

**A VÁLLALAT ÜGYVITELI PROGRAMJA  
A 2019-es ÉVRE**

üzgyviteli név: **Kommunális-Lakásgazdálkodási Közvállalat Zenta**  
székhely: **24400 Zenta, ILIJA BIRCSANINA 2.**

elsődleges tevékenység: **3600 (víz kitermelése, összegyűjtése, és tisztítása)**

anyakönyvi szám: **08139679**

PIB: **101101238**

JBBK: **85920**

illetékes minisztérium / illetékes helyi önkormányzat:  
**ZENTA KÖZSÉG KÖZGYŰLÉSE**

**Tel: 024/827-800, Faks: 024/812-529**

**e-mail cím: [jksp@jksp-senta.co.rs](mailto:jksp@jksp-senta.co.rs)**

**web oldal: [www.jksp-senta.co.rs](http://www.jksp-senta.co.rs)**

**A Zenta község Közgyűlése 2017. október 13.-i ülésén döntést hozott a Kommunális Lakásügyi Közvállalat Zenta igazgatójának kinevezéséről.**

**Bodó Józsefet, zentai okleveles gépészmérnököt négy évre nevezték ki, 2017. október 14.-étől kezdődően.**

**Zenta község Közgyűlése 2017. június 29.-én tartott ülésén határozatot hozott a Kommunális Lakásügyi Közvállalat Zenta Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak kinevezéséről az elkövetkező négyéves időszakra.**

**A Felügyelő Bizottság elnöke:**

**Tóth Eleonóra, okleveles építészmérnök, Zenta**

**A Felügyelő Bizottság tagjai:**

**Saša Serdar, okleveles jogász, Zenta.**

**Mari Eva, okleveles építészmérnök, Zenta.**

**Zenta, 2018.11.30**

## TARTALOM

1. **KÜLDETÉSEK, VÍZIÓK, CÉLOK**
2. **SZERVEZETI FELÉPÍTÉS - SÉMA**
3. **FIZIKAI TEVÉKENYSÉGEK A 2018. ÉVBEN**
4. **PÉNZÜGYI ELŐREJELZÉSEK ÉS A 2019-ES ÉV ÜGYVITELI PROGRAM KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI**
5. **FOGLALKOZTATÁS ÉS FIZETÉS POLITIKA**
6. **BERUHÁZÁSOK**
7. **TARTOZÁSOK**
8. **PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK TERVE AZ ÁRÚK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK BESZERZÉSÉRE A TEVÉKENYSÉG ELVÉGZÉSÉHEZ, FOLYÓ ÉS BERUHÁZÁSI KARBANTARTÁSOKRA ÉS KÜLÖNLEGES CÉLOKRA**
9. **ÁRAK**
10. **KOCKÁZATOK KEZELÉSE**
11. **MELLÉKLETEK**

# 1. KÜLDETÉSEK, VÍZIÓK, CÉLOK

## Küldetések

A vállalatot 1949.05.10-én alapították. Különböző átalakítások után 1989.01.01-én nyerte el végleges szerkezeti formáját. Mai nevét (KLKV – Zenta) 1998.12.31-én kapta.

A vállalat közzállalatként lett megalapítva, feladata a kommunális tevékenységeket közérdekű tevékenységként elvégezni Zenta Község területén és ellátni a létfenntartáshoz fontos kommunális szolgáltatásokat a fizikai és jogi személyeknek a következő területeken: víz szolgáltatása és tisztítása, atmoszférikus és szennyvíz elvezetése, kommunális hulladék kezelése, temető karbantartása és temetkezési szolgáltatások végzése, közparkoló kezelése, a piac kezelése, utak és utcák karbantartása, a közfelületek takarítása, zöldfelületek karbantartása és mezőéri tevékenységek végzése.

## Törvényes keretek

- A költségvetési rendszerről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 54/2009. 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015 és 99/2016 és 113/2017)
- A közzállalatokról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye 15/2016)
- A kommunális tevékenységről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 88/2011 és 104/2016)
- A gazdasági társaságokról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 36/2011 és 99/2011, 83/2014, 5/2015 és 44/2018)
- Szerződéses viszonyról szóló törvény (JSzSzK Hivatalos Lapja 29/78, 39/85, 45/89, 57/89, JSzK Hivatalos Lapja 31/93 és SzCG Hivatalos Lapja 1/2003-alkotmányos alapszabály)
- Általános forgalmi adóról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 84/2004, 86/2004, (kiig.), 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014- egyeztetett din. összeg, 68/2014 másik törvény, 142/2014, 5/2015 egyeztetett din. összeg, 83/2015 és 5/2016 - egyeztetett din. Összeg, 108/2016, 7/2017 - egyeztetett din. Összeg, 113/2017, 13/2018-egyeztetett din. Összeg, és 30/2018).
- Számviteli törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 62/2013 és 30/2018)
- Törvény a közzszférában foglalkoztatottak maximális számának a meghatározásáról (SzK Hivatalos Közlönye, 68/2015 és 81/2016 - az AB döntése)
- Törvény a pénzügyi kötelezettségek határidejéről a kereskedelmi ügyvitelben (SzK Hivatalos Közlönye, 119/2012 és 68/2015 és 113/2017)
- Vízekekről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 30/2010, 93/2012 és 101/2016)
- Hulladékkezelésről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 36/2009, 88/2010 és 14/2016)

- A tervezésről és építésről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 72/2009, 81/2009, (kiig.), 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013-az AB döntése, 50/2013 - az AB döntése, 98/2013, 132/2014 és 145/2014 és 83/2018)
- A helyi önkormányzatról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 129/2007 és 83/2014-másik törvény és 101/2016-másik törvény és 47/2018)
- Biztonságról és munkaegészségről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 101/2005 és 91/2015 és 113/2017-másik törvény)
- A közbeszerzésről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 124/2012, 14/2015 és 68/2015)
- A közigazgatási eljárásról szóló törvény ( SzK Hivatalos Közlönye, 18/2016)
- A végrehajtási eljárásról és biztonságról szóló törvény ( SzK Hivatalos Közlönye, 106/2015 és 106/2016-autentikus tolmácsolás és 113/2017-autentikus tolmácsolás)
- Az adatközlők védelméről szóló törvény ( SzK Hivatalos Közlönye, 128/2014)
- Munkatörvény (SzK Hivatalos Közlönye, 24/05, 61/05, 54/09, 32/13 és 75/14 és 13/17 - AB döntése és 113/2017)
- A közérdekű információk szabad hozzáféréséről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 120/04, 54/07, 104/09 és 36/10)
- A közpénzek felhasználóinak keresetéről és elszámolási módjának ideiglenes rendelkezéséről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye 116/14)
- Fogyasztóvédelmi törvény (SzK Hivatalos Közlönye 62/2014 és 6/2016-másik törvény és 44/2018-másik törvény)
- Személy- és vagyonvédelemről szóló törvény(SzK Hivatalos Közlönye 104/2013 és 42/2015 és 87/2018).
- A Szerb Köztársaság területén működő közüzemi vállalatokra vonatkozó különleges kollektív szerződés (SzK Hivatalos Közlönye 27/2015 és 36/2017 -I.melléklet és 5/2018-II.melléklet)
- Rendelet a 2019-es éves üzleti program elemeinek meghatározásáról illetve a 2019-2021 közötti hároméves üzleti program elemeinek meghatározásáról, a közvállalatokra és az általános érdekű tevékenységeket végző egyéb szervezetekre vonatkozóan (SzK Hivatalos Közlönye 86/2018)
- Rendelet a kötelezően biztosított létesítményekre vonatkozó fontosabb kritériumokról és a védelmi feladatok végrehajtásának módjáról (SzK Hivatalos Közlönye, 98/2016)
- A közvállalatok keresetei elszámolásának módjáról és kifizetésük ellenőrzéséről szóló kormányrendelet (SzK Hivatalos Közlönye, 27/2014)
- Rendelet a Szerb Köztársaság költségvetéséből a helyi önkormányzat részére történő átutalás ideiglenes felfüggesztéséről, illetve a bér- és nyereségadó megfelelő részének az autonóm tartomány részére történő átruházásáról (SzK Hivatalos Közlönye 6/2006 és 108/2008)
- Határozat a védelmi szempontból kiemelt fontosságú létesítményekről (SzK Hivatalos Közlönye 112/2008)
- Zenta község statútuma (Zenta Község Hivatalos Lapja 5/11 és 13/17)
- A zentai Kommunális Lakásgazdálkodási Közvállalat Zenta alapszabálya (Zenta Község Hivatalos Lapja, 26/16 )

- A Kommunális Lakásgazdálkodási Közvállalat Zenta Középtávú ügyviteli terve ("Senta Községi Hivatalos Lapja " 10/2017).
- A Kommunális Lakásgazdálkodási Közvállalat Zenta Hosszútávú ügyviteli terve ("Senta Községi Hivatalos Lapja " 10/2017).

### A program készítésének alapkoncepciója:

1. A 2018-as évre, az elszámolási kontók alapján megvalósult fizikai volumenből indultunk ki a vízellátásnál, kanalizációnál és szemétkihordásnál, és más tevékenységeknél, annak feltételezésével, hogy Zenta területén a szolgáltatások terjedeleme azonos nagyságban fog megvalósulni.
2. Zentán és a Zentához tartozó településeken a mikrohálózatok üzemeltetésének átvétele.
3. A 2019. évi üzletviteli program a várt kiadások finanszírozási lehetőségének, illetve a szükségletek finanszírozására szolgáló bevételek megvalósításának a becslése.
4. A 2019. évi üzletviteli program a Szerb Köztársaságnak a közvállalatokra és az általános érdekű tevékenységeket végző egyéb szervezetekre vonatkozó 2019-es éves üzleti program elemeinek meghatározásáról és a 2019-2021 közötti hároméves üzleti program elemeinek meghatározásáról szóló Rendelete alapján, valamint a szakértői szolgálat adatai alapján készült el.

### **Vízió**

A KLVK a 2008-as évben egy minőségbiztosítási szabványrendszerrel vezetett be (SRBS ISO 9001/2008), amely a **MINŐSÉG POLITIKA-ban** meghatározza a víziókat. 2018.03.23-án a KLVK ezt összehangolta a szabvány új verziójának (9001/2015) követelményeivel a következők alapján:

## **MINŐSÉG POLITIKA**

**A minőségbiztosítás a szolgáltatásnyújtásban az üzleti siker alapja a KLVK Zenta további fejlődéséhez**

**A minőségi szolgáltatás legfontosabb a munkafeladatokban  
Prioritásunk megfelelni ügyfeleink követelményeinek és elvárásainak.**

**A szolgáltatások minőségének teljesítéséhez meghatározott felelőségek, hatáskörök és összefüggések vannak melyek mind kapcsolatban vannak a minőségrendszerrel.**

**Törekszünk hiba nélkül dolgozni, tiszteletben tartjuk szabványainkat a szolgáltatások minőségéről, amik minőségrendszerünkben vannak lefektetve**

**Folyamatosan kell javítani a minőségrendszerrel**

**Minden szervezési egységben próbálunk fejleszteni  
a munkában és a szolgáltatások végzésében.  
A szolgáltatásnyújtás alapelve az, hogy elkerüljük a  
nem-megfelelőséget**

**Szakmailag képezzük magunkat,  
mert minden munkás folyamatos képzés és oktatása által  
aktivan hozzájárul a minőségi program megvalósításához.**

**Folyamatosan felülvizsgáljuk és fejlesztjük a minőségrendszert  
A vállalati vezetés, élén az igazgatóval felügyeli,  
ellenőrzi és felülvizsgálja a minőségrendszert,  
akik egyben a minőségpolitika végrehajtásáért a felelősek.**

**Professzionálisan és felelősségteljesen dolgozunk  
A professzionalizmus és az elszámoltathatóság a foglalkoztatottak  
teljesítményére kihat,  
ez a minőségpolitika célkitűzéseinek és megvalósításának az  
előfeltétele .**

**A minőségi rendszer alapja a KLKV vállalatban a munkások szakmai  
képzettsége, a munkakultúra és viselkedés, a felelősség és állandó  
ellenőrzés, a folyamatos beruházások a fejlesztésbe, a technikai  
felszereltség javítása, a hosszútávú üzleti kapcsolatok ápolása**

**A minőségpolitika célkitűzéseinek megvalósításához az ISO 9001-es  
SRBS szabvány következetes alkalmazása szükséges, ezáltal a KLKV  
Zenta folyamatosan erősíti hírnevét és hozzájárul a szakma fejlesztéséhez**

**Szeretnénk, hogy minden felkérést és elvárást a felhasználóink irányában  
sürgősen, halogatás nélkül feldolgozzunk és realizáljunk.**

A KLKV 2018.03.23-án üzleti tevékenységébe bevezette a szervezet  
egészségbiztonsági politikáját - a HACCP rendszert, amelyben a vízióit  
határozta meg.

## **A ZENTAI KOMMUNÁLIS VÁLLALAT ÉLELMISZERBIZTONSÁGI POLITIKÁJA**

**A zentai Kommunális vállalat legfontosabb törekvése, hogy a lakosság  
ellátására szolgáló ivóvíz biztonságos legyen, és teszi ezt az érvényes  
jogszabályok teljes tiszteletben tartásával.**

**E cél megvalósítása érdekében vezettük be a HACCP minőségügyi rendszert, amely teljes mértékben megfelel a CAC/RPC 1-1969, Rev.4-2003 követelményeinek.**

**A zentai Kommunális Vállalatban rendkívül fontosnak tartjuk a munkavállalók munkafeltételeinek, higiénijának és képzésének folyamatos javítását, hogy kötelezettségeiket minőségesen és higiénikusan tudják teljesíteni. Különös figyelmet fordítunk a beszállítókkal való kommunikációban a beszerzendő újratermelési anyagok egészségbiztosítási követelményeire.**

**A Kommunális Vállalatban arra törekszünk, hogy a modern szervezési, technológiai, infrastrukturális, egészségügyi és biztonsági feltételeken javítsunk és a legújabb technológiai fejlesztéseket alkalmazzuk.**

**A beszállítókkal és a fogyasztókkal való korrekt kommunikációnk biztosítja a minőséges és egészségügyileg is biztonságos ivóvíz ellátást.**

**A zentai Kommunális Vállalat dolgozói elkötelezettséget vállalnak a HACCP minőségi rendszer elveinek a megvalósításában és fejlesztésében.**

## **Célok**

A vállalat céljai meghatározzák a vállalat törekvéseit küldetésének teljesítésével kapcsolatban, valamint azokat a kívánt jövőbeni állapotokat és eredményeket, amelyeket tervezett és szervezett tevékenységek formájában akar megvalósítani. A célok elsődleges szempontként szolgálnak a vállalat tervezési döntéseinek meghozatalában és a vállalat fejlődésének érdekében.

### **Célok listája a 2019-es évben**

1	Javítani a megfizetést a fogyasztói névjegyzék frissítésével
2	A mikrohálózatok átvétele
3	Vizórák cseréje

4	A központi épület energetikai jellemzőinek javítása
---	---

### Javítani a megfizettetést a fogyasztói névjegyzék frissítésével

s. sz	Szerv. Szolgálat / funkció/	Aktivitás	Feltételek	Eredmény
1.	Általános szektor	Meghatározni a tartozásokat és kiküldeni a figyelmeztetéseket	Rendszeresen ellenőrizni a felhasználók kártonjait	
2.	Általános szektor	Kírni a listát azokról az adósokról, akiket perre vagy a vízhálózatról való lekapcsolásra javasolnak az igazgató hitelesítésével	Elkülöníteni a rendszertelenül fizetőket	
3	Általános szektor	Elemezni a megvalósult figyelmeztetéseket, benyújtani az igazgatónak jóváhagyásra		
4	Általános szektor	Frissíteni a fogyasztók címeit, ellenőrizni az adatokat a helyszínen.	folyamatos	Javítani a megfizettetést 20%-kal

### Mikrohálózatok átvétele

s. sz	Szerv. Szolgálat / funkció/	Aktivitás	Feltételek	Eredmény
1.	Vízvezeték karbantartása	Átvenni a meglévő objektumokat	Az ellenőrző szervek átadáskor történő bevonása	
2.	Beruházás	Elkészíteni a műszaki dokumentációt, hogy a vízhálózat összhangban legyen a törvényi előírásokkal	A megfelelő műszaki dokumentáció elkészítése az adott hálózatra	



3.	Igazgató	Lefolytatni a megbeszéléseket a helyi közösség vagy az önkormányzat képviselőivel	A társfinanszírozás módjának elfogadása a beruházás megvalósítására	
4.	Beruházás	Ajánlatok kidolgozása		
5.	Vízvezeték karbantartása	Munka folyamatos végzése		felhasználók számának növelése, mikrobiológiailag megfelelő ivóvíz biztosítása

### Vizórák cseréje

S. SZ	Szerv. Szolgálat / funkció/	Aktivitás	Feltételek	Eredmény
1.	Vízellátás	Lista azokról a felhasználókról akiknél cserélni kell a vizórát		
2.	Vízellátás	Leszerelni a régi és felszerelni a hitelesített vizórákat		
3	Raktár	Hitelesíteni a vizórákat		Vízóra cseréje a törvényben előírt határidőn belül

### A központi épület energetikai jellemzőinek javítása

S. SZ	Szerv. Szolgálat /funkció/	Aktivitás	Feltételek	Eredmény
1	Beruházás	Ajánlatok begyűjtése		
2	Beruházás	Közbeszerzési pályázat kiírása		Megvalósulás

## 2. Szervezési ábra

A mellékletben található a vállalat szervezési ábrája, a vezetők és a szervezési egységek neveinek felsorolásával.

### 3. Felbecsült fizikai megvalósulások a 2019. évben

A 2018-as évre kiszámlázott megvalósulások alapján a 2019-es évre a következő fizikai mennyiségeket tervezzük

	2018	Község intézményei	Jogi személyek	Lakosság	Összesen
1	Vízellátás m3	38.000	73.172	647.764	758.936
2	Szennyvízelvezetés m3	36.000	87.397	583.537	706.934
3	Szennyvíztisztítás m3	36.000	88.617	583.537	708.154
4	Szemét elhordása m2	532.758	1.189.778	6.174.362	7.896.898

#### A járműpark kor és állapot szerinti áttekintése

Tekintettel a technikai felszereltségre a KLVK Zenta gépjármű parkja nagyon öreg, ezért a karbantartás költségigénye nagyon magas ahhoz, hogy a működési állapotot biztosítsa, valamint a mechanizáció sem eléggé felszerelt.

Lista az osztályokon levő járművekről 2018 -ban					
	Sorszám	Jármű fajtája	Jármű márkája	Gyártás éve	Jármű kora
Vízvezeték karbantartás a	1.	Piros terepjármű	Iveco 35SE	1996	22
	2.	Fiat Doblo	TP	2011	7
	3.	Florida Poli	Florida 1,3 Poly	2004	14
	4.	Kisbáger	Hidromek	2007	11
	5.	Dacia kombi	Dacia	2010	8
	6.	Punto	Fiat Punto	2006	12
Kanalizáció karbantartás	7.	Zastava terepjármű	Zast.50.81N K	1990	28

a	8.	Doublo	Fiat Doublo	2007	11
	9.	Ciszterna	TAM 130-T11	1987	31
	10.	Fiat Doublo	TA	2012	6
	11.	Sárga teherautó N	TAM 130-T11	1986	33
	12.	Kanal Jet	FAP 2023	2006	12
Hulladék kihordás	13.	Teherautó	FAP 1921	1997	21
	14.	Sárga szemetesautó Norba	FAP 2023	2006	12
	15.	Kék szemetesautó Norba	FAP1620	1997	21
	16.	Narancssárga szemetesautó Norba	FAP 2023	2006	12
	17.	Konténerszállító autó TAM	TAM 130-T11	1989	29
	18.	Konténer szállító autó MB	MB 1213	1989	29
	19.	Konténer szállító autó Iveko	Iveko	2016	2
	20.	Sárga terepjármű	TAM75-T5	1984	34
	21.	Buldozer	TG 110	-	-
	22.	Kompaktor	Bomag	1994	24
	23.	Punto	Fiat Punto	2006	12
Zöld felület	24.	Traktor IMT	IMT 542	1991	27
	25.	Traktor utánfutó	IMT 63540	1991	27
	26.	Kertész. traktor	Goldini	2006	12
	27.	Traktor	Hinter	2015	3
	28.	Punto	Fiat Punto	2006	12
Temetkezés	29.	Fehér kombi	Hyundai VAN1	2006	12

Mechanikusok	30.	Fiat TIPO	KB	2017	1
	31.	Fehér Skoda	Skoda Felicia 1.3	1997	21
	32.	Piros Skoda	Skoda Felicia 1.9. D	1998	20
	33.	Skoda Fabia	Skoda Fabia 1.4	2003	15
	34.	Lada karavan	Lada K	2001	17
Vízellátás	35.	Doublo	Fiat Doublo	2008	10
	36.	Punto	Fiat Punto	2006	12

Átlag életkor	16
---------------	----

Körülbelül 50% a vízvezetéknek 40 év feletti, ez mellett nincs jól kialakítva.

A zöld- és közfelületek karbantartását éves szinten **egy csökkentett program** alapján tervezzük, a szolgáltatásokat az önkormányzatban illetékes személy által adott megrendelés alapján fogjuk végezni.

**A KLV Zenta minden területen különös figyelmet fordít a környezetvédelemre.**

#### 4. PÉNZÜGYI ELŐREJELZÉSEK ÉS A 2019-ES ÉV ÜGYVITELI PROGRAM KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI

**Pénzügyi értékmutatók: 2018-as évi terv megvalósulásának értékelése, 2019-es évi terv**

##### BEVÉTELEK

Számla szám	Leírás	2018-as évi terv	I.2018. rebalans	Megvalósítás 2018.12.31.	2019-es évi terv
1.	2.	3.	4.	5.	6.
6041	KISKERES.-BÓL ER. BEVÉT.	6.000.000,00	6.000.000,00	5.500.000,00	5.900.000,00
6141	SZOLGÁL.-BÓL ER. BEV. JOGI SZEM.	75.000.000,00	75.000.000,00	75.783.000,00	74.983.000,00
61411	SZOLGÁL.-BÓL ER. BEV.- POLGÁROK	74.500.000,00	79.250.000,00	73.592.000,00	78.827.000,00
61412	SZOLGÁL.-BÓL ER. BEV.-HELYPÉNZ	2.000.000,00	2.000.000,00	1.200.000,00	2.000.000,00
61413	SZOLGÁL.-BÓL ER. BEV.-KÖZ WC	100.000,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00
61414	SZOLGÁL.-BÓL ER. BEV.-MEDENCE	2.000.000,00	2.000.000,00	1.322.000,00	2.000.000,00

6200	SAJÁT MUNKÁLATOK	500.000,00	500.000,00	0,00	1.000.000,00
6402	BEVÉTELEK DOTÁCIÓBÓL-KÖZMUNKA	4.000.000,00	4.000.000,00	608.070,00	4.000.000,00
64021	BEVÉTELEK DOTÁCIÓBÓL-KÖZSÉG-JTI	3.030.000,00	3.030.000,00	0,00	6.000.000,00
6502	BÉRBEADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	13.500.000,00	13.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00
6623	KÉSEDELMI KAMATBÓL SZÁRM. BEVÉTELEK	200.000,00	200.000,00	110.000,00	110.000,00
6699	EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
6702	ALAPESZKÖZ ELADÁSÁBÓL SZÁRM. NYERESÁG	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
6742	ANYAG TÖBBLET	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
6752	LEÍRT MEGFIZETTETETT KÖVETELÉSEK	4.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
6790	KÁRTÉRÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTELEK	800.000,00	800.000,00	700.000,00	700.000,00
6797	MEGFIZETTETETT BÍRÓSÁGI ILLETÉKEK	1.500.000,00	1.500.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
6798	ELŐZŐ ÉVEKBŐL SZÁRMAZÓ ,UTÓLAGOS BEVÉTELEK	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
6799	EGYÉB BEVÉTELEK	50.000,00	50.000,00	3.000,00	50.000,00
6850	AZ ÜGYFÉLKÖVETELÉSEK ÉRTÉKÉNEK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM			200.000,00	200.000,00
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>187.381.000,00</b>	<b>192.131.000,00</b>	<b>175.068.070,00</b>	<b>192.021.000,00</b>

## **Pénzügyi értékmutatók a 2018. évben – BEVÉTELEK eltéréseinek szöveges magyarázata**

A vállalat bevételeit hazai piacon valósítja meg. A 2018. éves terv 192.131 ezer dinár bevételt látott elő, a kilenchnapos megvalósulás alapján végzett éves projekció 175.068 ezer dinárt eredményez.

A szolgáltatások mértéke kisebb nagyságrendben valósult meg a tervezettnél úgy a jogi mint a magánszemélyeknél is.

A közfelületek tisztántartása és a zöldfelületek fenntartása a községi költségvetésből pénzelődik, a szolgáltatás terjedelme lecsökkent, ezáltal a bevételek is kisebbek lettek. A község részéről megrendelt egyéb munkák is kisebbek lettek a tervezettnél, valamint jelentősen csökkent a közüzemi szolgáltatások igénybe vétele is.

A közmunkánál tervezett 4.000 ezer dináros összegből 608 ezer dinár valósult meg bevételként.

Az Olimpiai medencére szóló adomány nem valósult meg.

A kártérítésből eredő bevételekből a tervezett 800 ezer dinár helyett a becslés szerint 700 dinár valósul meg.

A 2019-es évben 192.021 ezer dinár a tervezett összbevétel. A bevételek a következőképpen mutathatók ki:

- ügyviteli bevételek,
- pénzügyi bevételek,
- egyéb bevételek.

Az ügyviteli bevételek tervezett összege 186.360 ezer dinár, ami nagyobb a 2018-ra tervezett összegnél. Az ügyviteli bevételek legjelentősebb részét az alaptevékenységekből eredő bevételek teszik ki.

A kamatok és egyéb bevételek összege a 2019-es tervben kevesebb mint 10%-ot tesznek ki.

**Pénzügyi értékmutatók: 2018-as évi terv megvalósulásának becslése,  
2019-es évi előrejelzés  
KÖLTSÉGEK**

Számla szám	Leírás	2018-as évi terv	Rebalans I 2018	Megvalósítás 2018.12.31-ig	2019-es évi terv
5011	Kisker.beszerezési érték	4.000.000,00	4.000.000,00	4.555.200,00	4.500.000,00
5110	Fogyóeszköz költségek	5.400.000,00	5.400.000,00	4.050.000,00	5.646.000,00
5140	Alkatrész költségek	2.500.000,00	2.500.000,00	1.686.000,00	1.900.000,00
5152	Autó gumi költs.	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
5150	Leltár költs.	500.000,00	500.000,00	277.200,00	500.000,00
5127	HTZ és felszer.költs.	750.000,00	750.000,00	550.000,00	750.000,00
5122	Irodaanyag költs.	720.000,00	720.000,00	568.800,00	720.000,00
5130	Üzem-és kenőanyag költs.	9.000.000,00	9.000.000,00	11.076.000,00	9.900.000,00
5133	Elekt.áram költs.	11.000.000,00	11.000.000,00	10.180.800,00	11.750.000,00
5135	Fűtés költs.	1.500.000,00	1.500.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00
5134	Gáz költs.	10.000,00	10.000,00	8.400,00	30.000,00
5200	Bruttó fizetés költs.	74.800.000,00	74.800.000,00	74.000.000,00	80.244.000,00
52001	Közmunka bruttó fiz.költs.	3.180.000,00	3.180.000,00	507.000,00	3.180.000,00
5211	Munkaadót terhelő járulékos költs. (regres és reggeli pénz nélkül)	13.400.000,00	13.400.000,00	13.000.000,00	14.106.000,00
52111	Munkaadót terhelő járulékos költs. (regres és reggeli pénz nélkül)-közmunka	820.000,00	820.000,00	91.000,00	820.000,00
5240	Ideiglenes alk.munkakölts.	100.000,00	1.000.000,00	1.119.000,00	2.000.000,00
5260	Felügyelő biz.tagok utáni költs.	258.000,00	258.000,00	258.000,00	258.000,00
52601	Határozott idejű munkaszerződés		150.000,00	396.000,00	150.000,00
52901	Végkielégítés	400.000,00	400.000,00	654.000,00	200.000,00
52903	Évfordulós ajándék	400.000,00	400.000,00	420.000,00	350.000,00
52904	Halál esetén történő segítség	100.000,00	100.000,00	87.000,00	100.000,00
529043	Szolidáris támogatás kezelésre	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
52910	Utazási költség a munkahelyre	800.000,00	800.000,00	740.000,00	800.000,00
52911	Utazási költs.-napidíj	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
529301	Utazási költs.-hivatali út	70.000,00	70.000,00	45.000,00	70.000,00
5310	Szállítási költs.	30.000,00	30.000,00	45.600,00	50.000,00
5311	Költs.postai szolgáltatásra	4.000.000,00	4.000.000,00	3.973.200,00	4.000.000,00
5312	Postai költs.-telefon	850.000,00	850.000,00	714.000,00	750.000,00
5320	Folyó karbantartási költs.	4.850.000,00	6.850.000,00	4.804.800,00	5.050.000,00
5333	Helység és terem	0,00	480.000,00	589.000,00	0,00

539201	Egyéb termelési szolgáltatások költségei-építési-iparosi munkák	300.000,00	300.000,00	188.400,00	300.000,00
53922.2 3	Termelési szolgáltatások költségei-gépi és kézi munkák	1.000.000,00	1.000.000,00	903.600,00	1.000.000,00
53921	Vízelemzés költs.	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.800.000,00
5390	Komm.szolgált.költs.	150.000,00	150.000,00	45.600,00	200.000,00
5391	Munkavédelmi költs.	500.000,00	500.000,00	285.600,00	400.000,00
5398	Egyéb költs.-autó reg.	1.000.000,00	1.000.000,00	941.000,00	1.250.000,00
5399	A termelési szolgáltatások költségei	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
53991	Szolgáltatások a műszaki és kézi támogatás integrálásához	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
53992	Szolgáltatások a vállalati védelmi és biztonsági rendszerek integrálásához	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
53993	Temetkezési vállalati szolgáltatások	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
5400	Amortizációs költs.	15.000.000,00	15.000.000,00	16.754.000,00	16.000.000,00
5500	Pénzügyi revízió költs.	210.000,00	210.000,00	208.000,00	210.000,00
5501	Ügyvédi szolg.költs.	200.000,00	200.000,00	111.600,00	200.000,00
5502	Konsalting szolg.költs.	970.000,00	970.000,00	1.390.000,00	670.000,00
5503	Egészségügyi szolg.költs.	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
5504	Szakmai továbbképzések-szemináriumok	350.000,00	350.000,00	302.400,00	350.000,00
5507	Szolgáltatások a meglévő programok változtatásához-vízvezeték(71,72,73,74)	1.200.000,00	1.200.000,00	734.400,00	1.280.000,00
5509	Egyéb nem term.költs.	1.300.000,00	1.300.000,00	1.356.000,00	1.750.000,00
5510	Reprezentációs költs.	160.000,00	160.000,00	182.400,00	160.000,00
5511	Ajándék költs.	200.000,00	200.000,00	228.000,00	200.000,00
5520	Biztosítás költs.	1.100.000,00	1.100.000,00	828.000,00	1.250.000,00
5530	Fizetés forg.költs.	300.000,00	300.000,00	406.800,00	400.000,00
5532	Banki szolg.költs.	70.000,00	70.000,00	44.400,00	50.000,00
5542.43	Tagsági díjak	50.000,00	50.000,00	25.200,00	50.000,00
55400	Gazdasági kamara tags.díj	5.000,00	5.000,00	60.000,00	60.000,00
5550	Vagyoni adókölts.-épületek	300.000,00	300.000,00	352.000,00	350.000,00
5551	Elhasznált víz utáni költs.	230.000,00	230.000,00	210.660,00	230.000,00
55511	Obj.használata utáni díj-kanalizáció	1.000.000,00	1.000.000,00	906.700,00	900.000,00
55513	Vízvédelmi díj-kanalizáció	200.000,00	200.000,00	174.640,00	200.000,00
5555	Különleges díjak-környezetvédelem	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5591	Illetékek	2.200.000,00	2.200.000,00	2.305.000,00	1.650.000,00
5590	Hirdetések költs.	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
5595	Törvényes, ideiglenes fizetéscsökkentés	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	3.000.000,00
55991	Egyéb nem anyagi költs.	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
5620	Kölcsönökre kamatelsz.- Kom.bank	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5624	Értékesítési szerződések kamatköltségei	10.000,00	10.000,00	3.600,00	10.000,00
5625	Közbevételek késedelmi kamatk.	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00

5630	Realizált árfolyam különbségek	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5702	Nem leírt alap eszk.költs.felsz.	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5742	Anyaghiány	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5743	Hiány az alkatrészeknél	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5761	Költs.a közvetlen leírásból	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5762	Közvetlen leírások költségei a Felügyelő Bizottság döntése alapján	200.000,00	200.000,00	104.400,00	100.000,00
5770	Költs.anyagcsökk.következtében	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5791	Adott rabat utáni költs..	250.000,00	250.000,00	100.000,00	100.000,00
5792	Bírságok gazdasági bűncselekmények és jogsértések miatt	50.000,00	50.000,00	10.000,00	50.000,00
5796	Hum.kult.egészs.segítség	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00
5798	Előző évekből való költs.	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00
5799	Egyéb nem előrelátott költs.	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>187.323.000,00</b>	<b>190.853.000,00</b>	<b>184.020.400,00</b>	<b>191.974.000,00</b>

## **A 2018-as évi KÖLTSÉGEK tervezettől való eltérésének szöveges indoklása**

A 2018-as ügyviteli terv 190.853 ezer dinárt látott elő a vállalat működéséhez, ami a becslések alapján 184.020 ezer dinár nagyságban várható megvalósulni. A tervezett kiadásoktól jelentősebb eltérés nincs.

Az év folyamán egy pénzügyi rebalansz után a költségeket a megfelelő kiadásokra fordították.

Az anyagköltségek a tervezettnél 2.737 ezer dinárral alacsonyabbak voltak, az elvégzett munkák alacsonyabb volumene miatt. Az üzemanyag és energia költségei 1.256 ezer dinárral nőttek a derivátok árának növekedése következtében. A tervezettnél 2.045 ezer dinárral kisebb összeget fektettünk be a folyamatos karbantartásba.

A közmunkák tervezett költségei 598 ezer dinár összegben realizálódtak. Több közmunka projektben foglalkoztattunk munkásokat: invalidokat a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat (4 munkás) segítségével, valamint a Nemzeti Szolgálaton keresztül /1 munkás/.

A zentai Kommunális Vállalat 2018-as évi becsült vesztesége 8.952 ezer dinár.

**A 2019-es évre** a tervezett összköltségek 191.974 ezer dinárt tesznek ki a következők szerint:

- ügyviteli költségek
- pénzügyi költségek
- egyéb költségek

Az ügyviteli költségek 191.296 ezer dinár értékben a következőket ölelik fel: személyi költségek, üzemanyag és energia költségei, amortizációs költségek, anyagköltségek, karbantartási költségek, termelési és nemanyag költségek.



A személyi költségek a kereseteket, adókat, járulékokat és egyéb személyi juttatásokat ölelik fel. Ezek a költségek 100.228 ezer dinárt tesznek ki, és 6.000 ezer dinárt a Köztársasági költségvetésbe kell befizetni a személyi jövedelmek 10%-os csökkentése alapján.

Az üzemanyag és az energia költségei nagyobb összegben lettek tervezve, mint a 2018-as évben, és 1.650 dinárt tesznek ki.

Az amortizációs költségek 16.000 ezer dinár összegben lettek tervezve.

Az anyagköltségek 7.733 ezer dinár összegben lettek tervezve.

A karbantartási költségek 5.050 ezer dinár, a géppark elöregedettsége okán, mivel jelentősek az üzemeltetés költségei.

A kamatok és az egyéb költségek összeségükben kevesebb mint 10%-ot tesznek ki a 2019-es évi tervben.

## Ügyviteli eredmények és a nyereség felosztása

Az ügyviteli programban a 2019-es évben a KLKV nyereséget tervez megvalósítani 47 ezer dinár nagyságban. A nyereség elosztása a Közbevételekről szóló törvény rendelkezései alapján lesz felosztva. A nyereség felosztására és az abból való előző évek veszteségeinek fedezésére az alapító jóváhagyása szükséges.

## 5. FIZETÉS ÉS FOGLALKOZTATÁS POLITIKA

A foglalkoztatási politika abból a feltevésből indult ki, hogy a foglalkoztatottak száma 2019-ben, egész évben 120 lesz.

Képzettség szektorok szerint

Sor sz.	Fokozat	ÁLTALÁNOS OSZTÁLY		TEHNIKAI OSZTÁLY		KÖZGAZDASÁGI-BERUHÁZÁSI O.		GAZDASÁGI-PÉNZÜGYI O.		ÖSSZESEN	
		dolg. száma 31.12.18	dolg. száma 31.12.19	dolg. száma 31.12.18.	dolg. száma 31.12.19.	dolg. száma 31.12.18.	dolg. száma 31.12.19	dolg. száma 31.12.18.	dolg. száma 31.12.19	dolg. száma 31.12.16	dolg. száma 31.12.17.
1	VII	1	1	2	2	4	4	0	0	7	7
2	VI	0	0	1	1	1	1	3	3	5	5
3	V	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	IV	7	7	12	12	7	7	9	9	35	35
5	III	4	4	18	18	3	3	2	2	27	27
6	II	0	0	1	1	0	0	0	0	1	1
7	I	2	2	42	42	0	0	0	0	44	44

	<b>ÖSSZE S.</b>	14	14	76	76	15	15	14	14	119	119
										+igazgató	+igazgató
Mindösszesen:										120	120

## 6. BERUHÁZÁSOK

### 2018-as terv, 2018-as 4. rebalansz, 2018-as becsült realizáció Beruházási terv 2019

Számla szám	Leírás	Éves terv 2018.	4. rebalans	Realizáció 2018.12.31.	Éves terv 2019
55998	Számítógépes felszerelés	350.000,00	350.000,00		350.000,00
559903	Parking szerviz felszerelése	80.000,00	80.000,00		180.000,00
55993	Kutak regenerálása	650.000,00	650.000,00	645.000,00	650.000,00
559931	B-10 kút szanálása				500.000,00
559961	Vízteralakok tanulmányának reuvelálása	250.000,00		152.400,00	
559926	MP 2 PLC modulok szennyvíztisztítóra	500.000,00	500.000,00		500.000,00
559927	Frekvenciális regulátor szennyvíztisztítóra	100.000,00	100.000,00		500.000,00
559928	Szennyvízkeverő forgórésze	200.000,00	200.000,00		200.000,00
5599260	PLC program fejlesztése	500.000,00	500.000,00	499.900,00	500.000,00
5599290	Szennyvízt.mechanikus rácsa	100.000,00	100.000,00		100.000,00
559912	Vízmezőre felszerelések	500.000,00	500.000,00	142.250,00	
5599121	Frekvenciális regulátor vízmezőre				550.000,00
5599122	Ipari vízórak kutakra				500.000,00
5599041	Vízhálózat szanálása	500.000,00	500.000,00		
5599042	Pikap jármű a vízvezetékhez	500.000,00			
559954	Kanális emelő	150.000,00	150.000,00		150.000,00
559998	Személyautó	500.000,00			
5599051	Önjáró kaszálógép-nagy	1.500.000,00	1.500.000,00		1.380.000,00
55990521	Rotációs kaszálógép dobbal				120.000,00
5599053	Motorfűrész	30.000,00	30.000,00		30.000,00
5599054	Szemetesautó	3.500.000,00	3.000.000,00	2.878.000,00	3.000.000,00
5599055	Pótkocsi	360.000,00	360.000,00		360.000,00
559961	Renouvelációs tanulmány a		250.000,00		

	vízartalékokról				
5599064	Raktárba szekrények		500.000,00	498.880,00	
5599065	Terasz az Y alakú építménynél és konzol tető		500.000,00	452.134,50	
559971	Vízálózat felújítási tervek	500.000,00	450.000,00	75.000,00	375.000,00
5599731	Kút terv Kevi				500.000,00
559975	Az árupiaci adaptáció projektje		200.000,00	180.000,00	
559974	Vízálózó és szivattyúállomás terv-felújítás		500.000,00	490.000,00	330.000,00
559963	Munkagépek javítása	500.000,00	500.000,00	231.675,54	500.000,00
5599631	Munkagép motor generáljavítása	500.000,00	500.000,00	407.815,18	500.000,00
559964	Kanal Jet-vákum pumpa javítása	300.000,00	300.000,00		300.000,00
5599071	Homlokzat festése	400.000,00			500.000,00
559966	Fűtési rendszer felújítása	3.000.000,00	2.450.000,00		
559967	Az ingatlan és a személyek biztonságával kapcsolatos kockázatok becslése		400.000,00	400.000,00	
5599111	Szennyvízszivattyú önrésze	2.000.000,00			
559974	Vízálózó és szivattyúállomás terv-felújítás	500.000,00			
559965	Konténeres kocsi generáljavítása	200.000,00	200.000,00	109.421,40	
5599961	Használt szervizautó		500.000,00		500.000,00
5599901	Használt személyautó		500.000,00		500.000,00
5599291	Visszacsapó szelep P-4 DN500	620.000,00	620.000,00		
5599971	25 m hidraulikus platform-emelő	3.500.000,00	3.400.000,00		3.400.000,00
5599951	Gallyaprító	420.000,00	420.000,00		420.000,00
5599952	Trimmer	100.000,00	100.000,00		100.000,00
5599953	Kompresszoros levélfűvő	100.000,00	100.000,00		100.000,00
5599061	Fiskális kassza	50.000,00	50.000,00		50.000,00
5599063	Árupiac-nyilvános wc	500.000,00			500.000,00
5599062	Videó felügyelet a temetőbe	250.000,00	250.000,00	234.400,00	250.000,00
5599081	1.1 m3 szemeteskonténerek	500.000,00	500.000,00		500.000,00
5599082	Magasnyomású mosó	20.000,00	20.000,00		20.000,00
559932	Részvétel a kűtfűrészi beruházásban		1.760.000,00		2.000.000,00
5599066	Piac oldalainak a bezárása		500.000,00	498.850,00	
5599261	Plc munkák a „skad”-on				350.000,00
5599067	Polcrendszer		240.000,00		500.000,00
	Összesen	24.230.000,00	24.230.000,00	7.895.726,62	21.765.000,00

## A 2018-AS ÉVRE TERVEZETT JÁRMŰVEK BESZERZÉSÉNEK MEGVALÓSULÁSA

sorszám	gépjármű beszerzés terve (tipusa, jellemzői)	megvalósulás (igen/nem)	érték dinárban	meghiúsulások
<b>TEHERAUTÓ</b>				
1	Használt személyesautó FAP 2023	igen	2.900.000,00	
Összesen			2,900,000.00	

<b>TEREPJÁRMŰVEK</b>				
1	Használt szervízautó Fiat Doblo	igen	499.000,00	
2	Használt szervízautó Fiat Doublo	igen	499.000,00	
3				
...				
Összesen			998.000,00	

## A JÁRMŰVEK BESZERZÉSI TERVE A 2019-ES ÉVRE

sorszám	gépjármű beszerzés terve (tipusa, jellemzői)	tervezett beszerzési érték dinárban
<b>Személyautó</b>		
	<b>Használt Személyautó</b>	500.000,00
<b>Szervízautó</b>		
	<b>Használt Szervízautó</b>	500.000,00
<b>Összesen</b>		<b>1.000.000,00</b>

## Beruházások fajtája

Ezresekben

sorszám	megnevezés	Terv 2018	becslés 2018	Terv 2019
1	2	3	4	5
1	objektumok	2.650	2.841	2.650
2	felszerelés	18.830	4.503	18.830
3	egyéb	2.750	552	2.750
4	<b>Összesen</b>	<b>24.230</b>	<b>7.896</b>	<b>21.675</b>

## Beruházások forrása – összesen

sorszám	forrás	Terv 2018	becslés 2018	Terv 2019
1	2	3	4	5
1	Saját eszközök	24.230	7.896	21.675
2	Községi költségvetés	0	0	0
3	Egyéb források	0	0	0
4	Nem felosztott	0	0	0
5	Helyi közösségek	0	0	0
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>24.230</b>	<b>7.896</b>	<b>21.675</b>

## Költségvetési tőkebefektetés / hosszútávú befektetések / és szöveges magyarázat

A hosszútávú beruházásokat és finanszírozásukat szükséges a megfelelő összegben előre megtervezni. A mellékletben megtalálható a kitöltött táblázat a rendelkezésre álló adatokkal és a tervezett értékekkel valamint a finanszírozási forrásokkal. Az alábbiakban felsorolásra kerülnek azok a projektek, amelyek már a vállalat tulajdonában állnak, és ezen kívül, hogy mi egyéb lenne még nagy szükség.

A vállalat ügyvitelében a kiadásokat a saját bevételeiből finanszírozza, melyeket a polgárok és az önkormányzat felé elvégzett kommunális szolgáltatások által valósít meg.

A költségvetésből eredő bevételek céleszközök, amelyek a tevékenység végzésére szolgáló alapeszközök finanszírozására szolgálnak.

A vállalat, mint közzállalat költségvetési támogatás nélkül, önállóan végzi tevékenységét az alapítói okiratnak megfelelően.

## A beruházási terv magába foglalja:

### Tervezett építkezések:

Vízhálózat kiépítése a meglévő tervek szerint – Kossuth Lajos utca egy részét, Posta utca részét, Nemanjina utca részét, Karadjordjeva utca részét, Major Samardžić utca részét, Alsó Tiszapart utca részét, Goca Delčeva utca részét és a Városkörüli út részét.

Költségvetési tőke befektetési táblázata a 14-es mellékletben található mint Kapitális befektetések a 2018-2020 periódusban.

### **Kiépítés megrendelés alapján**

Lakossági víz- és kanalizáció rácsatlakozások.

### **Gépek és felszerelések**

Felszerelés a közterületek karbantartására  
Felszerelés a kanalizáció karbantartására  
Felszerelés a vízmezők és vízhálózat karbantartására  
Felszerelés a szennyvíztisztítóra  
Felszerelés a parkoló tevékenységre  
Felszerelés a piachoz  
Számítógépes felszerelés  
Szervízkesz  
Személyautó

### **Szolgáltatások**

Kútregeneráció  
Vízterákok tanulmányának felújítása  
A vízvezetékálózat felújításának terve  
A munkagépek és pumpák nagyjavítása

### **Műszaki terv-dokumentáció készítése**

Szükséges lenne:

- Szennyvíztisztító kibővítésének terve - második szakasz
- Terv 50 km-es vízhálózat helyreállítására,
- Városi temető rendezési terve

## **7. TARTOZÁSOK**

A vállalatnak nincs sem rövid sem hosszútávú hitele.

## **8. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK TERVE A TEVÉKENYSÉG VÉGZÉSÉHEZ SZÜKSÉGES ÁRÚK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK BESZERZÉSÉRE, FOLYÓ ÉS BERUHÁZÁSI KARBANTARTÁSOKRA ÉS KÜLÖNLEGES CÉLOKRA**

A beruházási táblázattól függetlenül a 2019-es évi ügyviteli programban külön táblázat utal a végzett tevékenységekhez, a folyó és a beruházási karbantartáshoz szükséges tervezett pénzügyi eszközökre.

**A közvállalatokról szóló törvény 50. szakasza alapján a különleges célokra fordítható eszközök a 2019-es évi ügyviteli programban a következők szerint alakulnak:**

## KÜLÖNLEGES CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK

Sorsz.	Pozíció	Realizáció 2018 évben	Tervezett 2018 évben	Terv az első negyedben 2019	Terv a másod. negyedben 2019	Terv a harmad. negyedben 2019	Terv a negyedik negyedben 2019
1	Szponzorálás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Donáció	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Human. tevékenységek	40.000,00	0,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00	40.000,00
4	Sport tevékenységek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Reprezentáció	160.000,00	182.400,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
6	Reklám és propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Egyéb-ajándék	200.000,00	182.400,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00

## 9. ÁRAK

A lakossági és intézményi személtelhordásnál tervezünk 40%-os emelést, a mostani 4 din/m<sup>2</sup>-ről 5,6 din/m<sup>2</sup>-re a Regionális hulladéklerakó projekt végrehajtásának előkészítése miatt.

A vásáron és a piacon a bérletre és a helybérletre új fajta megfizetés vezetődik be (hónapos, negyedéves vagy éves bérlet). Az árak ugyanazok maradnak.

A mellékletben megtalálható a vállalat árjegyzéke.

## 10. KOCKÁZATOK KEZELÉSE

A kockázatok kezelése törvényi kötelezettség és kulcsfontosságú a jó irányításhoz.

Az említett kockázat kezelés kivételesen fontos a közvállalatnak, mert ezáltal minőségesen elvégezhetők és ellenőrizhetők a kijelölt feladatkörök.

A kockázat definíciója „minden olyan esemény vagy probléma, ami

befolyásolhatja a stratégiai és operatív célok elérését ". Az elszalasztott lehetőségek is kockázatot jelentenek.

## 1. A vállalati célok kockázatai

## 2. Tevékenységből eredő kockázatok

## 3. Pénzügyi kockázatok

### A vállalati célok kockázatai

#### A megfizettetés javítása a fogyasztói névjegyzék frissítésével

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-aktivitás és ellenőrzés a vezetésben	- folyamat folytonosága	-gyenge ellenőrzés	-csökkentett eszközök

#### Mikrohálózatok átvétele

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-szociál-politikai	-előírások alapján	- elkötelezettség hiánya	-társadalom

#### Vízórák cseréje

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-gazdasági -pénzügyi	-szolgáltatás -előírások alapján	-szabályok végrehajtása	-nem kézzelfogható

### Tevékenységből eredő kockázat

#### Ivóvíz ellátás

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-tehnikai -üzemeltetési	-szolgáltatás	-hiányosságok a rendszerben	-költségek növekedése

Elavult a vízhálózat és a felszerelés és nincs elegendő pénzügyi eszköz. Nem megfelelő a szolgáltatás ára. Ha megfelelő ára lenne a szolgáltatásnak 3-5 éven belül ennek a tevékenységnek a kockázatát minimális szintre tudnánk hozni.

#### Az atmoszférikus és szennyvíz elvezetése és megtisztítása

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-kevés tehnikai -üzemeltetési	-szolgáltatás	-felhasználók felelőtlensége	-költségek növekednek

Nincs nagyobb kockázat a relatív új hálózatban és a felszerelésben. Kis kockázatot jelent a kanalizációs rendszer nem megfelelő használata. Változtatni kell a felhasználók hozzáállásán.

#### A kommunális hulladék kezelése

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-tehnikai -üzemeltetési	-szolgáltatás	-rendszer hátrányai	-költségek növekednek

A gépek elavulása gyakori meghibásodásokhoz vezet, ami növeli a költségeket és ez kihat a szolgáltatás minőségére. Szükséges egy új jármű beszerzése, ami csökkenti az ügyviteli kockázatot ebben a tevékenységben.



### Zöld közterületek karbantartása

<b>Kockázat forrása</b>	<b>Kockázat meghatározása</b>	<b>Kockázat ellenőrzése</b>	<b>Kockázat hatása</b>
-gazdasági	-bevétel	-függőség a munkáltatótól	-pénzügyi veszteség

Fennáll a kockázat, hogy a munkáltató a költségvetésétől függően csak részben valósítja meg az időszakos munkát. Megoldás erre, hogy találunk munkát, szolgáltatást harmadik személy részére, vagy csökkentjük a tervezett területet vagy munkaerőcsökkentés lesz szükséges a szolgálatból.

### Tisztaság fenntartása közterületeken

<b>Kockázat forrása</b>	<b>Kockázat meghatározása</b>	<b>Kockázat ellenőrzése</b>	<b>Kockázat hatása</b>
-gazdasági	-bevétel	-függőség a munkáltatótól	-pénzügyi veszteség

A kockázat a munkáltatói költségvetés megvalósulásában áll fenn. A megoldás a tervezett munkaterületek csökkentése lehet.

### A közparkoló kezelése

<b>Kockázat forrása</b>	<b>Kockázat meghatározása</b>	<b>Kockázat ellenőrzése</b>	<b>Kockázat hatása</b>
-egyéni aktivitás	-folytonos üzemeltetés	-foglalkoztatottak nem érik saját szerepüket	-költség növekedés

A kockázat elkerülhető az alkalmazottak állandó ellenőrzésével.

### Mezőőri tevékenység

<b>Kockázat forrása</b>	<b>Kockázat meghatározása</b>	<b>Kockázat ellenőrzése</b>	<b>Kockázat hatása</b>
-egyéni aktivitás	-folytonos üzemeltetés	-foglalkoztatottak nem érik saját szerepüket	-negatív kép

A kockázat elkerülhető az alkalmazottak állandó ellenőrzésével.

### Temető kezelése és a temetkezési szolgáltatások elvégzése

<b>Kockázat forrása</b>	<b>Kockázat meghatározása</b>	<b>Kockázat ellenőrzése</b>	<b>Kockázat hatása</b>
-foglalkoztatottak viselkedése -szakmai felelőség	-szolgáltatás	-szabályok nem érvényesülnek közvetlenül	-költségek növekednek -negatív kép

A kockázat elkerülhető az alkalmazottak rendszeres ellenőrzésével.

### A piac vezetése

<b>Kockázat forrása</b>	<b>Kockázat meghatározása</b>	<b>Kockázat ellenőrzése</b>	<b>Kockázat hatása</b>
-foglalkoztatottak viselkedése -törvényi	-előírások alapján	-foglalkoztatottak nem érik saját szerepüket -pénzügyi veszteség	-törvényi büntetés

A kockázat elkerülhető az alkalmazottak rendszeres ellenőrzésével.

### Utca és utak karbantartása

<b>Kockázat forrása</b>	<b>Kockázat meghatározása</b>	<b>Kockázat ellenőrzése</b>	<b>Kockázat hatása</b>
-technikai	-szolgáltatás	-rosszul felszerelt	-negatív kép

A kockázat csökkenthető lenne ha konkrétan meg lenne határozva hogy ebben a tevékenységben a vállalatnak milyen kötelezettségei vannak és ehhez milyen felszereltség, valamint a foglalkoztatottaknak milyen képzettség szükséges.

## **A PÉNZÜGYI KOCKÁZAT KEZELÉSE**

### **1. Pénzügyi kockázat tényezői**

A gazdasági társaság az ügyvitele során különféle kockázatoknak van kitéve: piaci kockázat, hitel kockázat, fizetőképességi kockázat. A kockázat kezelése a gazdasági társaságokban a kiszámíthatóság biztosítása a pénzügyi piacokon, valamint más, esetleges negatív hatás minimumra csökkentése a pénzügyi ügyvitel során. A kockázatok kezelését a pénzügyi szolgálat végzi a cég politikájával összhangban és az igazgató jóváhagyásával.

#### **a) Piaci kockázat**

A piaci kockázat annak a kockázata, hogy egy pénzügyi eszköz jövőbeni pénzáramainak valós értéke a piaci árak változásai miatt változó lesz. A piaci kockázat háromféle kockázatot tartalmaz:

#### **A deviza árfolyam változásainak kockázata**

A gazdasági társaságnak nincs követelése és kötelezettsége devizában, ezért nincs nagyobb kockázat a deviza árfolyamváltozások miatt.

#### **Az árváltozás kockázata**

A gazdasági társaság nincs kitéve nagyobb kockázatnak az árváltozás vonatkozásában, tekintettel arra, hogy nincs nagyobb befektetése, mint a rendelkezésre álló eladás.

#### **A kamatláb változásainak kockázata**

A gazdasági társaságok kockázata a kamatláb vonatkozásában nem jelentős, mivel ilyen kötelezettségek a hosszúlejáratú hitelekkel adódnak, amit a bankok adnak. A gazdasági társaságnak nincs hosszúlejáratú hitele a bankoktól. Bevételei és kiadásai és a pénzforgalma független a piaci kamatláb változásoktól, tekintettel, hogy a gazdasági társaságnak nincs jelentős kamatozó eszköze, sem kötelezettsége.

#### **b) Hitelezési kockázat**

A hitelezési kockázat a gazdasági társaság pénzügyi veszteségének kockázata ha a másik szerződő fél pénz eszközökben nem teljesíti szerződéses kötelezettségét. A hitelezési kockázat elsősorban a ügyviteli követelésekből adódik.

A gazdasági társaság elemzi minden új vevő fizetőképességét, mielőtt a szokásos feltételekkel ajánlatot tenne az eladásra. Ez így működik a kiépítési munkálatoknál is.

### c) Fizetőképességi kockázat

A fizetőképességi kockázat a gazdasági társaságok azon kockázata, amikor szembe kell nézni a nehézségekkel, mikor ki kell fizetni a saját pénzügyi kötelezettségeiket. A gazdasági társaság a saját fizetőképességét úgy kezeli, hogy mindig ki tudja fizetni az esedékes kötelezettséget.

### 2. Tőke kezelési kockázat

A tőke kezelés célja, hogy a gazdasági társaság képes legyen arra, hogy határozatlan ideig tudja működtetni a céget a belátható jövőben.

**A gazdasági társaság figyeli az eladósodottsági rátát. Ennek az együtthatónak a kiszámításakor figyelembe veszik a netto adósságot és az össz tőkét. Netto adósságot akkor kapunk ha az összes hitelből (rövid és hosszútávú) kivonjuk a készpénzt. Össz tőkét akkor kapunk ha az állapotmérleghez hozzáadjuk a netto tartozást.**

Felügyelő bizottság elnöke

**Tóth Eleonóra**

## 11. Mellékletek a KLKV 2019-es évi Ügyviteli programjához

1.	1. Melléklet:	Állapotmérleg a 2018.12.31. napján
2.	1a. Melléklet:	Sikermérleg a 2018.01.01 – 12.31. terjedő periódusra
3.	1b. Melléklet:	Jelentés a készpénzforgalomról a 2018.01.01 – 12.31. periódusban
4.	2. Melléklet:	Tervezett és megvalósult üzleti mutatók megjelenítése
5.	3. Melléklet:	Állapotmérleg (Terv: 2019.12.31.,negyedéves előrejelzések)
6.	3a. Melléklet:	Sikermérleg (Terv: 2018.12.31.,negyedéves előrejelzések)
7.	3b. Melléklet:	Jelentés a készpénzforgalomról (Terv: 2019.01.01 – 12.31., negyedéves előrejelzések)
8.	4. Melléklet:	Támogatások (Terv: 2019.01.01 – 12.31., negyedéves előrejelzések)
9.	5. Melléklet:	Foglalkoztatottak költségei
10.	6 -7. Melléklet:	A foglalkoztatottak struktúrája szektorok szerint

11.	8. Melléklet:	Foglalkoztatás dinamikája
12.	9. Melléklet:	Fizetésmassza, foglalkoztatottak száma, havi átlagok a 2018-as évben
13.	9a. Melléklet:	Fizetéselszámolások és kifizetésük tervezete a 2019-es évre
14.	10. Melléklet:	Felügyelő Bizottság tagjai díjainak nettó és bruttó összege
15.	11. Melléklet:	az Ellenőrző bizottság tagjai díjainak nettó és bruttó összege
16.	12. Melléklet:	Hitel törlesztési kötelezettség
17.	13. Melléklet:	Tervezett pénzügyi alapok áruk, beruházások és szolgáltatások beszerzéséhez
18.	14. Melléklet:	Tőkebefektetési terv a 2018 - 2020 – as időszakra
19.	15. Melléklet:	Különleges célokra fordítható eszközök
20.		a KLKV 2019.01.01.-től alkalmazandó árjegyzéke
21.		KLKV szervezési ábrája