900,000	18,000,000
4.2	Üzemanyag költségei	17,800,000	12,206,000	15,000,000
4.3	Kenőanyag költség	1,500,000	790,000	800,000
4.4	Elfogyasztott gáz	250,000	200,000	300,000
5	Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások	94,572,952	85,040,172	103,205,500
6	Adók és járulékok költségei	16,210,172	14,575,888	17,690,046
7	Vállalkozási szerződések után járó térítmények	250,000		250,000
8	Szerzői munkára kötött szerződés után járó térítmények	40,000	30,000	36,000
9	A Felügyelő bizottság térítménye	384,000	384,000	384,000
10	Egyéb személyi kiadások	8,685,000	4,265,500	6,350,000
10.1	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében	4,000,000	0	4,000,000

10.2	Jubiláris jutalmak	3.685.000	3.853.000	1.350.000
10.3	Egyéb személyi kiadások	1.000.000	412.500	1.000.000
11	Termelési szolgáltatások költségei	12.805.000	8.450.000	13.277.000
12	Szállítási szolgáltatás költségei	5.140.000	5.155.000	5.550.000
13	Karbantartás költségei	6.850.000	2.510.000	8.202.000
14	Bérleti díjak			150.000
15	Reklám és hírverési költségek	300.000	300.000	300.000
16	Egyéb szolgáltatások költségei	4.770.000	4.905.000	6.610.000
17	Amortizáció	15.700.000	13.800.000	12.573.000
18	Tartalék a végkielégítésre	820.000	798.000	900.000
19	Nem termelési szolgáltatások költségei	8.071.000	2.819.000	4.360.000
20	Reprezentációs költségek	990.000	900.000	990.000
21	Biztosítás költségei	3.220.000	3.220.000	3.220.000
22	Fizetési forgalom költségei	450.000	430.000	500.000
23	Tagsági díjak	100.000	100.000	100.000
24	Adóköltések	4.720.000	4.651.000	5.200.000
25	Egyéb nem anyagi költségek	1.260.000	501.000	1.260.000
26	Kiadások kamatokra	350.000	815.000	500.000
27	Kedvezőtlen árfolyam különbség	20.000		
28	Egyéb pénzügyi kiadások	0		
29	Alapeszközök kiadásai	50.000	300.000	50.000
30	Követelések közvetlen leírása			
31	Egyéb nem említett kiadások	350.000	423.000	500.000
32	Közvetett leírások	500.000	500.000	500.000
33	Az előlegek elértéktelenedése			
34	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1.000.000		
	ÖSSZESEN	272,852,124	207,148,560	274,377,546

ALAPMUTATÓK

dinárban

Sor-szám	Leírás	Terv 2021-re	Megvalósítás 2021.12.31-ig	Terv 2022-re
1	2	3	4	5
1	ÖSSZJÖVEDELEM	274,953,000	184,360,000	275,800,000
1	Áru eladásból származó jövedelem			
2	Termékek és szolgáltatások eladásából származó jövedelem	272,703,000	183,800,000	274,250,000
3	Árukészlet értékének csökkenése			
4	Egyéb ügyleti jövedelmek			
5	Kamatból származó jövedelem	800,000	160,000	200,000
6	Egyéb jövedelmek	1,450,000	400,000	1,350,000
	ÖSSZKÖLTSÉG	272,852,124	207,148,560	274,377,546
1	Az eladott árú beszerzési értéke			
2	Anyag és energia költségek	87,244,000	52,276,000	81,720,000
3	Bruttó keresetek és egyéb személyi juttatások	120,142,124	104,295,560	127,915,546
4	Termelési szolgáltatások	29,865,000	21,320,000	34,089,000
5	Amortizáció	16,520,000	14,598,000	13,473,000
6	Nem anyagi költségek	18,811,000	12,621,000	15,630,000
7	Kamatok költségei	370,000	815,000	500,000
8	Egyéb költségek	400,000	723,000	550,000
9	A vagyon elértéktelenedése	500,000	500,000	500,000
10	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1,000,000		

TERVEZETT NYERESÉG 2022 ÉVRE

dinárban

Tervezett összjövedelem	275.800.000
Tervezett összköltség	274.377.546
NYERESÉG	1.422.454

ELTÉRÉSEK OKAI A 2021-ES ÉVRE TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI TERVHEZ VISZONYÍTVA

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

Az anyagköltségek alacsonyabbak a 2021-re tervezettnél, az eltérést a megvalósított és tervezett költség között a Vízépítészeti részlegnél a tervezett munkálatokat nem tudták elvégezni. Az üzemanyag és energia költségek meghaladták a tervezett összeget, mivel a Vízépítészeti részleg munkálatai a község székhelyén kívül zajlottak a vízépítészeti részleg dolgozóival, valamint a vízépítési munkák nagyobb mértékű gépesítéssel folytak a földmunkákon, amely a tervezettnél nagyobb üzemanyag fogyasztást igényelt a tervezettnél.

Személyi jellegű egyéb kifizetések alacsonyabbak a tervezettnél, a megvalósítás eltérésének okai a tervezettől, hogy a foglalkoztatottakat nem volt szükség elhelyezni a terepen, mivel kevés olyan szerződés volt, ahol a munkásokat ott kellett volna elhelyezni.

1. melléklet

ÁLLAPOTMÉRLEG 2021.12.31.-ÉN

000 dinárban

Számla csoport	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2021.12.31	Beclés 2021.12.31
1	2	3	4	5
	AKTÍVA			
00	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	224,750	229,573
01	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	600	480
010	1. Befektetés és fejlesztés	0004		
011, 012 és 014	2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	0005	600	480
013	3. Goodwill	0006		
015 és 016	4. Nem anyagi vagyon lizingelre vagy készülőben	0007		
017	5. Előlegek nem anyagi ingatlanokra	0008		
02	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	224,150	229,093
020, 021 és 022	1. Földek, építkezési objektumok	0010	172,300	178,000
023	2. Berendezés és felszerelés	0011	51,000	50,243
024	3. Befektetési ingatlanok	0012		
025 és 027	4. Ingatlanok, berendezések és felszerelések lizingelése és még be nem fejezettek	0013		
026 és 028	5. Befektetés más tulajdonú ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0014	850	850
029 rész	6. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe az országban	0015		
029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe külföldön	0016		

03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017		
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK(0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+002+0027)	0018	0	0
040 (rész),041 (rész)és 042 rész	1. Részesedés a vállalatok tőkéjében (kivéve a részvétel módszerével értékelő tőke részvételt)	0019		
040 (rész),041 (rész)és 042 rész	2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében	0020		
043,050 (rész) és 051 (rész)	3. Hosszú távú befektetések anyavállalat és leányvállalatba az országban	0021		
044,050 (rész) és 051 (rész)	4. Hosszú távú befektetések anyavállalat és leányvállalatba külföldön	0022		
045 rész és 053 rész	5. Hosszú távú befektetések (kölcsönök és hitelek) belföldön	0023		
045 rész és 053rész	6. Hosszú távú befektetések (kölcsönök és hitelek) külföldön	0024		
046	7. Hosszú távú befektetések (értékpapírok amelyek amortizációs érték alapján vezetődnek)	0025		
047	8. Vissza vásárolt saját részvények	0026		
048, 052,054,055 és 056	9. Egyéb hosszú távú befektetések és egyéb hosszú távú követelések	0027		
28 rész a 288 kivételével	V. HOSSZÚ TÁVÚ ELHASZNÁLT BEVÉTELEK	0028		
288	V. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0029	2,700	2,400
	G. FORGÓ ESZKÖZÖK (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	93,261	66,870
1 Klassza a 14 csoport kivételével	I. KÉSZLETEK (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	16,350	19,940
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0032	16,000	19,500
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások és késztermékek	0033	100	140
13	3. Áru	0034		
150,152 és 154	4. Kifizetett előlegek az országban	0035	250	300
151,153 és 155	5. Kifizetett előlegek külföldre	0036		
14	II ELADÁSRA SZÁNT ÁLLÓ ESZKÖZÖK	0037		
20	III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	37,351	35,000
204	1. Követelések a belföldi vevőktől	0039	37,351	35,000
205	2. Követelések a külföldi vevőktől	0040		
200 és 202	3. Követelések a Belföldi vevők- anyavállalatok és leányvállalatoktól	0041		
201 és 203	4. Követelések a külföldi vevők - anyavállalatok és leányvállalatoktól	0042		
206	5. Egyéb követelések eladás alapján	0043		
21,22 és 27	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK (0045+0046+0047)	0044	3,000	2,500

21,22 a 223 és 224 kivételével valamint 27	1. Egyéb követelések	0045	2,000	1,500
223	2. Követelés a többlet fizetett jövedelem adó miatt	0046	1,000	1,000
224	3. Követelések az egyéb többlet befizetett adók és járulékok miatt	0047		
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	160	430
230	1. Rövidtávú befektetések és hitelek – anyavállalatok és leányvállalatok	0049		
231	2. Rövidtávú befektetések és hitelek – egyéb kapcsolódó vállalatok	0050		
232 és 234 rész	3. Rövidtávú belföldi hitelek és kölcsönök az országban	0051	160	430
233 és 234 rész	4. Rövidtávú külföldi hitelek és kölcsönök külföldön	0052		
235	5. Érték papírok amelyek az amortizációs értékben vannak	0053		
236 rész	6. Pénzügyi eszközök, amelyek az Eredmény mérlegben fer érték alapján vezetődik	0054		
237	7. Vissza vásárolt saját részvények	0055		
236(rész), 238 és 239	8. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0056		
24	VI. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0057	35,000	6,900
28 kivéve 288	VII. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	1,400	2,100
	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001+0002+0029+0030)	0059	320,711	298,843
88	GY. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0060	900	900
	PASSZIVA			
	A. TŐKE (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	294,811	261,818
30, a 306 kivételével	I. ALAPTŐKE	0402	17,783	17,783
31	II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0403		
306	7. Kiadási díj	0404		
32	IV. TARTALÉK	0405	208,424	208,424
330 ÉS KÖVETEL SALDO A 331,332,333, 334,335,336 ÉS 337 KONTÓNAK	V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0406		
Tartoyik saldo a 331,332,333, 334,335,336 és 337 kontónak	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0407		
34	VII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0408	68,604	58,400
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0409	66,503	58,400
341	2. MŰLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0410	2,101	

	VIII. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0411		
35	IX. VESZTESÉG (0413+0414)	0412	0	22,789
350	1. Előző évek vesztesége	0413		
351	2. Folyó év vesztesége	0414		22,789
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416+0420+0428)	0415	5,700	8,650
40	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0417+0418+0419)	0416	1,700	4,400
404	1. Tartalékok a munkások költségtérítéseire és beneficióira	0417	1,700	4,400
400	2. Tartalékok a szavatossági időn belüli költségekre	0418		
40 a 400 és 404 kivételével	3. Egyéb hosszú lejáratú tartalékok	0419		
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	4,000	4,250
410	1. Kötelezettségek amelyek tőkébe alakíthatóak	0421		
411 rész és 412 rész	2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt - az országban	0422		
411 rész és 412 rész	3. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt külföldön	0423		
414 és 416 rész	4. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök , lízing alapú kötelezettségek külföldön	0424	4,000	4,250
415 és 416 rész	5. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök , lízing alapú kötelezettségek az országban	0425		
413	6. A kibocsájtott értékpapirokkal való kötelezettségek	0426		
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427		
49 (rész) kivétel 498 és a 495 rész	III. HOSSZÚTÁVÚ IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428		
498	V. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0429		
495 rész	G. ELHALASZTOTT HOSSZÚTÁVÚ JÖVEDELMEK ÉS DONÁCIÓK	0430		
	D. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOK KÖTELEZETTSÉGEK (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	20,200	28,375
467	I. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOK	0432		
42 A 427 kivételével	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	2,500	3,850
420 rész és 421 rész	1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól az országban	0434		
420 rész és 421 rész	2. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól külföldön	0435		
422 rész 424 rész 425 rész és 429 rész	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök személyektől, akik nem hazai bankok	0436		
423 rész 424 rész 425 rész és 429 rész	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök a hazai bankoktól	0437	2,500	3,850
424 rész 424 rész 425 rész és 429 rész	5. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök a külföldi bankoktól	0438		
426	6. Kötelezettségek a rövid lejáratú értékpapírok után	0439		

428	7. Származékos pénzügyi eszközökön alapuló kötelezettségek	0440		
430	III. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	400	600
43 kivéve 430	IV. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0443+0444+0445+0447+0448)	0442	13,000	19,000
431 és 433	1. Kötelezettségek a beszállítóknak – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0443		
432 és 434	2. Kötelezettségek a beszállítóknak – belföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0444		
435	3. Belföldi beszállítók	0445	13,000	19,000
436	4. Külföldi beszállítók	0446		
439 rész	5. Váltókra való kötelezettség	0447		
439 rész	6. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0448		
44, 45 és 46 kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450+0451+0452)	0449	4,300	4,925
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	4,000	4,500
47 és 48 ki- vétel 481	2. kötelezettségek az ÁFÁra és egyéb állami bevételek iránt	0451	300	425
481	3. Kötelezettség a nyereség adóra	0452		
427	VI. KÖTELEZETTSÉG AZ ÁLLANDÓ ESZKÖZÖK ALAPJÁN ÉS AZ ELADÁSRA SZÁNT LEÁLLÍTOTT ESZKÖZÖKRE	0453		
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454		
	GY. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0	0455		
	E. ÖSSZ PASSZIVA (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	320,711	298,843
89	ZS. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0457	900	900

Melléklet 1a

EREDMÉNYMÉRLEG 2021.01.01.-2021.12.31. -IG

000 dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2021.12.31	Becslés 2021.12.31.
1	2	3	4	5
	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	273,703	183,800
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002	0	0
600,602 és 604	1. Az eladott áru után származó jövedelem belföldön	1003		
601,603 és 605	2. Az eladott áru után származó jövedelem külföldön	1004		
61	"II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1006+1007)	1005	272,703	183,800
610,612 és 614	1. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem belföldön	1006	272,703	183,800

611,613 és 615	2. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldön	1007		
62	III. AZ ÁRÚK AKTIVVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1008	1,000	
630	IV. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET NÖVEKEDÉSE	1009		
631	V. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET CSÖKKENÉSE	1010		
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETVITELI BEVÉTELEK	1011		
68, kivétel 683,685 és 686	VII. AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK MÓDOSÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1012		
	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	272,582	205,111
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014		
51	II. ANYAGKÖLTSÉG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉG	1015	87,244	52,276
52	III. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK (1017+1018+1019)	1016	120,142	104,296
520	1. Bérköltség és bér járulékok	1017	94,573	85,040
521	2. Adó és járulék költségek a személyi jövedelemre	1018	16,210	14,576
52 az 520 és 521 kivételével	3. Egyéb személyi költségek	1019	9,359	4,680
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1020	15,700	13,800
58, AZ 583,585 ÉS 586 kivételével	V. AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK MÓDOSÍTÁSÁVÓL SZÁRMAZÓ KIADÁS	1021		
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	29,865	21,320
54, az 540 kivételével	VII. HOSSZÚTÁVU TARALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023	820	798
55	VIII. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	18,811	12,621
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1013) ≥ 0	1025	1,121	
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	21,311
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028+1029+1030+1031)	1027	800	160
660 és 661	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatok és leányvállalatoknak	1028		
662	II. KAMAT BEVÉTELEK	1029		
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1030		
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	800	160
	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033+1034+1035+1036)	1032	370	815

560 és 561	I. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB BÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK	1033	0	0
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK	1034	370	815
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1035		
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK	1036		
	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1027-1032)	1037	430	
	ZS. FINANSZIROZÁSI VESZTESÉG (1032-1027)	1038		655
683,685 és 686	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1039		
583,585 és 586	I. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1040	500	500
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	1,450	400
57	K. EGYÉB KIADÁSOK	1042	400	723
	L. ÖSSZ BEVÉTELEK (1001+1027+1039+1041)	1043	275,953	184,360
	LJ. ÖSSZ KIADÁSOK (1013+1032+1040+1042)	1044	273,852	207,149
	M. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1043-1044)	1045	2,101	
	N. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1044-1043)	1046		22,789
69-59	NJ. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFPEKTIV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVITÁSA	1047		
59-69	O. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFPEKTIV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVITÁSA	1048		
	P. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1045-1046)	1049	2,101	
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046-1045+1048-1047)	1050		22,789
	SZ. NYERESÉG ADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1051		
722 tartozik saldo	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESÉGE	1052		
722 követel saldo	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1053		
723	T. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK	1054		
	C. NETTÓ NYERESÉG (1049-1050-1051-1052+1053-1054))	1055	2,101	
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050-1049+1051+1052-1053+1054)	1056		22,789
	I. NETTÓ NYERESÉG	1057		

	I. A NEM IRÁNYÍTÓ RÉSZESÉDÉSÉNEK TULAJDONITHATÓ NETTÓ NYERESÉG	1058		
	II. NETO NYERESÉG AMI AZ ANYA VÁLLALATNAK JÁR	1059		
	III. A NEM IRÁNYÍTÓ RÉSZESÉDÉSÉNEK TULAJDONITHATÓ NETTÓ VESZTESÉG	1060		
	IV. TŐBSÉGI TULAJDONOSOKNAK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1067		
	V. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM			
	1. Alap részvény jövedelem	1061		
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1062		

Melléklet1b

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS
2021.01.01.-2021.12.31.-IG

000 dinárban

POZÍCIÓ	AOP	Terv 2021.01.01. – 2021.12.31.	Becslés 2021.01.01.– 2021.12.31.
1	2	3	4
A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Működési készpénz beáramlása (1-től 4-ig)	3001	250.600	198.200
1. Eladás és kapott előlegek az országban	3002	234.500	194.000
2. Eladás és kapott előlegek külföldről	3003		
3. Működési tevékenységből kapott kamatok	3004	600	200
4. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3005	15.500	4.000
II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 8-ig)	3006	243.040	212.500
1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek az országban	3007	120.190	110.000
2. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek külföldről	3008		
3. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3009	118.300	95.900
4. Kifizetett kamatok az országban	3010	350	100
5. Kifizetett kamatok külföldről	3011		
6. Jövedelemadó	3012		
7. Kiáramlás egyéb készpénz kifizetés alapján	3013	4.200	6.500
8. Egyéb kifizetések a működési készpénzből	3014		
III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3015	7.560	
IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3016		14.300
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3017	1.500	0
1. Részvény és részesedés eladása	3018		
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3019	1.500	

3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020		
4. Befektetésből kapott kamatok	3021		
5. Kapott osztalékok	3022		
II. Befektetési készpénz kiáramlása (1 től 3 ig)	3023	5,000	9,760
1. Részvény és részesedés vásárlása	3024		
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3025	5,000	9,760
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026		
III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3027		
IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3028	3,500	9,760
V. FINANSZIROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 7 ig)	3029	0	0
1. Alaptőke emelkedése	3030		
2. Hosszú távú hitelek az országban	3031		
3. Hosszú távú hitelek külföldön	3032		
4. Rövidtávú hitelek az országban	3033		
5. Rövidtávú hitelek külföldön	3034		
6. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3035		
7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036		
II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 8 ig)	3037	1,540	1,540
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3038		
2. Hosszú távú hitelek az országban	3039		
3. Hosszú távú hitelek külföldön	3040		
4. Rövidtávú hitelek az országban	3041		
5. Rövidtávú hitelek külföldön	3042		
6. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3043		
7. Pénzügyi lízing	3044	1,540	1,540
8. Kifizetett osztalék	3045		
III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3046		
IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3047	1,540	1,540
G. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001+3017+3029)	3048	252,100	198,200
D. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3006+3023+3037)	3049	249,580	223,800
GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3048-3049)	3050	2,520	
E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3049-3048)	3051		25,600
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3052	32,500	32,500
Z. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3053		

I. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3054	20	
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	35.000	6.900

3. CÉLOK ÉS TEVÉKENYSÉGEK TERVEZÉSE A 2022 ÉVRE

A közzállalat céljai a célok elérésének kulcsmutatóival

Melléklet 2.

Cél	Indikátor	Bázis év	Indikátor értéke				Igazolás forrása	Tevékenységek a cél elérésében
			Bázis év	2022. év	2023. év	2024. év		
Megnövelni a szerződések számát a Vízéptészeti részleg számára	db	2021	2	5	0	0	A szerződéses munka mennyiség ellenőrzése	Közbeszerzési pályázatokon való részvétel
Megnövelni a nettó jövedelmet		2021	0	0	0	0	A vállalat pénzügyi jövedelmének követése	
A veszteség csökkentése a vízvezetékben	m3	2021	10000	10000	0	0	A kitermelt és leszámított vízmennyiség követése	Berendezések beépítése, állandó ellenőrzés
Megnövelni a vízfogyasztók számát az ipari fogyasztóknál	db	2021	10	10	0	0	Követni a vízbekötések számát és leszámított vízmennyiségét	Kedvező ajánlatok az ipari vízfogyasztóknak
Megnövelni a szennyvízhálózatra kapcsolódók számát	db	2021	50	100	0	0	Követni a szennyvízbekötések számát és leszámított mennyiségét	Az önkormányzat bevonása a jogszabályi rendelkezések végrehajtásába
A szennyvízhálózat kiépítése minden településen	m	2021	1000	3000	0	0	A szennyvíz vezeték hosszának követése	Az anyagi források biztosítása az önkormányzattól
Az összes eszköz működésének automatikus ellenőrzésére szolgáló rendszer fejlesztése	db	2021	0	1	0	0	A rekonstrukciós projekt végrehajtásának nyomon követése	Az anyagi források biztosítása az önkormányzattól
A tevékenységek végzéséhez szükséges eszközök felújítása	db	2021	3	3	0	0	Figyelemmel kíséreni a beszerzési tervet	Beszerzés saját nyereség forrásból

ÜZLETI KOCKÁZATOK ÉS KOCKÁZATKEZELÉSI TERV

Melléklet 3.

Kockázat	Kockázat lehetősége (1)		Kockázat hatása (2)		Összesen (3)		Becsült pénzügyi hatás kockázat esetén (000 dinárban)	Tervezett tevékenységek kockázat esetén
	Forrás	Valószínűség	Forrás	Hatás	3=1*2	Kockázati hatás		
Munka hiány a piacon	3	Nagy valószínűségű	3	Nagy hatás	9	Kritikus kockázat	30,000	Attérni egy másik típusú tevékenységre
Munkaerő hiány	2	Közepes valószínűségű	2	Mérsékelt hatás	4	Közepes kockázat		Foglalkoztatáspolitikát kezdeményezni
Kölcsön visszafizetésének lehetőség	1	Kis valószínűségű	1	Alacsony hatás	1	Alacsony kockázat	5,000	Kölcsön átutemezése
Rendkívüli helyzet	2	Közepes valószínűségű	2	Mérsékelt hatás	4	Közepes kockázat	10,000	Idelgienes készlettel terv
Bemeneti paraméterek árképzése	2	Közepes valószínűségű	2	Mérsékelt hatás	4	Közepes kockázat	10,000	A kimeneti termékek áremelése
Üzleti rendszer hibák	1	Kis valószínűségű	1	Alacsony hatás	1	Alacsony kockázat	15,000	Az elkészült terület megoldási terve szerint

Melléklet 4

A tervezett és megvalósított teljesítmény mutatók megjelenítése

000 dinárban

		2019 év	2020 év	2021 év	2022 év
Össz. tőke	Terv	377,916	327,648	294,811	263,240
	Megvalósítás	325,931	292,710	261,818	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-14%	-11%	-11%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	0%	+10%	-1%	+1%
Üzleti vagyon	Terv	397,409	352,958	320,711	301,110
	Megvalósítás	352,052	319,512	298,843	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-11%	-9%	-7%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	0%	-9%	-6%	0%
Üzletviteli bevétel	Terv	218,715	245,311	250,315	274,250
	Megvalósítás	165,515	183,618	183,800	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-24%	-25%	-27%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	0%	+11%	0%	0%
Üzleti ráfordítások	Terv	218,234	244,604	250,315	272,828
	Megvalósítás	186,197	212,211	205,111	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-15%	-13%	-18%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	0%	+14%	-3%	0%
Üzletviteli eredmény	Terv	481	707	1,121	1,422
	Megvalósítás	-20,682	-28,593	-21,311	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-4400%	-4144%	-2001%	-
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	0%	+38%	-25%	0%
Nettó nyereség	Terv	1,291	1,717	2,101	1,422

	Megvalósítás	-19,088	-27,815	-22789	
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-1579%	-1720%	-1185%	
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	0%	+46%	-18%	0%
Foglalkoztatottak száma december 31.-én	Terv	80	80	95	90
	Megvalósítás	74	81	81	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-8%	+1%	-15%	
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	0%	+9%	0%	0%
Átlagos nettó munkabér	Terv	54,184	60,165	64,250	70,571
	Megvalósítás	56,496	62,663	64,611	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	+4%	+4%	1%	0%
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	0%	+11%	3%	0%
Beruházások	Terv	41,633	44,511	127,621	0
	Megvalósítás	15,575	6,201	0	-
	% megvalósítás eltérése a tervtől	-63%	-86%	-100%	
	% megvalósítás eltérése az előző évekhez viszonyítva	0%	-66%	-100%	0%

	Megvalósítás 2019 évben	Megvalósítás 2020 évben	Megvalósítás 2021 évben	Megvalósítás 2022 évben
EBITDA	-8838	-11865	-8174	11651
ROA	-6.9	-8.7	-7.63	0.5
ROE	-7064	-9.5	-8.7	0.6
Működési cash flow	45631	32500	6900	8000
Adósság/tőke	10.75	9.16	14	14
Fizetőképesség	325.2	378.11	236	241
% munkabér az üzleti jövedelmekhez viszonyítva	54.23	53.91	56.74	46.64

	Állás 2019.12.31-én	Állás 2020.12.31-én	Állás 2021.12.31-én	Állás 2022.12.31-én
Hitel adósság állami garanciája nélkül	0	0	0	0
Hitel adósság állami garanciával	0	0	0	0
Össz hitel adósság	0	0	0	0

000 dinárban

		2019 év	2020 év	2021 év	Terv 2022 évről
Támogatások	Terv	0	0	0	0
	Átvitt	0	0	0	0

	Megvalósított	0	0	0	0
Egyébb költségvetési bevételek	Terv	0	0	0	0
	Átvitt	0	0	0	0
	Megvalósított	0	0	0	0
Össz költségvetési bevétel	Terv	0	0	0	0
	Átvitt	0	0	0	0
	Megvalósított	0	0	0	0

4. A CÉLOK SZERINTI TERVEZETT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI FORRÁSOK

A következő mellékletekben 5, 5a és 5b, az Állapotmérlegben, az Eredménymérlegben és a Készpénzforgalomban a tervek vannak kimutatva 2022 évre.

A jövedelmek a szolgáltatásokból, melyeket a vállalat, mint közcivilis vállalat végez az érvényben levő árjegyzék alapján van tervezve, melyet a magyarkanizsai Községi képviselő testület elfogadott és a 5, 5a valamint a 5b mellékletben van kimutatva.

Melléklet
5

ÁLLAPOTMÉRLEG 2022.12.31.-ÉN

000 dinárban

Számia csoport, számla	POZÍCIÓ	AOII	Összeg			
			Terv 2022.03.31	Terv 2022.06.30	Terv 2022.09.30	Terv 2022.12.31
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVA					
00	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	229,330	228,010	226,770	228,240
01	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	480	470	450	440
010	1. Befektetés és fejlesztés	0004				
011, 012 és 014	2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	0005	480	470	450	440
013	3. Goodwill	0006				
015 és 016	4. Nem anyagi vagyon lízingelve vagy készülőben	0007				
017	5. Előlegek nem anyagi ingatlanokra	0008				
02	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	228,850	227,540	226,320	227,800
020, 021 és 022	1. Földek, építkezési objektumok	0010	178,500	177,000	177,000	177,500
023	2. Berendezés és felszerelés	0011	49,500	49,710	48,500	49,500
024	3. Befektetési ingatlanok	0012				
025 és 027	4. Ingatlanok, berendezések és felszerelések lízingelése és még be nem fejezettek	0013				

026 és 028	5.Befektetés más tulajdonú ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0014	850	830	820	800
029 rész	6. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe az országban	0015				
029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe külföldön	0016				
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017				
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK(0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+002+0027)	0018				
040 (rész),041 (rész)és 042 rész	1. Részesedés a vállalatok tőkéjében (kivéve a részvétel módszerével értékelő tőke részvételt)	0019				
040 (rész),041 (rész)és 042 rész	2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében	0020				
043,050 (rész) és 051 (rész)	3. Hosszú távú befektetések anyavállalat és leányvállalatba az országban	0021				
044,050 (rész) és 051 (rész)	4. Hosszú távú befektetések anyavállalat és leányvállalatba külföldön	0022				
045 rész és 053 rész	5. Hosszú távú befektetések (kölcsönök és hitelek) belföldön	0023				
045 rész és 053rész	6. Hosszú távú befektetések (kölcsönök és hitelek) külföldön	0024				
046	7. Hosszú távú befektetések (értékpapírok amelyek amortizációs érték alapján vezetődnek)	0025				
047	8. Vissza vásárolt saját részvények	0026				
048, 052,054.0 55 és 056	9. Egyéb hosszú távú befektetések és egyéb hosszú távú követelések	0027				
28 rész a 288 kivételével	V. HOSSZÚ TÁVÚ ELHASZNÁLT BEVÉTELEK	0028				
288	V. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0029	2,400	2,400	2,400	2,400
	G. FORGÓ ESZKÖZÖK (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	69,090	69,420	71,195	70,470
I. Kلاسزا a 14 csoport kivételével	I. KÉSZLETEK (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	23,440	23,940	23,940	23,440
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0032	23,000	23,500	23,500	23,000
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások és késztermékek	0033	140	140	140	140
13	3. Áru	0034				
150,152 és 154	4.Kifizetett előlegek az országban	0035	300	300	300	300
151,153 és 155	5. Kifizetett előlegek külföldre	0036				
14	II ELADÁSRA SZÁNT ÁLLÓ ESZKÖZÖK	0037				
20	III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	33,445	33,000	34,500	35,000
204	1. Követelések a belföldi vevőktől	0039	33,345	33,000	34,500	35,000
205	2. Követelések a külföldi vevőktől	0040				

200 és 202	3.Követelések a Belföldi vevők- anyavállalatok és leányvállalatoktól	0041				
201 és 203	4. Követelések a külföldi vevők - anyavállalatok és leányvállalatoktól	0042				
206	5. Egyéb követelések eladás alapján	0043				
21,22 és 27	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK (0045+0046+0047)	0044	2,500	2,500	2,500	1,500
21,22 a 223 és 224 kivételével valamint 27	1. Egyéb követelések	0045	1,500	1,500	1,500	1,500
223	2. Követelés a többlet fizetett jövedelem adó miatt	0046	1,000	1,000	1,000	0
224	3. Követelések az egyéb többlet befizetett adók és járulékok miatt	0047				
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	430	430	430	430
230	1. Rövidtávú befektetések és hitelek – anyavállalatok és leányvállalatok	0049				
231	2. Rövidtávú befektetések és hitelek – egyéb kapcsolódó vállalatok	0050				
232 és 234 rész	3. Rövidtávú belföldi hitelek és kölcsönök az országban	0051	430	430	430	430
233 és 234 rész	4. Rövidtávú külföldi hitelek és kölcsönök külföldön	0052				
235	5. Érték papírok amelyek az amortizációs értékben vannak	0053				
236 rész	6. Pénzügyi eszközök, amelyek az Eredmény mérlegben fer érték alapján vezetődik	0054				
237	7. Vissza vásárolt saját részvények	0055				
236(rész), 238 és 239	8. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0056				
24	VI. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0057	7,175	7,450	7,725	8,000
28 kivéve 288	VII. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	2,100	2,100	2,100	2,100
	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001+0002+0029+0030)	0059	300,820	299,830	300,365	301,110
88	GY. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0060	900	900	900	0
	PASSZIVA					
	A. TŐKE (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	263,240	263,240	263,240	263,240
30, a 306 kivételével	I. ALAPTŐKE	0402	17,783	17,783	17,783	17,783
31	II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0403				
306	7. Kiadási díj	0404				
32	IV. TARTALÉK	0405	208,424	208,424	208,424	208,424
330 ÉS KÖVETEL SALDO A 331,332,3 33,334,33 5,336 ÉS 337 KONTÓNAK	V. ÁTÉRTÉKBLÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0406				

Tartozik saldo a 331,332,3 33,334,33 5,336 és 337 kontónak	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0407				
34	VII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0408	37,033	37,033	37,033	37,033
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0409	35,611	35,611	35,611	35,611
341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0410	1,422	1,422	1,422	1,422
	VIII. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0411				
35	IX. VESZTESÉG (0413+0414)	0412				
350	1. Előző évek vesztesége	0413				
351	2. Folyó év vesztesége	0414				
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416+0420+0428)	0415	8,650	8,650	8,650	8,650
40	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0417+0418+0419)	0416	4,400	4,400	4,400	4,400
404	1. Tartalékok a munkások költségterítéseire és beneficióira	0417	4,400	4,400	4,400	4,400
400	2. Tartalékok a szavatossági időn belüli költségekre	0418				
40 a 400 és 404 kivételével	3. Egyéb hosszú lejáratú tartalékok	0419				
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	4,250	4,250	4,250	4,250
410	1. Kötelezettségek amelyek tőkébe alakíthatóak	0421				
411 rész és 412 rész	2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt - az országban	0422				
411 rész és 412 rész	3. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt külföldön	0423				
414 és 416 rész	4. Hosszú lejáratú belső hitelek és kölcsönök , lizing alapú kötelezettségek külföldön	0424	4,250	4,250	4,250	4,250
415 és 416 rész	5. Hosszú lejáratú belső hitelek és kölcsönök , lizing alapú kötelezettségek az országban	0425				
413	6. A kibocsájtott értékpapírokkal való kötelezettségek	0426				
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427				
49 (rész) kivétel 498 és a 495 rész	III. HOSSZÚTÁVÚ IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428				
498	V. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0429				
495 rész	G. ELHALASZTOTT HOSSZÚTÁVÚ JÖVEDELMEK ÉS DONACIÓK	0430				
	D. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOK KÖTELEZETTSÉGEK (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	28,930	27,940	28,475	29,220
467	I. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOK	0432				
42 A 427 kivételével	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	3,850	3,850	3,850	3,850

420 rész és 421 rész	1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól az országban	0434				
420 rész és 421 rész	2. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól külföldön	0435				
422 rész 424 rész 425 rész és 429 rész	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök személyektől, akik nem hazai bankok	0436				
423 rész 424 rész 425 rész és 429 rész	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök a hazai bankoktól	0437	3,850	3,850	3,850	3,850
424 rész 424 rész 425 rész és 429 rész	5. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök a külföldi bankoktól	0438				
426	6. Kötelezettségek a rövid lejáratú értékpapírok után	0439				
428	7. Származékos pénzügyi eszközökön alapuló kötelezettségek	0440				
430	III. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	600	400	400	400
43 kivéve 430	IV. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0443+0444+0445+0447+0448)	0442	19,000	18,000	18,535	19,280
431 és 433	1. Kötelezettségek a beszállítóknak – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0443				
432 és 434	2. Kötelezettségek a beszállítóknak – belföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0444				
435	3. Belföldi beszállítók	0445	19,000	18,000	18,535	19,280
436	4. Külföldi beszállítók	0446				
439 rész	5. Váltókra való kötelezettség	0447				
439 rész	6. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0448				
44, 45 és 46 kivétel 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450+0451+0452)	0449	5,480	5,690	5,690	5,690
44, 45 és 46 kivétel 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	5,000	5,200	5,200	5,200
47 és 48 kivétel 481	2. kötelezettségek az ÁFÁra és egyéb állami bevételek iránt	0451	480	490	490	490
481	3. Kötelezettség a nyereség adóra	0452				
427	VI. KÖTELEZETTSÉG AZ ALLANDÓ ESZKÖZÖK ALAPJÁN ES AZ ELADÁSRA SZÁNT LEÁLLÍTOTT ESZKÖZÖKRE	0453				
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454				
	GY. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0	0455				
	E. ÖSSZ PASSZIVA (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	300,820	299,830	300,365	301,110
89	ZS. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0457	900	900	900	0

EREDMÉNYMÉRLEG
2022.01.01.-2022.12.31.-IG

000 dinár-
ban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2022.03.31	Terv 2022.06.30	Terv 2022.09.30	Terv 2022.12.31
1	2	3	4	5	6	7
	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	68,563	137,125	205,688	274,250
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002				
600,602 és 604	1. Az eladott áru után származó jövedelem belsőldön	1003				
601,603 és 605	2. Az eladott áru után származó jövedelem külföldön	1004				
61	"II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1006+1007)	1005	68,563	137,125	205,688	274,250
610,612 és 614	1. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem belsőldön	1006	68,563	137,125	205,688	274,250
611,613 és 615	2. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldön	1007				
62	III. AZ ÁRÚK AKTIVIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1008				
630	IV. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET NÖVEKEDÉSE	1009				
631	V. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET CSÖKKENÉSE	1010				
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETVITELI BEVÉTELEK	1011				
68, kivétel 683,685 és 686	VII. AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK MÓDOSÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1012				
	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	68,207	136,414	204,621	272,828
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014				
51	II. ANYAGKÖLTSÉG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉG	1015	20,430	40,860	61,290	81,720
52	III. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK (1017+1018+1019)	1016	31,979	63,958	95,937	127,916
520	1. Bérkötség és bér járulékok	1017	25,802	51,603	77,405	103,206
521	2. Adó és járulékok költségek a személyi jövedelemre	1018	4,423	8,845	13,268	17,690
52 az 520 és 521 kivételével	3. Egyéb személyi költségek	1019	1,755	3,510	5,265	7,020
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1020	3,143	6,287	9,430	12,573

58, AZ 583,585 ÉS 586 ki- vételével	V. AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK MÓDOSÍTÁSÁVÓL SZÁRMAZÓ KIADÁS	1021	0	0	0	0
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	8,522	17,045	25,567	34,089
54, az 540 kivételével	VII. HOSSZÚTÁVU TARALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023	225	450	675	900
55	VIII. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	3,908	7,815	11,723	15,630
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1013) ≥ 0	1025	356	711	1,067	1,422
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 – 1001) ≥ 0	1026				
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028+1029+1030+1031)	1027	200	200	200	200
660 és 661	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatok és leányvállalatoknak	1028				
662	II. KAMAT BEVÉTELEK	1029	150	150	150	150
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZI- TÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1030				
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	50	50	50	50
	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033+1034+1035+1036)	1032	125	250	375	500
560 és 561	I. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK	1033				
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK	1034	125	250	375	500
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGA- TÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1035				
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK	1036				
	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1027-1032)	1037	75			
	ZS. FINANSZIROZÁSI VESZTESÉG (1032-1027)	1038		50	175	300
683, 685 és 686	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSA- BÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1039				
583,585 és 586	I. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ ERED- MÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1040			157	500
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	1,129	1,036	1,100	1,350
57	K. EGYÉB KIADÁSOK	1042	138	275	413	550
	L. ÖSSZ BEVÉTELEK (1001+1027+1039+1041)	1043	69,892	138,361	206,988	275,800
	LJ. ÖSSZ KIADÁSOK (1013+1032+1040+1042)	1044	68,470	136,939	205,566	274,378
	M. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1043-1044)	1045	1,422	1,422	1,422	1,422
	N. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1044-1043)	1046				
69-59	NJ. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1047				
59-69	O. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1048				

	P. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1045-1046)	1049	1,422	1,422	1,422	1,422
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046-1045+1048-1047)	1050				
	SZ. NYERESÉG ADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1051				
722 tartozik saldo	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESÉGE	1052				
722 követel saldo	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1053				
723	T. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK	1054				
	C. NETTÓ NYERESÉG (1049-1050-1051-1052+1053-1054))	1055	1,422	1,422	1,422	1,422
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050-1049+1051+1052-1053+1054)	1056				
	I. A NEM IRÁNYÍTÓ RÉSZESÉDÉSÉNEK TULAJDONITHATÓ NETTÓ NYERESÉG	1057				
	II. NETO NYERESÉG AMI AZ ANYA VÁLLALATNAK JÁR	1058				
	III. A NEM IRÁNYÍTÓ RÉSZESÉDÉSÉNEK TULAJDONITHATÓ NETTÓ VESZTESÉG	1059				
	IV. NETO VESZTESÉG AMI AZ ANYA VÁLLALATNAK TULAJDONITHATÓ	1060				
	V. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM					
	1. Alap részvény jövedelem	1061				
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1062				

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS

2022.01.01.-2022.12.31.-IG

000 dinár-
ban

POZICÍÓ	AOP	Terv 2022.01.01. – 2022.03.31	Terv 2022.01.01.– 2022.06.30	Terv 2022.01.01.– 2022.09.30	Terv 2022.01.01.– 2022.12.31
1	2	3	4	5	6
A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Működési készpénz beáramlása (1-től 4-ig)	3001	61,050	122,100	183,150	244,200
1. Eladás és kapott előlegek az országban	3002	58,625	117,250	175,875	234,500
2. Eladás és kapott előlegek külföldről	3003	0	0	0	0
3. Működési tevékenységből kapott kamatok	3004	150	300	450	600
4. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3005	2,275	4,550	6,825	9,100
II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 8-ig)	3006	58,425	116,850	175,275	233,700
1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek az országban	3007	26,550	53,100	79,650	106,200
2. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek külföldről	3008	0	0	0	0
3. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3009	30,225	60,450	90,675	120,900
4. Kifizetett kamatok az országban	3010	25	50	75	100
5. Kifizetett kamatok külföldről	3011				
6. Jövedelemadó	3012				
7. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3013	1,625	3,250	4,875	6,500
8. Egyéb kifizetések a működési készpénzből	3014				
III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3015	2,625	5,250	7,875	10,500
IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3016				
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3017	375	750	1,125	1,500
1. Részvény és részesedés eladása	3018				
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3019	375	750	1,125	1,500
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020				
4. Befektetésből kapott kamatok	3021				
5. Kapott osztalékok	3022				
II. Befektetési készpénz kiáramlása (1-től 3-ig)	3023	1,750	3,500	5,250	7,000
1. Részvény és részesedés vásárlása	3024				
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3025	1,750	3,500	5,250	7,000
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026				
III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3027				

IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3028	1.375	2.750	4.125	5.500
V. FINANSZIROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 7 ig)	3029				
1. Alap tőke emelkedése	3030				
2. Hosszú távú hitelek az országban	3031				
3. Hosszú távú hitelek külföldön	3032				
4. Rövidtávú hitelek az országban	3033				
5. Rövidtávú hitelek külföldön	3034				
6. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3035				
7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036				
II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 8 ig)	3037	975	1.950	2.925	3.900
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3038				
2. Hosszú távú hitelek az országban	3039				
3. Hosszú távú hitelek külföldön	3040				
4. Rövidtávú hitelek az országban	3041				
5. Rövidtávú hitelek külföldön	3042				
6. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3043				
7. Pénzügyi lízing	3044	975	1.950	2.925	3.900
8. Kifizetett osztalék	3045				
III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3046				
IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3047	975	1.950	2.925	3.900
G. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001+3017+3029)	3048	61.425	122.850	184.275	245.700
D. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3006+3023+3037)	3049	61.150	122.300	183.450	244.600
GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3048-3049)	3050	275	550	825	1.100
E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3049-3048)	3051				
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3052	6.900	6.900	6.900	6.900
Z. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3053				
I. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3054				
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	7.175	7.450	7.725	8.000

A KOMUNÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK TERVEZÉSE

A szolgáltatásaink gazdaságos árának elmulasztása sérti ennek a tevékenységnek a fejlődését, amely településünkön eddig a környező vízművekhez képest igen magas biztonsági szinten zajlott. A szolgáltatások árának korrekciója iránti utolsó kérelmet 2020 decemberében nyújtottuk be a magyarkanizsai Község Közgyűléséhez, amely 2021. január 1-jétől a polgároknak 12%-al, az intézményeknek 10%-al még a vállalatoknak 5% -al emelkedett az ár. Magyarkanizsaa Községi Képviselő-testülete meghozta a határozatát az árak korrekciójáról 2020.12.30.-án, melynek száma 1. sz. 02-427 / 2020, melyet a vállalat 2021. január 1-től kezdett alkalmazni.

A vízszolgáltatás és szennyvíz elvezetés kerekcióját a lehető leghamarabb kell kérni, a ráfordított termelési költségek jelentős növekedése miatt: villamos energia és üzemanyag, a jogszabályi előírásokon alapuló új kötelezettségek bevezetése miatt - akkreditált laboratóriumi vízvizsgálatok számának növekedése, minimális munkaerőköltség növekedése, vízgazdálkodási hozzájárulások, a megnövekedett előállítási költségek a Kisplacon az arzén mentesítő berendezés miatt, stb. A jelenlegi ivóvíz ár csak pár helységben (Csókán, Zentán és Adán) annyi mint a Magyarkanizsai községben, Szabadkán, Topolyán, Törökkanizsán, Nagyikindán, Óbecsén magasabb az ár mint Magyarkanizsán. Egyes községekben az ár nagyon magas a gazdasági egységek és az intézmények számára, ezzel kompenzálva az alacsonyabb árakat a háztartások kategóriájában.

Néhány évre visszamenően ha megnézzük a vízi közműszolgáltató ügyvitelét szembevetjük, hogy a víz ára egyáltalán nem tartalmazza a „fejlesztésre és beruházásra” vonatkozó részt csak a meglévő objektumok egyszerű karbantartását. Amennyiben a jövőben a víz ára biztosítani tudná egy részt az új objektumok kiépítésére, törvényszerűen javulna az infrastruktúra minősége és egyúttal jövedelem pótlék lenne a vízepítészet számára. Egyébként Szerbia csúcsvetődésének - a NMA támogatásával - tervei is ilyen irányúak, mert a szolgáltatásnál olyan árat kell biztosítani, amely a vállalat nyereségét is magába foglalja, a meglévő objektumok felújítását, újak kiépítését stb. Ezért 2016 augusztusában a köztársaság javaslatot tett két rendelet meghozatalára a vízellátási szolgáltatás árának kialakítására. Várjuk a rendelet meghozatalát, amely majd rendet tesz országos szinten e szolgáltatások árának kialakulásában. Jelenleg a Magyarkanizsa Község Képviselő Testület által elfogadott árakat alkalmazzuk. A hiányzó összeg a víz áratól a fejlesztésekre és az előre haladáshoz más forrásból kell pótolni – a vállalat másik fő tevékenységéből, mivel 2020 év folyamán jelentős összeget különítettünk el nagyon komoly projektdokumentációk elkészítésére, amely nélkül nincs mód versenyezni a különféle adományozókkal és finanszírozókkal a vízellátási infrastruktúra-létesítmények építésének finanszírozásához szükséges pénzeszközökért.

Elkészültek a:

- Magyarkanizsa község területén a vízellátó rendszer jelenlegi állapotának vizsgálata javaslatokkal a rendszer javítására, Magyarkanizsa község területén a csatornarendszer jelenlegi állapotának tanulmányozása javaslatokkal a rendszer javítására, amely nélkül nem lehet kérni a szerbiai Állami Beruházási Hivataltól a különféle vízellátási létesítmények helyreállításához és megépítéséhez szükséges pénzeszközök biztosítását, települési csatornázási létesítmények, azok felszerelése és a távfelügyeleti rendszerek automatizálására és egyebek.

- Különböző projektek az IDEÁLIS MEGOLDÁSRA, PROJEKT AZ ÉPÍTKEZÉSI ENGEDÉLYEKRE és PROJEKT A VÉGREHAJTÁSRA szinten, néhány létesítmény a szennyvízelvezetésre, és a horgosi vízellátó rendszer felújítására. Mindez a TISZA MENTI VÍZMŰVEK eszközeiből lenne finanszírozva az Alapító helyett, építkezésükhöz szükséges pénzügyi források megszerzése érdekében.

- Folyamatban van a Projekt elkészítése az összes létesítmény, valamint a teljes vízellátó és csatornarendszer távfelügyeletének és távkezelésének rekonstrukciójáról és bővítéséről.

Ezen projektek alapján a Magyarkanizsa önkormányzat a szerbiai köztársaság különböző finanszírozóihoz és adományozóihoz fordulhat, vagy külföldi forrásokhoz a vízellátási és csatornázási létesítmények építésére.

A társaság 2021. évi üzemvitelét nagymértékben érintik a 2021 elején megnövelt - megduplázott kapacitással üzembe helyezett, felújított és korszerűsített Szennyvíztisztító Telep kezeléséből adódó többletköltségek, melynek költségei a korábbi pénzügyi helyzethez képest megnövekedtek, jelenleg nem is tudjuk mekkorák lesznek az év végéig, mert nem tervezett meghibásodás történt, és nem ismerjük ennek a pillanatban ennek a többletköltségét. Felhívjuk a figyelmet arra, hogy ezeket a költségeket nem tudjuk fedezni a helyi önkormányzat vagy a felhasználók további forrásai nélkül - drasztikusan megemelve a Magyarkanizsa fogyasztóinak a szennyvízelvezetési és tisztítási árát.

1.1 - IVÓVÍZ ELLÁTÁS/ m³

Sorszám	A használó neve	Ár PDV nélkül	Ár 10%-os PDV-vel
1	Polgárok (fogyasztás 25m ³ -ig)	52.00	57.20
2	Polgárok (fogyasztás 25m ³ -en felül)	79.08	86.99
3	Vállalatok	79.08	86.99
4	Intézmények	55.00	60.50

1.2 - SZENNYVÍZ ELVEZETÉS / m³

Sorszám	A használó neve	Ár PDV nélkül	Ár 10%-os PDV-vel
1	Polgárok	22.65	24.92
2	Vállalatok	34.44	37.88
3	Intézmények	24.88	27.37

1.3 - SZENNYVÍZTISZTÍTÁSI SZOLGÁLTATÁS /m³

Sorszám	A használó neve	Ár PDV nélkül	Ár 10%-os PDV-vel
1	Polgárok	22.65	24.92
2	Vállalatok	34.44	37.88
4	Intézmények	24.88	27.37

Az 1.1., 1.2. és 1.3. pont alatti szolgáltatás árára PDV-t számolnak fel 10%-ban, összhangban a PDV-ről szóló törvénnyel („Szerbiai Hivatalos lap”, 6p.84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/13, 68/14, 142/14, 83/15, 108/16, 113/17, 30/18 és 72/2019).

1.4. HAVI ÁLLANDÓ TÉRÍTMÉNY EGY VÍZÓRÁRA

Scrszám	Vízóra fajta	Ár PDV nélkül	Ár 20%-os PDV-vel
1	½" átmérőjű vízóra	89.60	107.52
2	¾" átmérőjű vízóra	89.60	107.52
3	1" átmérőjű vízóra	152.32	182.78
4	5/4" átmérőjű vízóra	152.32	182.78
5	6/4" átmérőjű vízóra	194.88	233.86
6	2" átmérőjű vízóra	598.08	717.70
7	80" átmérőjű vízóra	754.88	905.86
8	100" átmérőjű vízóra	832.16	998.59
9	150" átmérőjű vízóra	1,301.44	1,561.73

Az 1.4 pont alatti szolgáltatás árára PDV-t számolnak fel 20%-ban, összhangban a PDV-ről szóló törvénnyel („Szerbiai Hivatalos lap”, 6p.84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/13, 68/14, 142/14, 83/15, 108/16,113/17, 30/18 és 72/2019).

Melléklet 6

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉBB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

000 dinárban

2021.01.01.-2021.12.31.					
Periodus	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított	El nem költött	El nem költött összeg az előző evből
	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 2022.01.01.- 2022.12.31.-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 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 FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

Sor- szám	A foglalkoztatottak költiségei	Terv	Tervezett megvalósítás	Terv	Terv	Terv	Terv
		2021.01.01.- 2021.12.31	2021.01.01.- 2021.12.31.	2022.01.01.- 2022.03.31.	2022.01.01.- 2022.06.30.	2022.01.01.- 2022.09.30.	2022.01.01.- 2022.12.31.
1	Nettó keresetek összege (kereset amelyből levonták az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	69,851,582	62,802,167	18,768,244	37,822,559	57,162,945	76,217,260
2	BRUTTÓ 1 keresetek összege (tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	94,572,952	85,040,172	25,414,007	51,215,382	77,404,124	103,205,500
3	BRUTTÓ 2 keresetek összege (tartalmazza az adókat és járulékokat a munkáltató terhére) + kamarák	110,783,124	99,625,318	29,772,736	59,988,661	90,669,006	120,895,546
4	Foglalkoztatottak száma a káderosztály nyilvántartása szerint ÖSSZESEN	95	81	81	88	90	90
4.1	Meghatározatlan időre	54	49	47	47	47	47
4.2	Meghatározott időre	41	32	34	41	43	43
5	Térítmények vállalkozási szerződések után	250,000	0	100,000	250,000	250,000	250,000
6	Vállalkozási szerződések utáni térítményt kapók száma	3	0	1	3	3	3
7	Térítmények alkotól szerződések után	40,000	30,000	9,000	18,000	27,000	36,000
8	Alkotól szerződések utáni térítményt kapók száma	1	1	1	1	1	1
9	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítmények	0	0	0	0	0	0
10	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítményt kapók száma	0	0	0	0	0	0
11	Térítmények fizikai személyeknek egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések után járó térítményt kapók száma	0	0	0	0	0	0

13	Térítmények a közgyűlés tagjainak	0	0	0	0	0	0
14	A közgyűlés tagjainak száma	0	0	0	0	0	0
15	Térítmények a Felügyelő bizottság tagjainak	607,600	607,600	151,900	303,800	455,700	607,600
16	Az Felügyelő bizottság tagjainak száma	3	3	3	3	3	3
17	Térítmény a felügyelő bizottságnak	0	0	0	0	0	0
18	Felügyelő bizottság tagjainak száma	0	0	0	0	0	0
19	A munkahelyekre utazók útköltsége	360,000	260,000	90,000	180,000	270,000	360,000
20	Napidíjak hivatali útra	190,000	52,500	47,500	95,000	142,500	190,000
21	A hivatali úton keletkezett költségek megtérítése	50,000	0	25,000	50,000	50,000	50,000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor	820,000	798,000	600,000	600,000	600,000	600,000
23	Nyugdíjba vonulók száma	3	3	2	2	2	2
24	Jubileumi jutalmak	3,900,000	3,853,000	0	650,000	650,000	1,150,000
25	Jubillálók száma	13	14	0	5	5	8
26	Elhelyezés és étkezés terepi munkán	300,000	0	0	150,000	300,000	300,000
27	Segély a foglalkoztattaknak és családjainak	100,000	71,000	100,000	100,000	100,000	100,000
28	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0
29	Egyéb költségek megtérítése a foglalkoztattaknak és fizikai személyeknek	0	0	0	0	0	0
30	Az alkalmazottak szakmai fejlődésének költségei	551,000	0	250,000	500,000	500,000	500,000

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

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

Sor szám	A foglalkoztatottak költségei	Terv	Tervezett megvalósítás	Terv	Terv	Terv	Terv
		2021.01.01.- 2021.12.31	2021.01.01.- 2021.12.31.	2022.01.01.- 2022.03.31.	2022.01.01.- 2022.06.30.	2022.01.01.- 2022.09.30.	2022.01.01.- 2022.12.31.
1.	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében	4 000 000	0	1 900 000	0	3 800 000	3 800 000
	ÖSSZESEN	4 000 000	0	1 900 000	0	3 800 000	3 800 000

A segély kifizetése a Szerb Köztársaság területén a Komunális tevékenységekkel foglalkozó köztársasági vállalatokra vonatkozó kollektív szerződés alapján.

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

A 2022-es évre vonatkozó pénzügyi jelentésben tervezett nyereséget a POTISKI VODOVODI -TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS alapítói dokumentumának változtatására és bővítésére hozott határozattal és a Magyar Kormány Községi költségvetési határozattal összhangban fogjuk felosztani.

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

6. A KERESetek ÉS A FOGLALKOZTATOTTAK TERVEZETE

A kereset tervének összeállításánál és a 2022-es évi keresetek összegének meghatározásánál a következőkből indultunk ki:

- A Kollektív szerződés a vállalat részéről, amely a Magyar Kormány község és a Független szakszervezet között kötött meg
- A vállalat belső szerkezetéről szóló és a munkahelyeket rendszerbe foglaló szabályzat
- A költségvetés rendszeréről szóló törvény (Szerbiai Hivatalos lap 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017 és 92/2018)
- Rendelet az új munkahelyek nyitására vonatkozó jóváhagyás megszerzésének eljárásáról
- A szükséges alkalmazotti létszám a tervezett munka és munkakör a 2022-es programban.

A 2022-re tervezett keresetek összegének kiindulási alapját a foglalkoztatottak egyenkénti átlagos fizetés alapja képezi, ami 90 foglalkoztatottat jelent, határozott és határozatlan időre és a vállalat igazgatóját, mint megbízott kinevezett személyt.

A foglalkoztatottak költségét bruttó összegben vannak kifejezve (amely tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatottak és a vállalat terhére is) ami 120.895.546 dinárt tesz ki. A bérkeretbe bele foglaltuk a túlmunkáért fizetendő költségeket, a terepen járó juttatásokat és a különböző juttatásokat.

A foglalkoztatottak száma és összetétele részleg és a szervezési egység alapján 2021.12.31.-én.

Melléklet 8

Sorszám	Részleg/szervezési egység	A szisztematizációs munkahelyek száma	Foglalkoztatottak száma	A káderosztály nyilvántartása alapján	Állandó munkaviszonyban	Meghatározott időre
1	Igazgatóság	1	1	1	0	1
2	Általános jogi és ingatlanügyek részlege	5	5	4	2	2
3	Pénzügyi részleg	8	10	8	7	1
4	Műszaki osztály	1	1	1	1	0
5	Műszaki előkészítés részlege	7	7	6	5	1
6	Vízi közműszolgáltatás	25	38	29	20	9
7	Vízépítészeti részleg	12	25	17	10	7
8	Mechanikus szolgáltatások és m. gépkezelői szolgáltatás	11	16	15	4	11
	ÖSSZESEN	70	103	81	49	32

Melléklet 9

Szakképesítési összetétel

Foglalkoztatottak életkori összetétele

Sorszám	Szakképesítési összetétel	Foglalkoztatottak száma		Felnagyuló bizottság	
		2021.12.31.-én	2022.12.31.-én	2021.12.31.-én	2022.12.31.-én
1	Egyetemi végzettség	7	7	2	2
2	Főiskolai végzettség	2	2	1	1
3	Magas szakképzettség	1	1	0	0
4	Középfiskolai végzettség	31	36	0	0
5	Szakképzett	28	32	0	0
6	Betanított	0	0	0	0
7	Szakképzetlen	12	12	0	0
	ÖSSZESEN	81	90	3	3

Sorszám	Életkor	2021.12.31.-én	2022.12.31.-én
1	30-ig	6	11
2	30-40	17	20
3	40-50	25	26
4	50-60	28	28
5	60 - feletl	5	5
	ÖSSZESEN	81	90
	Átlag életkor	46.56	49.81

Nemek szerinti összetétel

Sor-szám	Nem	Foglalkoztatottak száma		Felfügglő bizottság	
		2021.12.31.-én	2022.12.31.-én	2021.12.31.-én	2022.12.31.-én
1	Férfi	69	78	3	3
2	Nő	12	12	0	0
ÖSSZESEN		81	90	3	3

A foglalkoztatottak összetétele munkaévek alapján

Sor-szám	Szolgálati évek	2021.12.31.-én	2022.12.31.-én
1	5 évig	14	18
2	5-10	4	8
3	10-15	7	8
4	15-20	10	10
5	20-25	15	15
6	25-30	9	9
7	30-35	7	7
8	35-on felel	15	15
ÖSSZESEN		81	90

Melléklet 10

A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2021.12.31.-én	81		Az állás 2022.06.30.-án	88
	A munkaerő kiáramlása 2022.01.01.-2022.03.31.-ig	0		A munkaerő kiáramlása 2022.01.01.-2022.09.30.-ig	
1	Nyugdíjba megy	1	1		
2	Idő előtti nyugdíjba megy	1	2		
	Munkaerő felvétele 2022.01.01.-2022.03.31.-ig			Munkaerő felvétele 2022.01.01.-2022.09.30.-ig	
1	Növekvő munkamenység miatt a Vízépítészeti részlegben	2	1	Növekvő munkamenység miatt a Vízépítészeti részlegben	2
	Az állás 2022.03.31.-én	81		Az állás 2022.09.30.-án	90
Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2022.03.31.-én	81		Az állás 2022.09.30.-án	90
	A munkaerő kiáramlása 2022.01.01.-2022.06.30.-ig			A munkaerő kiáramlása 2022.01.01.-2022.12.31.-ig	
1			1		
	Munkaerő felvétele 2022.01.01.-2022.06.30.-ig			Munkaerő felvétele 2022.01.01.-2022.12.31.-ig	
1	Növekvő munkamenység miatt a Vízépítészeti részlegben	5	1		
2	Növekvő munkamenység miatt a Vízüzemi részlegben	2	2		
	Az állás 2022.06.30.-án	88		Az állás 2022.12.31.-én	90

Kifizetett bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint 2021-es évben - Bruttó 1

dinárban

Kifizetés hónapja	ÖSSZESEN			REGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSEG		
	Munká- sok száma	Bérkeret	Átlagbe- r	Munká- sok száma	Bérkeret	Átlagbe- r	Munká- sok száma	Bérkeret	Átlagbe- r	Munká- sok száma	Bérkeret	Átlagbe- r
I	80	6,750,735	84,384	76	6,476,305	85,215	3	103,960	34,653	1	170,470	170,470
II	80	6,577,333	82,217	76	6,191,856	81,472	3	219,914	73,305	1	165,563	165,563
III	79	7,239,118	91,634	75	6,812,309	90,831	3	238,634	79,545	1	188,175	188,175
IV	79	7,039,522	89,108	74	6,550,730	88,523	4	307,914	76,979	1	180,878	180,878
V	79	6,733,215	85,231	73	6,141,562	84,131	5	418,071	83,614	1	173,582	173,582
VI	79	7,210,676	91,274	73	6,596,362	90,361	5	433,436	86,687	1	180,878	180,878
VII	78	7,349,722	94,227	72	6,711,832	93,220	5	456,621	91,324	1	181,269	181,269
VIII	77	7,225,340	93,836	71	6,586,145	92,763	5	458,089	91,618	1	181,106	181,106
IX	80	7,205,343	90,067	72	6,533,341	90,741	7	490,733	70,105	1	181,269	181,269
X	80	7,010,168	87,627	72	6,274,564	87,147	7	561,715	80,245	1	173,889	173,889
XI	81	7,231,000	89,272	72	6,500,000	90,278	8	550,000	68,750	1	181,000	181,000
XII	81	7,468,000	92,198	72	6,700,000	93,056	8	580,000	72,500	1	188,000	188,000
ÖSSZE- SEN	953	85,040,172	1,071,074	878	78,075,006	1,067,736	63	4,819,087	909,324	12	2,146,079	2,146,079
ÁTLAG	79	7,086,681	89,256	73	6,506,251	88,978	5	401,591	75,777	1	178,840	178,840

Bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2022-es évre - Bruttó 1

dinárban

Havi terv á kifizetésre	ÖSSZESEN			REGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSEG		
	Munká- sok száma	Bérkeret	Átlagbe- r	Munká- sok száma	Bérkeret	Átlagbe- r	Munká- sok száma	Bérkeret	Átlagbe- r	Munká- sok száma	Bérkeret	Átlagbe- r
I	82	8,342,213	101,734	79	7,936,306	100,460	2	198,408	99,204	1	207,500	207,500
II	82	7,954,846	97,010	79	7,558,386	95,676	2	188,960	94,480	1	207,500	207,500
III	81	9,116,948	112,555	78	8,689,462	111,403	2	219,986	109,993	1	207,500	207,500
IV	88	8,342,213	94,798	78	7,302,734	93,625	9	831,939	92,440	1	207,500	207,500
V	88	8,729,581	99,200	78	7,650,504	98,083	9	871,576	96,842	1	207,500	207,500
VI	88	8,729,581	99,200	78	7,650,504	98,083	9	871,576	96,842	1	207,500	207,500
VII	90	8,342,213	92,691	78	7,140,471	91,544	11	994,243	90,386	1	207,500	207,500
VIII	90	9,116,948	101,299	78	7,820,516	100,263	11	1,088,933	98,994	1	207,500	207,500
IX	90	8,729,581	96,995	78	7,480,493	95,904	11	1,041,588	94,690	1	207,500	207,500
X	90	8,342,213	92,691	78	7,140,471	91,544	11	994,243	90,386	1	207,500	207,500
XI	90	8,729,581	96,995	78	7,480,493	95,904	11	1,041,588	94,690	1	207,500	207,500
XII	90	8,729,581	96,995	78	7,480,493	95,904	11	1,041,588	94,690	1	207,500	207,500
ÖSSZE- SEN	1,049	103,205,500	1,182,165	938	91,330,853	1,168,394	99	9,384,647	1,153,635	12	2,490,000	2,490,000
ÁTLAG	87	8,600,458	98,514	78	7,610,904	97,366	8	782,054	96,136	1	207,500	207,500

A hozzájárulásokkal megnövelt bérkeret, a munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2022-es évre - Bruttó 2

dinárban

Havi terv a kifizetésre	ÖSSZESEN			REGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSEG		
	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset
I	82	9,772,977	119,183	79	9,297,453	117,689	2	232,436	116,218	1	243,088	243,088
II	82	9,319,173	113,648	79	8,854,717	112,085	2	221,368	110,684	1	243,088	243,088
III	81	10,680,586	131,859	78	10,179,782	130,510	2	257,716	128,858	1	243,088	243,088
IV	88	9,762,361	110,936	78	8,555,241	109,683	9	964,032	107,115	1	243,088	243,088
V	88	10,226,782	116,213	78	8,962,634	114,906	9	1,021,060	113,451	1	243,088	243,088
VI	88	10,226,782	116,213	78	8,962,634	114,906	9	1,021,060	113,451	1	243,088	243,088
VII	90	9,772,977	108,589	78	8,365,125	107,245	11	1,164,764	105,888	1	243,088	243,088
VIII	90	10,680,586	118,673	78	9,161,804	117,459	11	1,275,694	115,972	1	243,088	243,088
IX	90	10,226,782	113,631	78	8,763,464	112,352	11	1,220,229	110,930	1	243,088	243,088
X	90	9,772,977	108,589	78	8,365,125	107,245	11	1,164,764	105,888	1	243,088	243,088
XI	90	10,226,782	113,631	78	8,763,464	112,352	11	1,220,229	110,930	1	243,088	243,088
XII	90	10,226,782	113,631	78	8,763,464	112,352	11	1,220,229	110,930	1	243,088	243,088
ÖSSZESEN	1,049	120,895,546	1,384,796	938	106,994,908	1,368,784	99	10,983,581	1,350,314	12	2,917,056	2,917,056
ÁTLAG	87	10,074,629	115,400	78	8,916,242	114,065	8	915,298	112,526	1	243,088	243,088

Melléklet 11a

Kifizetett és tervezett bérek köre

dinárban

		2021 évben kifizetett		2022 évre tervezett	
		Bruttó I	Nettó	Bruttó I	Nettó
Foglalkoztatottak a vezetés nélkül	Legalacsonyabb munkabér	63,423	46,290	70,000	51,500
	Legmagasabb munkabér	173,845	123,695	190,000	135,000
Vezetőség	Legalacsonyabb munkabér	181,269	128,900	207,500	152,700
	Legmagasabb munkabér	181,269	128,900	207,500	152,700

Az Felügyelőbizottság juttatásai nettóban

dinárban

Hónap	A Felügyelőbizottság juttatásának kifizetése 2021-ben				Az Felügyelőbizottság tervezett juttatása 2022-ben			
	FB össz. bérkerete	FB elnökek bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	FB össz. bérkerete	FB elnökek bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
II	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
III	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IV	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
V	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VIII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IX	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
X	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
ÖSSZESEN	384,000	144,000	120,000	24	384,000	144,000	120,000	24
ÁTLAG	32,000	144,000	10,000	12	32,000	12,000	10,000	2

A Felügyelőbizottság juttatásai bruttóban

dinárban

Hónap	A Felügyelőbizottság juttatásának kifizetése 2021-ben					Az Felügyelőbizottság tervezett juttatása 2022-ben				
	FB tagok bérkerete	FB elnökek bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	A költségvetésbe befizetett összeg	FB tagok bérkerete	FB elnökek bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	A költségvetésbe befizetett összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
II	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
III	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
IV	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
V	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
VI	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
VII	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
VIII	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
IX	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
X	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
XI	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
XII	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0
ÖSSZESEN	607,596	227,844	189,876	24	0	607,596	227,844	189,876	24	0
ÁTLAG	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0

7. LETERHELÉS

Kölcsön – terhelés, a jelenlegi kölcsönkötelezettségek áttekintése.

A 2020-as évben a vállalat megkötött egy hitelkeret szerződést 11.000.000,00 értékben Banki garanciák és Banki szándéknyilatkozatra vonatkozólag.

A vállalat 2022-re a kölcsön leterhelési tervben előírta egy bank általi szavatosságot kölcsön keretre és banki szándéknyilatkozatra 50.000.000,00 dinárban arra az esetre, ha lehetősége nyílik indulni egy nyilvános pályázaton építészeti munkák kivitelezésére. E szavatosság belkötése a leterhelési tervbe kizárólag arra szolgál, hogy megfeleljünk a szerződéskötési eljárásoknak.

A garanciák és a hitel tartozási terv kizárólagosan a szerződéskötés alkalmával szükséges.

HITELTARTOZÁSOK

Hiteljelző	Hitel jelölés kódja	Eredeti pénznem	Állami garancia típusa/nem	Hitelkeret és állomány	Hitelkeret és állomány	A hitel felvételének időpontja	Felvétel határidő - Gracia periódus nélkül	Gracia periódus	Az első kifizetés időpontja	Kamat százalékok	Kifizetés kezdés egy évtől	Kifizetés a tárgy évben		Hitelkeret és állomány	Hitelkeret és állomány
				2021.12.31. és az eredeti pénznemben	2021.12.31. és másként kifejezve							Dokumen-táció	Összes kifizetés	2022.12.31. és az eredeti pénznemben	2022.12.31. és másként kifejezve
Hazai kölcsön												0	0		
INTESA LEASING DOO BEOGRAD	Pénzügyi Hitel	RSD	nem	1,731,686	1,731,686	2020	3 év	0	07.12.2020.	7,49	12	872,390	108,133	859,136	859,136
INTESA LEASING DOO BEOGRAD	Pénzügyi Hitel	RSD	nem	717,591	717,591	2020	3 év	0	07.12.2020.	7,49	12	361,574	41,502	356,017	356,017
INTESA LEASING DOO BEOGRAD	Pénzügyi Hitel	RSD	nem	717,591	717,591	2020	3 év	0	07.12.2020.	7,49	12	361,574	41,502	356,017	356,017
INTESA LEASING DOO BEOGRAD	Pénzügyi Hitel	RSD	nem	4,964,352	4,964,352	2021	4 év	0	05.02.2021	7,49	12	2,286,682	294,389	2,677,690	2,677,690
Összesítés				8,131,220	8,131,220							3,582,360	477,546	4,248,860	4,248,860
származás															
bevezetés															

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 15

TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ELVÉGZÉSÉRE

Sorszám	Pozíció	Tervezett megvalósítás 2021-ben	dínárban			
			Terv 2022.01.01.-2022.03.31.-ig	Terv 2022.01.01.-2022.06.30.-ig	Terv 2022.01.01.-2022.09.30.-ig	Terv 2022.01.01.-2022.12.31.-ig
JAVAK						
1.	Villamossági anyagok	355,000	195,000	390,000	585,000	780,000
2.	Vízvezetéshez anyagok	12,710,000	3,755,000	7,510,000	11,265,000	15,020,000
3.	Építőanyagok	3,780,000	3,225,000	6,450,000	9,675,000	12,900,000
4.	Irodai anyagok	250,000	150,000	300,000	450,000	600,000
5.	Fogyó anyagok	1,800,000	1,160,000	2,320,000	3,480,000	4,640,000
6.	Vegyí anyagok	1,000,000	625,000	1,250,000	1,875,000	2,500,000
7.	Autóalkatrészek	3,246,000	2,082,500	4,165,000	6,247,500	8,330,000
8.	Védőeszközök, védőruhák	815,000	245,000	490,000	735,000	980,000
9.	Apró leltár	265,000	230,000	460,000	690,000	920,000
10.	Autógumi	2,039,000	237,500	475,000	712,500	950,000
ÖSSZESEN		26,260,000	11,905,000	23,810,000	35,715,000	47,620,000
SZOLGÁLTATÁSOK						
1	Termelési szolgáltatások	4,450,000	1,048,750	2,097,500	3,146,250	4,195,000
2	Vízóra olvasási költségek	3,450,000	862,500	1,725,000	2,587,500	3,450,000
3	Egyéb termelési szolgáltatások	300,000	1,408,000	2,816,000	4,224,000	5,632,000
4	Szállítási szolgáltatások	295,000	115,000	230,000	345,000	460,000
5	Posta költségek	4,565,000	1,272,500	2,545,000	3,817,500	5,090,000
6	Karbantartási szolgáltatások	760,000	1,033,750	2,067,500	3,101,250	4,135,000
7	Járművek karbantartása, javítása	1,750,000	1,016,750	2,033,500	3,050,250	4,067,000
8	Felszerelés bérleti költségek	0	37,500	75,000	112,500	150,000
9	Reklám és hírverési költségek	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
10	Víz és szennyvíz vegyi elemzése	2,200,000	787,500	1,575,000	2,362,500	3,150,000
11	Informatikai rendszer karbantartása	2,220,000	597,500	1,195,000	1,792,500	2,390,000
12	Komunális szolgáltatások	240,000	200,000	400,000	600,000	800,000
14	Egyéb szolgáltatások	245,000	67,500	135,000	202,500	270,000
ÖSSZESEN		20,775,000	8,522,250	17,044,500	25,566,750	34,089,000
MUNKÁK						
1	Az igazgatósági épület szigetelése	0			1,510,000	1,510,000

2	Az eresz egy részének aszfaltozása, ahol a járművek parkolnak, sztraktár aszfaltozása				0,000	0,000
3	Pallófűtés és szigetelés a beton elemeket előállító helyiségben				0	1,980,000
4	Szivattyúállomások létesítményeinek helyreállítása és telepítése				3,174,000	3,174,000
ÖSSZESEN		0	0	0	5,674,000	7,654,000
ÖSSZESEN javak+szolgáltatások+munkák		47,035,000	20,427,250	40,854,500	66,955,750	89,363,000

9. BERUHÁZÁSI TERV

A beruházási terv táblázatban megtalálhatóak az alapeszközök, berendezések, szerszámok, amelyek szükségesek a vállalat alap- és kiegészítő tevékenységének ellátásához, vagy a tevékenységek végzésére vonatkozó jogszabályi rendelkezések betartására.

Mel-
léklet
.16.

BERUHÁZÁSI TERV

Sor- szám	A beruhá- zás megne- vezése	A projekt finanszíro- zás kezdete	A pro- jekt finanszíro- zásának vége	Össz érték	Beruhá- zás érték 2021.12.31- ével bezárolag	Finanszírozási struktúra	Forrás szerinti összeg	Terv 2023 évre				Terv 2023 évre	Terv 2024 évre
								Terv 2022.01.01.- 2022.03.31.	Terv 2022.01.01.- 2022.06.30.	Terv 2022.01.01.- 2022.09.30.	Terv 2022.01.01.- 2022.12.31.		
1	Fiat Panda van kis teher autó	2020	2023	1,080	717	Saját eszközök			0	1	0	0	
						Kölcsönzött pénzeszközök	1,080	91	91	91	91	361	
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	1,080	91	91	91	92	361	0
2	Fiat Panda van kis teher autó	2020	2023	1,080	717	Saját eszközök		0	0	0			
						Kölcsönzött pénzeszközök	1,080	91	91	91	91	361	
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	1,080	91	91	91	91	361	0
3	Fiat Ducato kisteher autó	2020	2023	2,606	1,731	Saját eszközök		0	0	0	0	0	
						Kölcsönzött pénzeszközök	2,606	218	218	218	218	865	
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	2,606	218	218	218	218	865	0
4	Kombinált építőgép	2021	2023	8,136	4,964	Saját eszközök					0	0	
						Kölcsönzött pénzeszközök	8,136	572	572	572	572	2,678	
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	8,136	572	572	572	572	2,678	0

5	Mini árok- ásó	2022	2022	5,300	0	Saját eszközök	5,300		5,300	5,300	5,300	0	0
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	5,300	0	5,300	5,300	5,300	0	0
6	Kamion 2 tengelyes billenős, 7,5 tona teherbírási emelővel	2022	2022	4,000	0	Saját eszközök	4,000	0	4,000	4,000	4,000	0	0
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	4,000	0	4,000	4,000	4,000	0	0
7	Ivóvíztartály	2022	2022	8,502	0	Saját eszközök							
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz - donáció	8,502			8,502	8,502	0	0
						Összesen	8,502	0	0	8,502	8,502	0	0
8	Traktor	2022	2022	3,000	0	Saját eszközök	3,000		3,000	3,000	3,000		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz - donáció						0	0
						Összesen	3,000	0	3,000	3,000	3,000	0	0
9	Szennyvíz és kótszi- vattyúk	2022	2022	980	0	Saját eszközök	980		980	980	980		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	980	0	980	980	980	0	0
10	Felszerelés az utak téli karbantartá- sához	2022	2022	2,537	0	Saját eszközök	2,537	2,537	2,537	2,537	2,537		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	2,537	2,537	2,537	2,537	2,537	0	0
11	Az összes vizszivattyú állomás és szennyvíz állomás táv- felügyeleti rendszeré- nek korszerűsíté- se	2022	2022	35,000	0	Saját eszközök							
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz - donáció	35,000			35,000	35,000		
						Összesen	35,000	0	0	35,000	35,000	0	0
12	Vibro lemez beszerzése 80 kg-ig	2022	2022	400	0	Saját eszközök	400		400	400	400		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	400	0	400	400	400	0	0

13	Útaláfu- berendezés- hez felazare- lés, spirális fűrészek 300 mm átmé- rőig	2022	2022	250	0	Saját eszközök	250		0	0	250		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	250	0	0	0	250	0	0
14	Dízel moto- ros áramfej- lesztő - helyhez kö- tött	2022	2022	3,500	0	Saját eszközök	3,500		3,500	3,500	3,500		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz - donáció							
						Összesen	3,500	0	3,500	3,500	3,500	0	0
15	GPS jármű- követő rend- szer	2022	2022	700	0	Saját eszközök	700	700	700	700	700		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	700	700	700	700	700	0	0
16	Hidraulikus kalapács a kombinált gépekhez	2022	2022	990	0	Saját eszközök	990		990	990	990		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	990	0	990	990	990	0	0
17	Hidraulikus kalapács a mini árok- ásóhoz	2022	2022	800	0	Saját eszközök	800			800	800		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	800	0	0	800	800	0	0
18	A sóraktár és az autó- parkoló asz- faltozása	2022	2022	990	0	Saját eszközök	990			990	990		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Средства бюджета (по контракту)							
						Más eszköz							
						Összesen	990	0	0	990	990	0	0
19	A főépület szigetelése és a hom- lokzat hely- rehozatala a főépületen	2022	2022	1,510	0	Saját eszközök	1,510			1,510	1,510		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	1,510	0	0	1,510	1,510	0	0
20	Automati- kus rámpa felszerelése a bejárati kapuhoz	2022	2022	150	0	Saját eszközök	150	150	150	150	150		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	150	150	150	150	150	0	0

21	A vízvezeték hálózat kiszolgáló épületek felújítása a víz kitermeléséhez	2022	2022	2,900	0	Saját eszközök	2,900	0	0	2,900	2,900		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	2,900	0	0	2,900	2,900	0	0
22	Klórelemző a vízvivattyú állomásokon	2022	2022	960	0	Saját eszközök	960		960	960	960		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Oorano							
						Összesen	960	0	960	960	960	0	0
23	Padlófűtés és szigetelés a betonlelmeket előállító helyen	2022	2022	990	0	Saját eszközök	990				990		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	990	0	0	0	990	0	0
24	Műhelyfelszerelés készszerszám	2022	2022	900	0	Saját eszközök	900		900	900	900		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	900	0	900	900	900	0	0
25	Kézi szerszámok a lakatosoknak, mechanikusoknak és vízvezeték szerelőknél	2022	2022	450	0	Saját eszközök	450	0	0	450	450		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	450	0	0	450	450	0	0
26	Vákuum szivattyú a traktoron levő tartályhoz	2022	2022	200	0	Saját eszközök	200	0	200	200	200		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	200	0	200	200	200	0	0
27	Fűnyíró	2022	2022	500	0	Saját eszközök	500		500	500	500		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	500	0	500	500	500	0	0
28	Fordulat szabályzó frekvenciaváltó szivattyúkhoz	2022	2022	950	0	Saját eszközök	950	0	950	950	950		
						Kölcsönzött pénzeszközök							
						Költségvetési források							
						Más eszköz							
						Összesen	950	0	950	950	950	0	0
29		2022	2022	600	0	Saját eszközök	600	0	600	600	600		

	Csatorna tisztító fővőkák beszerzése						Kölcsönzött pénzeszközök						
							Költségvetési források						
							Más eszköz						
							Összesen	600	0	600	600	600	0
30	Utánfutó 2 tonna teher bírással	2022	2022	500	0		Saját eszközök	500		500	500	500	
							Kölcsönzött pénzeszközök						
							Költségvetési források						
							Más eszköz						
							Összesen	500	0	500	500	500	0
31	Nagyobb átmérőjű szennyvízcsatorna eltömődést kúdigító berendezés	2022	2022	300	0		Saját eszközök	300		300	300	300	
							Kölcsönzött pénzeszközök						
							Költségvetési források						
							Más eszköz						
							Összesen	300	0	300	300	300	0
32	Informatikai berendezések	2022	2022	850	0		Saját eszközök	850	850	850	850	850	
							Kölcsönzött pénzeszközök						
							Költségvetési források						
							Más eszköz						
							Összesen	850	850	850	850	850	0
33	Földmérés eszközök és tartozékai	2022	2022	100	0		Saját eszközök	100	0	100	100	100	
							Kölcsönzött pénzeszközök						
							Költségvetési források						
							Más eszköz						
							Összesen	100	0	100	100	100	0
34	Földművelésnél használatos dűcolatok	2022	2022	2,000	0		Saját eszközök	2,000		0	2,000	2,000	
							Kölcsönzött pénzeszközök						
							Költségvetési források						
							Más eszköz						
							Összesen	2,000	0	0	2,000	2,000	0
35	Irodai berendezések	2022	2022	200	0		Saját eszközök	200	0	200	200	200	
							Kölcsönzött pénzeszközök						
							Költségvetési források						
							Más eszköz						
							Összesen	200	200	200	200	200	0
36	berendezések a teakonyhába	2022	2022	200	0		Saját eszközök	200	200	200	200	200	
							Kölcsönzött pénzeszközök						
							Költségvetési források						
							Más eszköz						
							Összesen	200	0	200	200	200	0
37	A padló betonozása a	2022	2022	990	0		Saját eszközök	990	0	0	0	990	

	padlófűtés felett a betongyárban						Kölcsönzött pénzeszközök											
							Költségvetési források											
							Más eszköz											
							Összesen	990	0	0	0	990	0	0				
38	Műanyag edények a vegyi anyagoknak	2022	2022	250	0		Saját eszközök	250	0	0	250	250						
							Kölcsönzött pénzeszközök											
							Költségvetési források											
							Más eszköz											
							Összesen	250	0	0	250	250	0	0				
39	Program a vízfogyasztók tartozásainak átítemezésére	2022	2022	450	0		Saját eszközök	450	0	450	450	450						
							Kölcsönzött pénzeszközök											
							Költségvetési források											
							Más eszköz											
							Összesen	450	0	450	450	450	0	0				
40	Az információrendszer átalakítása az ORACLE programban	2022	2022	1,130	0		Saját eszközök	1,130	1,130	1,130	1,130	1,130						
							Kölcsönzött pénzeszközök											
							Költségvetési források											
							Más eszköz											
							Összesen	1,130	1,130	1,130	1,130	1,130	0	0				
41	Kávéfőző automata	2022	2022	60	0		Saját eszközök	60	0	60	60	60						
							Kölcsönzött pénzeszközök											
							Költségvetési források											
							Más eszköz											
							Összesen	60	0	60	60	60	0	0				
42	Targonca beszerzése	2022	2022	1,200	0		Saját eszközök	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200						
							Kölcsönzött pénzeszközök											
							Költségvetési források											
							Más eszköz											
							Összesen	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	0	0				
43	Membrán-szűrő a Kispiai ivóvíz kúthoz	2022	2022	500	0		Saját eszközök	500	0	0	500	500						
							Kölcsönzött pénzeszközök											
							Költségvetési források											
							Más eszköz											
							Összesen	500	0	0	500	500	0	0				
	Укупно инвестиције			98,691	8,129			98,691	7,739	31,629	84,531	56,761	4,265	0				

10. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

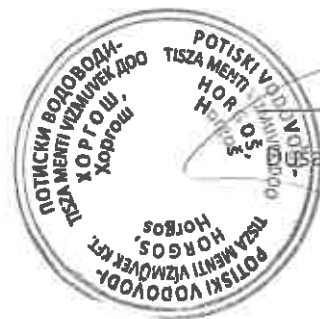
A 2022-es évre nincs előre látva semmilyen eszköz a szponzorálásra, a donációra, jótékonyásra, sport aktivitásra, míg a reprezentációs, reklám és propaganda tervezett költségek a 2021-es év színtjén maradnak.

Melléklet 17.

Külön rendeltetésű eszközök

dinárban

Sorszám	Pozíció	Tervezett 2021-ben	Megvalósítás 2021-ben	Terv 2022.01.01.- 2022.03.31- ig	Terv 2022.01.01.- 2022.06.30- ig	Terv 2022.01.01.- 2022.09.30- ig	Terv 2022.01.01.- 2022.12.31- ig
1	Szponzorálás						
2	Donáció						
3	Jótékonyág						
4	Sport aktivitás						
5	Reprezentációs költség	990.000	800.000	247.500	495.000	742.500	990.000
6	Reklám és propaganda	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7	Egyebek						



IGAZGATÓ

San Glišić dipl.ecc.