



Јавно комунално предузеће «Водовод и канализација» Суботица
Javno komunalno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subatica
Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvállalat Szabadka
Javno komunalno poduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subotica

24000 Суботица · Трг Лазара Нешића 9/а · PIB: 100838486
Tel.: (024) 55-77-11 · Fax: (024) 55-77-00 · e-mail: uprava@vodovodsu.rs



A SZABADKAI VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI KKV 2025. ÉVI ÜGYVITELI PROGRAMJA

ÁLTALÁNOS STÁTUSZBELI ADATOK:

Üzleti elnevezés: Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvállalat

Székhely: Szabadka, Lazar Nešić tér 9/a

Főtevékenység: Ivóvíz-előállítás és ellátás, szennyvíz és csapadékvíz elvezetés és tisztítás

Törzsszám: 08065195

Adószám: 100838486

Költségvetési felhasználó egységes száma: 81906

Gazdasági Minisztérium / Szabadka Város Képviselő-testülete

Szabadka, 2025. január

TARTALOM

I ÁLTALÁNOS ADATOK	4
1.1. A közzvállalat státusza, jogi formája és tevékenysége	4
1.2. Az ügyviteli stratégia és a fejlődés hosszú- és középtávú terve.....	Error! Bookmark not defined.
1.3. A közzvállalat szervezeti ábrája	5
II A 2024-ES ÜGYVITELI ÉV ELEMZÉSE.....	6
2.1. A tevékenységek fizikai terjedelmének becslése	6
2.2. Állapotmérleg	8
2.3. Eredménymérleg.....	15
2.4. Pénzforgalmi jelentés.....	19
2.5. A megvalósult üzleti mutatók elemzése	22
2.6. A tervezett mutatóktól való eltérések okai.....	24
2.7. Az ügyviteli folyamatok fejlesztésén végzett tevékenységek	26
2.7.1. Jelentés a nemek közötti egyenlőségről szóló törvény alkalmazásáról	26
2.8. A 2024. évi Ügyviteli program által tervezett célok megvalósítása	31
III CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2025. ÉVRE, ILLETVE A 2025-2027. IDŐSZAKRA	38
3.1. A Közzvállalat céljai a 2025. évben	38
3.2. Piacelemzés	41
3.3. Ügyviteli kockázatok, a kockázatkezelési terv/térkép szerint.....	43
3.4. A 2025. évre tervezett üzleti mutatók	44
IV A TERVEZETT BEVÉTELFORRÁSOK ÉS KIADÁSI POZÍCIÓK CÉLHASZNÁLAT SZERINT	47
4.1. Állapotmérleg 2025.12.31-én	47
4.2. Eredménymérleg a 2025.01.01-től 2025.12.31-ig terjedő időszakra	54
4.3. A 2025.01.01-től 2025.12.31-ig terjedő időszakra vonatkozó pénzforgalmi jelentés	58
4.4. A tervezett bevételek és kiadások szerkezete	61
4.5. A termékek és szolgáltatások árainak átfogó áttekintésére vonatkozó elemek.....	68
4.6. A Szerb Köztársaság, az autonóm tartomány, és a helyi önkormányzati egység költségvetéséből származó bevételek összege és ütemterve	69
4.6.1. Szabadka Város költségvetéséből származó eszközök célhasználatának részletes kimutatása	70
4.7. Munkavállalói költségek.....	72
V A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK TERVEZETT MÓDJA, ILLETVE A VESZTESÉG FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA	78
5.1. A 2024. évi felbecsült nyereség elosztása.....	78
VI BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV	79
6.1. Munkavállalók száma szektoronként/szervezeti egységenként 2024.12.31-én	79
6.1. Munkavállalók száma szektoronként/szervezeti egységenként 2025.12.31-én	Error! Bookmark not defined.
6.2. A munkavállalók képzettsége, életkori és nemi összetétele, a foglalkoztatásban eltöltött idő, valamint a felügyelő bizottság elnökének és tagjainak összetétele	83

6.3.	A 2024. évi foglalkoztatási ütemterv és a 2025. évre előrelátott negyedéves ütemterv	84
6.4.	Béreszközök.....	86
6.4.1.	A tervezett és kifizetett bérek terjedelme.....	86
6.5.	A Felügyelő bizottság elnökének és tagjainak térítései	93
VII	HITELADÓSSÁG	96
VIII	TERVEZETT BESZERZÉSEK.....	98
8.1.	A 2025. évre tervezett pénzeszközök javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére ... Error! Bookmark not defined.	
2025. ÉVI	KÖZBESZERZÉSEK TERVE	Error! Bookmark not defined.
IX	BERUHÁZÁSOK TERVE.....	128
X	A KÜLÖN CÉLOKAT SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI	148

I ÁLTALÁNOS ADATOK

1.1. A közcivállalat státusza, jogi formája és tevékenysége

Státusz – Aktív gazdasági társaság

Jogi forma – Kommunális Közcivállalat

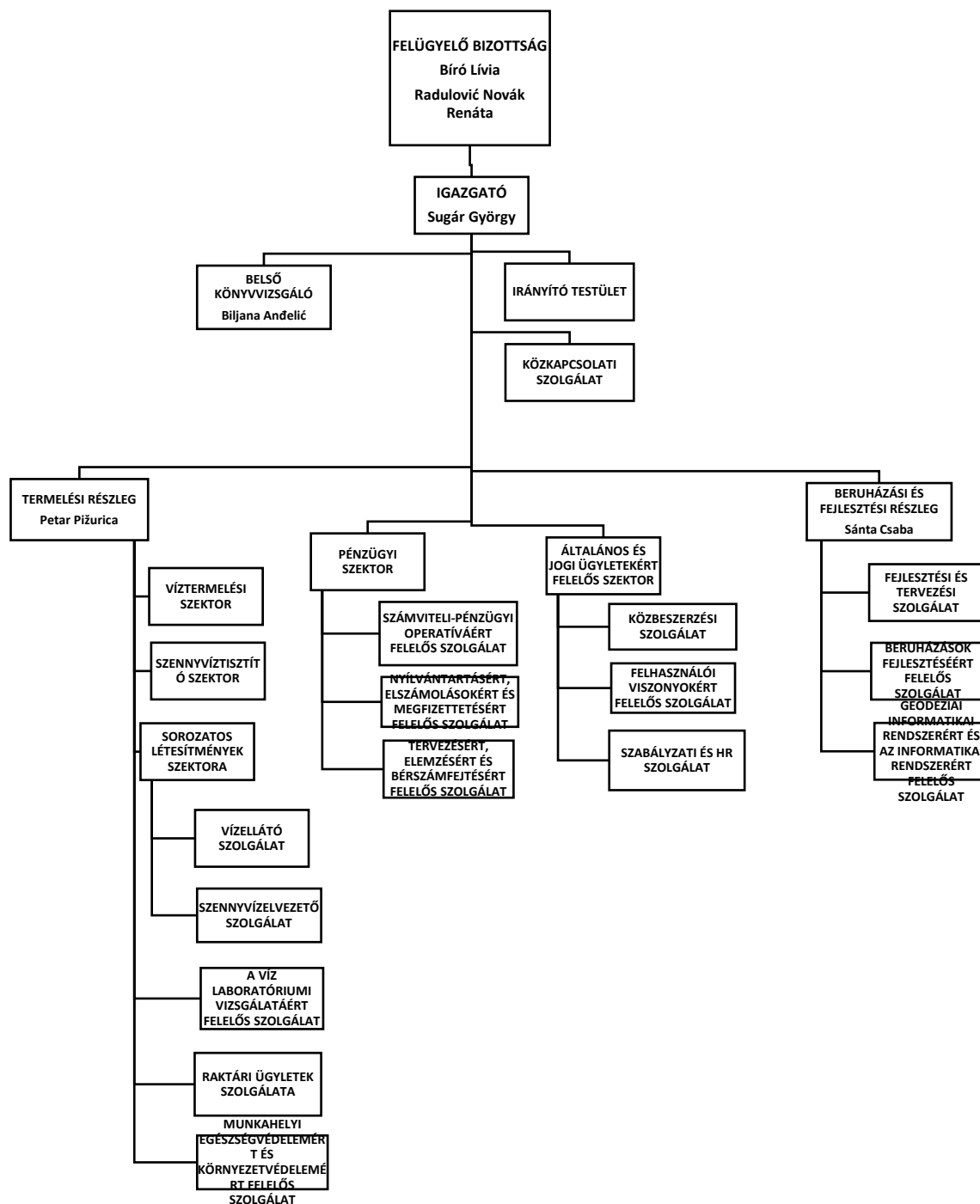
Tevékenység – 3600 Vízgyűjtés, tisztítás és ellátás

1.2. Az ügyviteli stratégia és a fejlődés hosszú- és középtávú terve

A Vízművek és Csatornázási KKV 2022.-2031. évi időszakra vonatkozó hosszútávú üzleti stratégiája és fejlesztési tervét, a Felügyelő bizottság a 2022.05.20-án megtartott ülésén fogadta el. Szabadka Város Képviselő-testülete 2022.06.02-án hagyta jóvá I-022-244/2022 számú Végzésével a Vízművek és Csatornázási KKV 2022.-2031. éves időszakra vonatkozó hosszútávú üzleti stratégiáját és fejlesztési tervét.

A Vízművek és Csatornázási KKV 2022.-2026. évi időszakra vonatkozó középtávú üzleti stratégiáját és fejlesztési tervét, a Felügyelő bizottság a 2022.05.20-án megtartott ülésén fogadta el. Szabadka Város Képviselő-testülete 2022.06.02-án hagyta jóvá I-022-243/2022 számú Végzésével a Vízművek és Csatornázási KKV 2022.-2026. évi időszakra vonatkozó középtávú üzleti stratégiáját és fejlesztési tervét.

1.3. A közzállalat szervezeti ábrája



Megjegyzés: A Felügyelő Bizottság tagjai a Felügyelő Bizottság elnökének és tagjának kinevezéséről szóló: I -00-021-44/2022 számú, 2022.03.03-án kelt végzésével léptek tisztségükbe. A Felügyelő Bizottság elnöke Bíró Livia, míg a Bizottság munkavállalókat képviselő tagja Novak Radulović Renata. A Felügyelő Bizottság tagjainak megbízási ideje négy év, 2022.03.04-el kezdődően. Az előző évhez képest, Maravić Ilija Felügyelő Bizottsági tag számára, 2024.10.03. napján megszűnt a megbízási ideje, a Szabadkai Vízművek és Csatornázási Kommunális Közzállalat Felügyelői Bizottság tagja megbízási idejének megszűnéséről szóló I-022-270/2024 számú Megállapítás meghozatalával.

A vállalat igazgatóját Szabadka Város Képviselő-testülete: I-00-022-271/2021 számú, 2021.08.05-ei Végzésével nevezte ki, amely a Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönyének 97/2021 számában, 2021.10.15-én került közzétételre, 4 éves megbízási időre 2021.10.18-ától kezdődően. Petar Pižurica a termelési részleg ügyvezető igazgatója, és Sánta Csaba a beruházásokért és fejlesztésekért felelős ügyvezető igazgató, az Ügyviteli igazgatók feladatainak ellátására kerültek beosztásra, a 2017.04.10. keltezésű és 227/1-2017 számú, a Vállalati ügyvitel megszervezéséről és szisztematizációjáról szóló Szabályzat hatályba lépésével.

II A 2024-ES ÜGYVITELI ÉV ELEMZÉSE

2.1. A tevékenységek fizikai terjedelmének becslése

A Vállalat alaptevékenységéből származó szolgáltatások fizikai terjedelme (tisztá víz ellátás, elvezetés és szennyvíztisztítás) a kiszámlázott tiszta víz és az elvezetett és megtisztított szennyvíz m³-ben kimutatva.

Alaptevékenységből származó szolgáltatások kimutatása:

Sor-szám	Szolgáltatás	Mérték-egység	Megvalósítás 2023-ban	Terv 2024-ben	Becslés 2024-ben	Mutató	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ivóvíz ellátás	m ³	5.846.351	5.998.468	6.249.786	106,90	104,19
2	Szennyvízelvezetés	m ³	4.436.903	4.459.035	4.684.855	105,59	105,06
3	Szennyvíztisztítás	m ³	4.430.078	4.465.087	4.677.864	105,59	104,77

Az ivóvíz ellátás fizikai terjedelme 2024-ben 6,90%-al magasabbra lett becsülve mint a 2023. évi megvalósítás, és 4,19%-al magasabbra mint a 2024. évi tervezett érték.

A szennyvízelvezetés fizikai terjedelme 2024-ben 5,59%-al magasabbra lett becsülve mint a 2023. évi megvalósítás, és 5,06%-al magasabbra mint a 2024. évi tervezett érték.

A szennyvíztisztítás fizikai terjedelme 2024-ben 5,59%-al magasabbra lett becsülve mint a 2023. évi megvalósítás, és 4,77%-al magasabbra mint a 2024. évi tervezett érték.

A melléktevékenységeket képező szolgáltatások fizikai terjedelmének kimutatása:

Sorszám	Szolgáltatás	Mérték-egység	Megvalósítás 2023-ban	Terv 2024-ben	Becslés 2024-ben	Mutató	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Vízhálózati csatlakozás	db	172	170	178	103,49	104,71
2	Csatornahálózati csatlakozás	db	111	150	107	96,40	71,33
3	Csatorna gépi tisztítása	óra	249,5	200	198	79,36	99,00
4	Ivóvíz laboratóriumi mintavétele	db	2	4	6	300,00	150,00
5	Szennyvíz laboratóriumi mintavétele	db	0	0	0	0,00	0,00
6	Csatornahálózat felvételezése	m	5.165,5	5.000	6.259	121,17	125,18
7	Egyéb megvalósítás	db	180	180	180	100,00	100,00

A becslés szerint a 2024-es évben a melléktevékenységek 5,20%-al vesznek részt a Vállalat össz bevételeiben, ami 0,94%-al több mint a Vállalat 2023. évi melléktevékenységeinek részaránya az össz bevételekben. Azok a felhasználók előző évi igényei szerint kerülnek felbecslésre. A csatorna gépi tisztításának szolgáltatásánál a megvalósítás becslése alacsonyabb a nagyobb piaci konkurencia miatt, míg az

ivóvíz laboratóriumi mintavétele, és a csatornahálózat felvételezése megvalósítása előreláthatóan magasabb lesz a tervezett értékekhez képest.

A legnagyobb részarány fizikai terjedelemben, valamint a külső szolgáltatásokból származó bevételekben, a vízvezeték- és csatornahálózatra való csatlakozások kiépítésének szolgáltatásai vesznek részt. A csatlakozások kivitelezése az infrastruktúra kiépítéséhez és a felhasználók igényeihez kötődik. Előreláthatóan a vízvezeték-hálózatra való csatlakozások kiépítésének megvalósítása 4,71%-al magasabb lesz a tervezett értékekhez viszonyítva, valamint 3,49%-al magasabb lesz a 2023. évi megvalósításhoz viszonyítva, a csatlakozások kiépítésére irányuló átadott kérelmek magasabb száma miatt az előző évhez viszonyítva.

A fennmaradó megvalósítás magában foglalja a kérelemhez kötött és kérelemhez nem kötött létesítmények tervezésére, a létesítmények párhuzamos vezetése és keresztezésére, az infrastruktúra párhuzamos vezetése és keresztezésére vonatkozó feltételek kidolgozásának szolgáltatásait, valamint a területrendezési és városrendezési dokumentáció kidolgozását. Előreláthatóan az megközelítőleg azonos szinten lesz a 2023. évi tervezett értékekhez és megvalósításhoz viszonyítva.

2.2. Állapotmérleg

1. Mellékelet

ÁLLAPOTMÉRLEG 2024.12.31-én

000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Terv 2024.12.31. napján	Megvalósítás (becslés) 2024.12.31-én
1	2	3	4	5
	AKTÍVA			
00	A. JEGYZETT, BEFIZETETLEN TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.972.628	5.294.723
01	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	16.085	16.000
010	1. Fejlesztési befektetések	0004	95	95
011, 012 és 014	2. Koncesszió, szabadalmak, licenck, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb immateriális vagyon	0005	15.990	10.405
013	3. Pozitív cégérték (Goodwill)	0006		
015 és 016	4. Lízingelt immateriális vagyon és előkészületben levő immateriális vagyon	0007	-	5.500
017	5. Immateriális vagyonra adott előlegek	0008		
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4.956.539	5.278.719
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010	4.238.800	4.485.421
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	585.000	640.298
024	3. Beruházási ingatlanok	0012		
025 és 027	4. Lízingelt ingatlanok, berendezések és felszerelések, valamint előkészítés alatt álló ingatlanok, berendezések és felszerelések	0013	131.739	152.000
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések, és mások ingatlanaiba, berendezéseibe és felszerelésébe történő beruházások	0014		
029 (rész)	6. Hazai ingatlan, berendezés és felszerelés előlegek	0015	1.000	1.000
029 (rész)	7. Külföldi ingatlan, berendezés és felszerelés előlegek	0016		
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017		
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4	4

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.12.31. napján	Megvalósítás (becslés) 2024.12.31-én
1	2	3	4	5
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	1. Részesedés jogi személyek tőkéjében (a részesedés módszerével értékelt tőkerészesedés kivételével)	0019	4	4
040 (része), 041 (része), 042 (része)	2. Részesedés módszerével értékelt tőkerészesedés	0020		
043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hazai hosszú lejáratú kihelyezések a többségi tulajdonos, függőségben lévő és egyéb kapcsolódó személyek felé és hosszú lejáratú követelések ezen személyek felé	0021		
044, 050 (része), 051 (része)	4. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések a többségi tulajdonos, függőségben lévő és egyéb kapcsolódó személyek felé és hosszú lejáratú követelések ezen személyek felé	0022		
045 (része) és 053 (része)	5. Hazai hosszú lejáratú kihelyezések (hitelek és kölcsonők)	0023		
045 (része) és 053 (része)	6. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések (hitelek és kölcsonők)	0024		
046	7. Hosszú lejáratú pénzügyi beruházások (értékpapírok, amelyek értékcsökkenés alapján kerülnek értékelésre)	0025		
047	8. Saját felvásárolt részvények és részesedések	0026		
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések és követelések	0027		
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ LEJÁRATÚ AKTÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0028		
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029		
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	312.400	313.700
1-es csoport, kivéve a 14-es számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	83.500	93.000
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök	0032	82.500	90.000
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és kész termékek	0033		
13	3. Áru	0034	0	0
150, 152 és 154	4. Hazai fizetett előlegek a készletekre és szolgáltatásokra	0035	1.000	3.000
151, 153 és 155	5. Külföldi fizetett előlegek a készletekre és szolgáltatásokra	0036	0	0
14	II. ÉRTÉKESÍTÉSRE ÉS A MŰKÖDÉS MEGSZÜNTETÉSÉRE TARTOTT ÁLLANDÓ VAGYON	0037		
20	III. ÉRTÉKESÍTÉS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	207.300	195.000
204	1. Követelések hazai vásárlóktól	0039	207.300	195.000
205	2. Követelések külföldi vásárlóktól	0040		

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.12.31. napján	Megvalósítás (becslés) 2024.12.31-én
1	2	3	4	5
200 és 202	3. Hazai követelések többségi tulajdonos, függőségben lévő és kapcsolt személyekkel szemben	0041		
201 és 203	4. Külföldi követelések többségi tulajdonos, függőségben lévő és kapcsolt személyekkel szemben	0042		
206	5. Egyéb értékesítés alapú követelések	0043		
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	11.900	16.000
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	11.900	16.000
223	2. Túlfizetett jövedelemadó követelések	0046		
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	0047	0	0
23	V. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Rövid lejáratú kölcsönök és kihelyezések- többségi tulajdonos és függőségben lévő jogi személyek	0049		
231	2. Rövid lejáratú kölcsönök és kihelyezések- egyéb kapcsolt jogi személyek	0050		
232, 234 (része)	3. Hazai rövidlejáratú hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0051		
233, 234 (része)	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0052		
235	5. Értécsökkenés alapján értékelt értékpapírok	0053		
236 (része)	6. Az Eredménymérlegen keresztül valós összegben értékelt pénzügyi eszközök	0054		
237	7. Saját felvásárolt részvények és részesedések	0055		
236 (része), 238 és 239	8. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kihelyezések	0056		
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ-EKVIVALENSEK	0057	4.900	4.900
28 (része), kivéve 288	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ AKTÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0058	4.800	4.800
	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.285.028	5.608.423
88	Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0060	128.800	173.000
	PASSÍVA			
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	3.015.545	3.237.968
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	2.564.397	2.569.602
31	II. JEGYZETT, BEFIZETETLEN TŐKE	0403		

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.12.31. napján	Megvalósítás (becslés) 2024.12.31-én
1	2	3	4	5
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404		
32	IV. TARTALÉKOK	0405		
330 és a 331,332, 333, 334, 335, 336 számlák keresleti egyenlege és 337	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS A TELJESKÖRŰ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEINEK PÉNZÜGYI ESZKÖZEI ALAPJÁN	0406	390.500	500.000
331, 332, 333, 334, 335, 336 számlák tartozó egyenlege 337	VI. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS A TELJESKÖRŰ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEINEK PÉNZÜGYI ESZKÖZEI ALAPJÁN	0407	19.200	19.000
34	VII. OSZTATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	79.848	187.366
340	1. Előző évekből származó osztatlan nyereség	0409	72.866	152.173
341	2. Folyó évi osztatlan nyereség	0410	6.982	35.193
	VIII. IRÁNYÍTÓI JOG NÉLKÜLI RÉSZESÉDÉS	0411		
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Előző évekből származó veszteségek	0413		
351	2. Folyó évi veszteség	0414		
	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	59.200	69.100
40	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0417+0418+0419)	0416	54.000	64.000
404	1. Foglalkoztatottak térítménye és beneficióinak tartalékai	0417	54.000	64.000
400	2. Jótállási idő költségeinek tartalékai	0418		
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszúlejárátú tartalékolások	0419		
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	5.200	5.100
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0421		
411 (része) és 412 (része)	2. Hazai hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek a többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek felé	0422		
411 (része) és 412 (része)	3. Külföldi hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek a többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek felé	0423		
414 és 416 (része)	4. Hazai hosszú lejáratú, lízing alapú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0424	5.200	5.100

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Terv 2024.12.31. napján	Megvalósítás (becslés) 2024.12.31-én
1	2	3	4	5
415 és 416 (része)	5. Külföldi hosszú lejáratú, lízing alapú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0425		
413	6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426		
419	7. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0427		
49 (része), kivéve 498 és 495 (része)	III. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0428		
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	18.000	25.000
495 (део)	G. HOSSZÚ LEJÁRATÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS FOGADOTT ADOMÁNYOK	0430	1.821.018	1.900.000
	D. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	371.265	376.355
467	I. RÖVIDLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK	0432		
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	253.735	253.735
420 (része) és 421 (része)	1. Hazai hitel alapú kötelezettségek a többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek felé	0434		
420 (része) és 421 (része)	2. Külföldi hitel alapú kötelezettségek a többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek felé	0435		
422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (része)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől felvett hiteleken és kölcsönökön alapuló kötelezettségek	0436	960	960
422 (része), 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	4. Belföldi banki hiteleken alapuló kötelezettségek	0437	252.775	252.775
423, 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	5. Külföldi hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438	0	0
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439		
428	7. Pénzügyi derivatívákra alapuló kötelezettségek	0440		
430	III. FOGADOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	13.800	15.000
43, kivéve 430	IV. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	68.400	70.000
431 és 433	1. Kötelezettségek a beszállítók felé – többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek belföldön	0443		
432 és 434	2. Kötelezettségek a beszállítók felé – többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek külföldön	0444		
435	3. Kötelezettségek hazai beszállítók felé	0445	63.000	65.000
436	4. Kötelezettségek külföldi beszállítók felé	0446	3.400	3.000
439 (része)	5. Váltó szerinti kötelezettségek	0447		

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.12.31. napján	Megvalósítás (becslés) 2024.12.31-én
1	2	3	4	5
439 (része)	6. Egyéb üzleti kötelezettségek	0448	2.000	2.000
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	35.140	37.420
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	0450	28.920	28.920
47,48 kivéve 481	2. A hozzáadottérték-adó és egyéb közbevétel alapú kötelezettségek	0451	3.420	3.500
481	3. Nyereségadó szerinti kötelezettségek	0452	2.800	5.000
427	VI. ÉRTÉKESÍTÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖKBŐL ÉS A FELFÜGGESZTETT ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖK KÖTELEZETTSÉGEI	0453		
49 (része) kivéve 498	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0454	190	200
	D. TŐKEÉRTÉK FÖLÖTTI VESZTESÉG (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	E. ÖSSZ PASSZÍVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5.285.028	5.608.423
89	Ž. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0457	128.800	173.000

2024.12.31. napján az össz aktíva, mint a Vállalat rendelkezésére álló eszközök érték kimutatása 5.608.423 ezer dinárra van becsülve, ami 6,11%-al magasabb a tervezett értéknél. Az aktíva keretein belül, az állandó vagyon 94,41%-al vesz részt, míg a forgóeszközök részaránya 5,59%. A passzíva oldalán a tőke részaránya 57,73%, a hosszútávú tartalékolások és kötelezettségek aránya 1,23%, a halasztott adókötelezettségeké 0,45%, a hosszútávú halasztott bevételek és fogadott adományoké 33,88% és a rövid lejáratú tartalékolások és kötelezettségek aránya 6,71%.

Az állapotmérleg keretein belül a következő pozícióknál rögzültek nagyobb eltérések a becslült és a tervezett értékek között:

- Ingatlanok, berendezések és felszerelések – a becslült érték 6,50%-al magasabb, az előkészületben levő állandó vagyon aktiválása miatt, és a Vállalatvezetésnél található ingatlanok és földterületek elvégzett becslése miatt;
- Követelések értékesítések alapján – előre láthatóan a hazai vásárlók felé fennálló követelések 5,93%-al alacsonyabbak lesznek a tervezett értékekhez viszonyítva;
- Egyéb rövidtávú követelések – előre láthatóan a rövidtávú követelések 34,45%-al magasabbak lesznek a tervezett értéknél a kamatkövetelések alapján;
- Osztatlan nyereség – becslés szerint, az osztatlan nyereség 108,84%-al magasabb lesz a Tervhez viszonyítva, a jelentősen magasabb összegű folyó évi becslült osztatlan nyereség miatt, a tervezett értékhez képest.

- Hosszútávú tartalékolások és hosszútávú kötelezettségek – a felbecsült érték 16,72%-al magasabb a tervezett értékekhez viszonyítva, a hosszútávú tartalékolások megnövekedett összege miatt (az alkalmazottak térítései és egyéb beneficióira előrelátott tartalékok). Az eltérés oka az, hogy azok a valóságban csak az év végén tervezhetők meg.

2.3. Eredménymérleg

1a Melléklet

EREDMÉNYMÉRLEG
2024.01.01-től 2024.12.31-ig terjedő időszakra

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.01.01- 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 2024.12.31.
1	2	3	4	5
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.229.483	1.262.437
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	1003		
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	1004		
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁS ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	1.075.583	1.125.948
610, 612 és 614	1. Belföldi piacon történő áru és szolgáltatás értékesítéséből származó bevételek	1006	1.075.133	1.125.948
611, 613 és 615	2. Külföldi piacon történő áru és szolgáltatás értékesítéséből származó bevételek	1007	450	0
62	III. TERMÉKEKBŐL ÉS AKTIVÁLÁSOKBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008	42.700	38.700
630	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKNÖVEKMÉNYE	1009		
631	V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK VALAMINT MEGKEZDETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010		
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	111.200	97.789
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. BEVÉTELEK A VAGYON ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL (A PÉNZÜGYI KIVÉTELÉVEL)	1012		
	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.229.420	1.209.085
50	I. AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZETT ÉRTÉKE	1014		
51	II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1015	317.347	332.187
52	III. BÉREK, FIZETÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	397.655	350.016
520	1. Bérek és fizetések költségei	1017	298.741	262.566
521	2. A munkabért és térítményeket terhelő adók és járulékok költségei	1018	45.855	40.457
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi jellegű költségek és térítmények	1019	53.059	46.993
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	256.500	303.000
58, kivéve 583, 585 és 586	V. KIADÁSOK A VAGYON ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL (A PÉNZÜGYI KIVÉTELÉVEL)	1021		

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.01.01- 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 2024.12.31.
1	2	3	4	5
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	150.547	121.820
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSI KÖLTSÉGEK	1023	5.000	5.000
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	102.371	97.062
	V. ÜGYVITELI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025	63	53.352
	G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	20.008	21.131
660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK A TÖBBSÉGI TULAJDONOS, FÜGGŐSÉGBEN LÉVŐ ÉS EGYÉB KAPCSOLT SZEMÉLYEKSEL KAPCSOLATOSAN	1028		
662	II. KAMATOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1029	20.000	21.123
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZETEK ÉS A VALUTAZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI	1030	8	8
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031		
	D. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	19.989	13.090
560 és 561	I. PÉNZÜGYI KIADÁSOK A TÖBBSÉGI TULAJDONOS, FÜGGŐSÉGBEN LÉVŐ ÉS EGYÉB KAPCSOLT SZEMÉLYEKSEL KAPCSOLATOSAN	1033		
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	19.934	13.035
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZETEK ÉS A VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI	1035	55	55
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036		
	E. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0	1037	19	8.041
	Ž. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 és 686	Z. A PÉNZÜGYI VAGYON ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK, AMELY FER ÉRTÉK ALAPJÁN KERÜL KIMUTATÁSRA AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1039	22.000	15.000
583, 585 és 586	I. A PÉNZÜGYI VAGYON ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK, AMELY FER ÉRTÉK ALAPJÁN KERÜL KIMUTATÁSRA AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1040	11.300	34.000
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	2.200	2.200
57	K. EGYÉB KIADÁSOK	1042	4.500	7.900
	L. ÖSSZ BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.273.691	1.300.768
	LJ. ÖSSZ KIADÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.265.209	1.264.075
	M. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (1043 - 1044) ≥ 0	1045	8.482	36.693

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.01.01- 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 2024.12.31.
1	2	3	4	5
	N. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	NJ. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYEKRE A MEGSZÜNTETT TEVÉKENYSÉGEK NYERESÉGE EREDMÉNYÉN, A SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAJAVÍTÁSA ALAPJÁN	1047		
59- 69	O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYEKRE A MEGSZÜNTETT TEVÉKENYSÉGEK VESZTESÉGE EREDMÉNYÉN, A SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAJAVÍTÁSA ALAPJÁN	1048	1.500	1.500
	P. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.982	35.193
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	S. NYERESÉGADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGE	1051		
722 tartozó egyenleg	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1052		
722 keresleti egyenleg	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053		
723	T. A MUNKAADÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1054		
	Ć. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	6.982	35.193
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESÉDÉSHEZ TARTOZÓ NETTÓ NYERESÉG	1057		
	II. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS JOGI SZEMÉLYHEZ TARTOZÓ NETTÓ NYERESÉG	1058		
	III. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESÉDÉSHEZ TARTOZÓ NETTÓ VESZTESÉG	1059		
	IV. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS JOGI SZEMÉLYHEZ TARTOZÓ NETTÓ VESZTESÉG	1060		
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HASZON			
	1. Egy részvényre jutó alaphaszon	1061		
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) haszon	1062		

A szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV eredménymérlege a bevételek, kiadások és az üzleti eredmény áttekintését mutatja a 2024.01.01-2024.12.31-ig terjedő időszakra.

Az üzleti bevételek a becslés szerint 102,68%-át teszik ki a tervezett értékeknek, míg az üzleti kiadások a tervezett értékek 98,35%-ára vannak becsülve.

Az üzleti bevételek aránya az össz bevételekben 97,05%, míg az üzleti kiadások aránya az össz kiadásokban 95,65%.

A pénzügyi bevételek felbecsült megvalósítása 105,61% a tervezett értékekhez viszonyítva, míg a pénzügyi kiadások felbecsült megvalósítása 65,49% a tervezett értékekhez képest.

Az Eredménymérleg keretein belül az alábbi pozícióknál rögzültek nagyobb eltérések a becslt és a tervezett értékek között:

- Termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek – a becslt érték 4,73%-al magasabb a tervezett értékhez viszonyítva, a termékek és szolgáltatások belföldi piacon történő értékesítésből eredő bevételek magasabb megvalósítása miatt;
- Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek – a becslt érték 4,67%-al magasabb a tervezett értékhez viszonyítva, az anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek tervezetthez viszonyított magasabb megvalósulása miatt;
- Bérkiadások, bértérítések és egyéb személyi jellegű kiadások – a becslt érték 11,98%-al alacsonyabb a tervezett értékhez viszonyítva, az alkalmazottak alacsonyabb száma miatt az egész év során, valamint azon alkalmazottak magasabb száma miatt, akik 2024. folyamán ideiglenesen nem végeztek munkát betegség miatt.
- Termelőszolgáltatások költségei – a becslt érték 19,08%-al alacsonyabb a tervezett értékekhez viszonyítva, a termelőszolgáltatások költségeinek racionalizálása miatt, valamint a beszerzési eljárások megtakarításai miatt.
- Immateriális költségek – a becslt érték 5,18%-al alacsonyabb a tervezett értékekhez viszonyítva, a Vállalat szintjén megvalósított költségracionalizáció és prioritizáció miatt 2024-ben, valamint a beszerzési eljárásban megvalósított megtakarítások miatt is.
- Pénzügyi kiadások – előreláthatóan a pénzügyi kiadások, a tervezetthez viszonyítva 34,51%-al alacsonyabb mértékben fognak megvalósulni, a Vállalat által az üzleti bankok felé törlesztett hitelek alapján fizetett kamatköltségek alacsonyabb megvalósulása miatt.

Az említett időtartamra vonatkozólag, a Vállalat becslése szerint 35.193 ezer dinár nyereséget fog megvalósítani. A becslt üzleti eredmény 404,05%-al magasabb szinten van a tervezett értékhez viszonyítva.

2.4. Pénzforgalmi jelentés

1B Melléklet

PÉNZFORGALMI JELENTÉS

2024.01.01-től 2024.12.31.-ig terjedő időszakra

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.01.01- 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 2024.12.31.
1	2	3	4
A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Üzleti tevékenységből származó pénzbeáramlás (1 - 4)	3001	1.439.050	1.345.542
1. Belföldi értékesítés és fogadott előlegek	3002	1.120.000	1.187.000
2. Külföldi értékesítés és fogadott előlegek	3003	450	0
3. Üzleti tevékenységből származó kamat	3004	19.800	20.500
4. A rendes tevékenységekből származó egyéb beáramlások	3005	298.800	138.042
II. Üzleti tevékenységből származó pénzkiáramlás (1 - 8)	3006	1.273.458	1.042.180
1. Belföldi beszállítók kifizetése és előleg kifizetés	3007	773.519	602.088
2. Külföldi beszállítók kifizetése és előleg kifizetés	3008	19.000	22.000
3. Bérek, fizetések és egyéb személyi jellegű költségek	3009	397.655	343.011
4. Belföldi megfizetett kamatok	3010	22.784	13.035
5. Külföldi megfizetett kamatok	3011		
6. Nyereségadó	3012	10.000	20.510
7. Egyéb közbevitel szerinti kiáramlások	3013	50.500	41.136
8. Egyéb üzleti tevékenységekből származó kiáramlás	3014		400
III. Üzleti tevékenységből származó nettó készpénzbeáramlás (I - II)	3015	165.592	303.362
IV. Üzleti tevékenységből származó nettó készpénzkiáramlás (II - I)	3016		
B. BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Beruházási tevékenységekből származó pénzbeáramlás (1 – 5)	3017	8	0
1. Részvények és részesedések értékesítése	3018		
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök értékesítése	3019		
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3020		
4. Beruházási tevékenységekből származó kamatok	3021	8	0
5. Fogadott osztalékok	3022		

POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.01.01- 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 2024.12.31.
1	2	3	4
II. Beruházási tevékenységekből származó pénzkirámlás (1-3)	3023	211.600	230.967
1. Részvények és részesedések vásárlása	3024		
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök vásárlása	3025	211.600	230.967
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026		
III. Nettó pénzbeáramlás a beruházási tevékenységekből (I - II)	3027		
IV. Nettó pénzkirámlás a beruházási tevékenységekből (II - I)	3028	211.592	230.967
V. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Finanszírozási tevékenységekből származó pénzbeáramlás (1 - 7)	3029	250.000	100.000
1. Alaptőke növelése	3030		
2. Hazai hosszúlejáratú hitelek	3031		
3. Külföldi hosszúlejáratú hitelek	3032		
4. Hazai rövidlejáratú hitelek	3033	250.000	100.000
5. Külföldi rövidlejáratú hitelek	3034		
6. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	3035		
7. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	3036		
II. Finanszírozási tevékenységekből származó pénzkirámlás (1 - 8)	3037	202.750	203.850
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3038		
2. Hazai hosszúlejáratú hitelek	3039		
3. Külföldi hosszúlejáratú hitelek	3040		
4. Hazai rövidlejáratú hitelek	3041		950
5. Külföldi rövidlejáratú hitelek	3042		
6. Egyéb kötelezettségek	3043	200.000	200.000
7. Pénzügyi lízing	3044	2.750	2.900
8. Kifizetett osztalékok	3045		
III. Nettó finanszírozási tevékenységekből származó pénzbeáramlás (I - II)	3046	47.250	-
IV. Nettó finanszírozási tevékenységekből származó pénzkirámlás (II - I)	3047	-	103.850
G. PÉNZBEÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.689.058	1.445.542
D. PÉNZKIRÁMLÁS ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.687.808	1.476.997
D. NETTÓ PÉNZBEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.250	

POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.01.01- 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 2024.12.31.
1	2	3	4
E. NETTÓ PÉNZKIÁRAMLÁS (3049 - 3048) \geq 0	3051		31.455
Ž. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	3.650	36.355
Z. POZITÍV VALUTAÁRFOLYAM KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSAKOR	3053		
I. NEGATÍV VALUTAÁRFOLYAM KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSAKOR	3054		
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4.900	4.900

A szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV pénzforgalmi jelentése áttekintést ad a pénzbeáramlásokról és -kiáramlásokról üzleti, befektetési és pénzügyi tevékenységek alapján. A társaság 2024. folyamán elegendő likvid eszközzel rendelkezett a rövidlejáratú kötelezettségek rendezésére.

Az össz készpénzbeáramlás becsült értéke 1.445.542 ezer dinárt tesz ki, míg az össz kiáramlás 1.476.997 ezer dinárra becsült.

A beáramlás szerkezetét 93,08%-ban az üzleti tevékenységekből származó beáramlás teszi ki, 6,92%-ban a pénzügyi tevékenységekből származó, míg a kiáramlás szerkezetét 70,55%-ban az üzleti tevékenységekből származó kiáramlás, 15,65%-ban a beruházási tevékenységekből és 13,80%-ban a finanszírozási tevékenységekből származó kiáramlás teszi.

Az üzleti tevékenységekből származó beáramló pénz a tervezett 93,50%-ra van becsülve, míg a pénz kiáramlásának becsült értéke a tervezett érték 81,84%-át teszi ki. A beruházási tevékenységből származó becsült pénzbeáramlás a tervezetthez képest 0% a becsült beruházási kiáramlások pedig a tervezett érték 109,15%-át teszik ki. A finanszírozási tevékenységekből származó becsült bevétel a tervezetthez képest 40% míg a becsült készpénzkiáramlás a pénzügyi tevékenységekből a tervezetthez viszonyítva 100,54%.

2.5. A megvalósult üzleti mutatók elemzése

4. Melléklet

A tervezett és megvalósult üzleti mutatók kimutatása

000 dinárban

		2022. év	2023. év	2024. év
Össz tőke	Terv	2.693.084	2.761.114	3.015.545
	Megvalósítás	2.738.272	3.050.664	3.237.968
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+2%	+10%	+7%
	% a megvalósítás eltérése a korábbi év megvalósításától	-	+11%	+6%
Össz vagyon	Terv	5.278.037	5.553.762	5.285.028
	Megvalósítás	5.328.820	5.613.670	5.608.423
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+1%	+1%	+6%
	% a megvalósítás eltérése a korábbi év megvalósításától	-	+5%	-0%
Üzleti bevételek	Terv	1.025.557	1.209.781	1.229.483
	Megvalósítás	974.139	1.182.108	1.262.437
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-5%	-2%	+3%
	% a megvalósítás eltérése a korábbi év megvalósításától	-	+21%	+7%
Üzleti kiadások	Terv	1.007.387	1.179.068	1.229.420
	Megvalósítás	961.115	1.108.285	1.209.085
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-5%	-6%	-2%
	% a megvalósítás eltérése a korábbi év megvalósításától	-	+15%	+9%
Üzleti eredmény	Terv	18.170	30.713	63
	Megvalósítás	13.024	73.823	53.352
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-28%	+140%	+84586%
	% a megvalósítás eltérése a korábbi év megvalósításától	-	+467%	-28%
Nettó eredmény	Terv	953	14.714	6.982
	Megvalósítás	4.742	10.410	35.193
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+398%	-29%	+404%
	% a megvalósítás eltérése a korábbi év megvalósításától	-	+120%	+238%
Alkalmazottak száma 12. 31. napján	Terv	200	200	200
	Megvalósítás	192	187	180
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-4%	-6%	-10%
	% a megvalósítás eltérése a korábbi év megvalósításától	-	-3%	-4%
Nettó átlagbér	Terv	65.896	74.132	84.757
	Megvalósítás	62.104	70.492	83.496
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-6%	-5%	-1%
	% a megvalósítás eltérése a korábbi év megvalósításától	-	+14%	+18%
Beruházások	Terv	79.302	125.046	87.224
	Megvalósítás	59.995	87.847	34.081
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-24%	-30%	-61%
	% a megvalósítás eltérése a korábbi év megvalósításától	-	+46%	-61%

	2022. évi megvalósítás	2023. évi megvalósítás	2024. évi megvalósítás (becslés)
EBITDA	263.980	306.507	351.228
ROA	0,09	0,57	0,63
ROE	0,17	1,07	1,09
Operatív pénzáramlás	197.204	247.340	303.362
Tartozás / tőke	23	117	15
Likviditás	76	37	83
bérek %-a az üzleti bevételekben	29	27	28

	Állapot 2022.12.31. napján	Állapot 2023.12.31. napján	Állapot 2024.12.31. napján
Állami garancia nélküli hiteltartozás	94.396	159.134	158.736
Hiteltartozás állami garanciával	397.751	202.710	0
Össz hiteltartozás	492.147	361.844	158.736

		2022. év	2023. év	2024. év
Szubvenciók	Tervezett	44.871	130.844	120.729
	Átvitt	44.271	123.953	107.651
	Megvalósított	44.271	123.953	107.651
Egyéb bevételek a költségvetésből	Tervezett			
	Átvitt			
	Megvalósított			
Össz bevétel a költségvetésből	Tervezett	44.871	130.844	120.729
	Átvitt	44.271	123.953	107.651
	Megvalósított	44.271	129.953	107.651

MEGJEGYZÉS:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) A vállalat adózás előtti eredményét mutatja, amelyet mindössze a működési költségek levonásával kapunk, a kamat és az értékcsökkenési költségek kizárása nélkül. Úgy számítható ki, hogy az adózás előtti eredmény kamatokkal és az értékcsökkenési leírással korrigálásra kerül.

ROA (*Return on Assets*) - Az eszközök megtérülési rátáját (nettó nyereség / mérlegfőösszeg) * 100 mutatja

ROE (*Return on Equity*) - A tőke megtérülési rátáját (nettó nyereség / tőke) * 100 mutatja

Operatív pénzáramlás - üzleti tevékenységből származó pénzáramlás

Tartozás / tőke a teljes tartozás (hosszú lejáratú céltartalékok és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid lejáratú kötelezettségek), valamint a tőke (a mérleg kötelezettségei közül összesen tétel) * 100 arányát jelenti.

Likviditás (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek) *100 arányt jelenti.

bérek %-a az üzleti bevételekben - (Bérkiadások, bérkompenzáció és egyéb személyi kiadások / üzleti bevételek) * 100

2.6. A tervezett mutatóktól való eltérések okai

Az osztóke becsült értéke 2024-ben 7% a tervezett értékekhez képest, a pozitív leértékelési tartalékolások, a pénzügyi eszközöket és más összeredményt érintő meg nem valósított nyereség, valamint az előző és a folyó évi osztatlan nyereség magasabb értéke miatt. A fentiek, a piaci érték könyvviteli értékhez viszonyított magasabb becsült értékének eredménye.

Az össz vagyon 2024. évi becsült értéke 6%-al magasabb a tervezettnél, és megközelítőleg azonos az előző évi megvalósítás értékével, és az állandó vagyon – ingatlanok, berendezések magasabb becsült értékére és a felszerelések és forgóeszközök megnövekedett értékére vonatkozik.

Az ügyviteli bevételek becsült értéke 2024-ben 3%-al magasabb a tervezettnél, a termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek magasabb terjedelme, az áru aktiválásából eredő bevételek csökkenése, és az egyéb üzleti bevételek értékének csökkenése.

Az ügyviteli kiadások becsült értéke 2024-ben 2%-al alacsonyabb a tervezettnél, a bérköltségek, bértérítések és egyéb személyi kiadások alacsonyabb megvalósulása, illetve a termelési szolgáltatások és immateriális költségek csökkenése miatt.

A 2024. évi üzleti eredmény becsült összege a tervezett összegekhez képest jelentősen magasabb (53.289 ezer dinárral), az üzleti bevételek és az üzleti kiadások kategóriáinak a tervezett összegekhez viszonyított eltérése miatt.

Az alkalmazottak 2024. év végi becsült létszáma 10%-al alacsonyabb a tervezetthez viszonyítva (húsz alkalmazott), mivel az alkalmazottak tervezett létszáma nem került betöltésre.

A 2024. évi becsült nettó átlagbér 1%-al alacsonyabb a tervezett értéknél, ami megközelíti a tervezett értéket.

A beruházások megvalósulásának becslése 2024-ben a tervezett értékektől 61%-al alacsonyabb, a beruházások megvalósulásának előző évről a következő évre való áthelyezése miatt.

A bemutatott arányelemzés keretein belül, a 2024. évi mutatók értékeinek becslése a következő: EBITDA, amely a Vállalat adózás előtti nyereségét mutatja a működési költségek kivonását követően, a kamatköltségek és az értékcsökkenés költségeinek kivonása nélkül, melynek összege 351.228, és annak értéke a 2023. évi kimutatott összeg felett van, ahogyan a 2022. évi kimutatott összeg felett is.

ROA, ami az eszközök megtérülési rátáját jelenti, az értéke 0,63. A ROA értéke meghaladja a 2023-ban kimutatott értéket, ahogyan a 2022. évi értéket is.

ROE, ami a tőke megtérülési rátáját jelenti, az értéke 1,09. A ROE értéke meghaladja a 2023-ban megadott értéket, ahogyan a 2022. évi értéket is.

A működési pénzáramlás, amely a működési tevékenységből származó pénzáramlást jelenti, 303.362, értéke pedig meghaladja a 2023-ban megadott értékeket, ahogyan a 2022-ben kimutatott értékek felett is. Ezen mutatóra kihatással vannak a Vállalat alaptevékenységből származó bevételek, valamint a Szabadka Városától költségvetéséből származó szubvenciók is.

A tartozás/tőke mutató, az összes tartozás és a tőke arányát fejezi ki, melynek értéke 15, és annak értéke a 2023. és 2022. évben kimutatott értékek alatt van.

A likviditási mutató, ami a forgóeszközök és a rövidlejáratú kötelezettségek közötti viszonyt mutatja, értéke 83, és annak értéke a 2023. és 2022. évi kimutatott érték felett áll, a készletek magasabb becsült értéke, a miatt, az értékesítés alapján fennálló követelések értékének csökkenése, az egyéb rövidlejáratú követelések magasabb becsült értéke, és a fogadott előlegek, letétek és kauciók enyhén magasabb becsült értéke, valamint az üzleti kötelezettségek magasabb becsült értéke miatt.

A bérek %-az üzleti bevételekben elnevezésű mutató, ami a bérköltségek, bértérítések és egyéb személyi kiadások és az üzleti bevételek arányát mutatja, értéke 28%, és annak értéke a 2023. évben kimutatott érték felett van, azonban a 2022. évi érték alatt, a becsült üzleti bevételek növekedése miatt.

2.7. Az ügyviteli folyamatok fejlesztésén végzett tevékenységek

A Vállalat jól fejlett testületi vezetési rendszere, számos előnyt jelent ami a következőket fogadja magába:

- jobb hozzáférés külső információforrásokhoz, ami magasabb beruházási befektetésekhez tud vezetni;
- az ügyviteli jellemzők javulása, az erőforrások jobb elosztása és hatékonyabb irányítás által;
- jobb viszonyok azon érdeklődő felek irányába, akik segítenek a társadalmi, munka- és környezeti viszonyok javításában.

A vállalatirányítás javítását célzó tervezett tevékenységek a Vállalat struktúrájához és üzleti folyamataihoz kapcsolódnak. Meghatározzák a Társaság munkájában érintettek (beleértve az önkormányzatot, a Felügyelő Bizottságot és a Vállalat vezetőségét) jogait és kötelezettségeit, valamint szabályokat és eljárásokat határoznak meg az üzleti döntések meghozatalára. Ez a vállalatirányítási rendszer tisztességes és nyilvános üzleti környezetet biztosít.

A fentiekén túl gondoskodik arról, hogy a Vállalat vezetése felelős legyen intézkedéseiről, valamint a Vállalat által megkötött valamennyi üzleti megállapodás maradéktalan végrehajtásáról. A belső ellenőrzési funkció megerősítése, valamint az ajánlások végrehajtása is biztosítja a vállalatirányítás fejlődését a Vállalatban.

A Vállalat 2024-ben a következő tevékenységek folytatását tervezte:

- a) Az információs rendszer fejlesztése (az ügyletek automatizációja),
- b) Benchmarking projektekben és más kommunális vállalatokkal való szakmai együttműködésben való részvétel,
- c) Belső ellenőrzés funkciójának erősítése.

2024-ben a következő tevékenységek kerültek foganatosításra az üzleti folyamatok fejlesztése terén:

Az információs rendszer fejlesztése – A Vállalat 2024-ben az információs rendszer fejlesztésére és az ügyletek automatizálására helyezte a hangsúlyt, ami elsősorban a Pénzügyi szektoron belüli üzleti feladatok automatizálására vonatkozik a pénzügyi adatok állami platformokon történő elektronikus rögzítésének új módszereinek bevezetése miatt, a törvényi előírások és a Pénzügyminisztérium technikai utasításai folyamatos nyomon követése és az azokkal való egyeztetés mellett, a feladatok lehető leghatékonyabb elvégzése és a hibalehetőségek csökkentése céljából.

Benchmarking projektekben és más kommunális vállalatokkal való szakmai együttműködésben való részvétel – A Vállalat folytatta a benchmarking projektekben való részvételének jó gyakorlatát, melynek célja az üzleti rendszerek és azok funkcióinak fejlesztése, valamint a többi kommunális vállalattal való szakmai együttműködés, a Vállalat működésének sikerességének elősegítése érdekében.

Belső ellenőrzés funkciójának erősítése – 2024. folyamán tovább erősödött a belső ellenőrzési funkció, amely segíti a Vállalat vezetőségét kötelezettségeinek hatékony végrehajtásában, ellenőrzi, hogy az irányítási és kontrollmechanizmusok megvalósítása megfelelő-e, összhangban van-e a jogszabályi előírásokkal (különös tekintettel a munkautasításokra, belső aktusok, szerződések és egyéb előírásokra) és gazdaságilag, az ellenőrzés tárgyát képező tevékenységekkel kapcsolatos tanácsadással és ajánlások által. A fenti funkció megerősítése a Vállalat számára betekintést enged céljainak megvalósításához, szisztematikus és fegyelmezett megközelítés alkalmazásával, a kockázatkezelési folyamatok, ellenőrzések és irányítási folyamatok hatékonyságának felmérésével és javításával.

2.7.1. Jelentés a nemek közötti egyenlőségről szóló törvény alkalmazásáról

A nemek közötti egyenlőségről szóló törvény 13. szakasz 1. bekezdés. 4. pontjával összhangban (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 52/2021 szám), A nemek egyenlőtlen képviselésének megszüntetését vagy enyhítését célzó intézkedési terv tartalmáról és benyújtásának módjáról és az annak végrehajtásáról szóló éves jelentésről szóló Szabálykönyv 4. szakaszával összhangban (Szerb Köztársaság Hivatalos közlönye, 67/2022 szám) és a Vállalat Statútumának 42. szakasz 1. bekezdés 2. pontjával összhangban a Vállalat igazgatója meghozza a következőt:

**A NEMEK EGYENLŐTLEN KÉPVISELETÉNEK MEGSZÜNTETÉSÉT VAGY ENYHÍTÉSÉT
CÉLZÓ INTÉZKEDÉSI TERV
2025.01.01-től 2025.12.31-ig**

1. A munkáltató adatai:

Munkáltató elnevezése: Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvállalat, Szabadka

Munkáltató székhelye: Szabadka, Lazar Nešić tér 9/a

Adóazonosító szám: 100838486

Törzs szám: 08065195

A gazdasági személyek Jegyzékébe való bejegyzésről szóló Végzés száma és keltezése: 1-656, 2005.06.30. napján

Tevékenység száma: 3600 – vízgyűjtés, tisztítás, ellátás

2. Tevékenység

A közvállalatot közérdekű tevékenységek - ivóvízellátási, valamint csapadék- és szennyvíztisztítási és -elvezetési tevékenység végzésére hozták létre Szabadka Város területén, az ezen kommunális tevékenységeket szabályozó törvényeknek és határozatoknak megfelelően. Ezen túlmenően a Vállalat vízvezeték- és szennyvízhálózati csatlakozások kiépítését, vízmérők javítását és kalibrálását, a szennyvízhálózat felvételezését, a szennyvízhálózat és lefolyókák tisztítását, az ivóvíz és szennyvíz minőségének vizsgálatát, műszaki dokumentáció kidolgozását olyan beruházási létesítmények kiépítéséhez, ahol tevékenység végzése fog történni.

3. A vállalat szervezési egységei

A Vállalat szervezési egységei: Termelési részleg (amely magában foglalja: Víztermelési szektor, Szennyvíztisztító szektor, Sorozatos létesítmények szektora), Pénzügyi szektor (amely magában foglalja: a könyvviteli-pénzügyi műveletekért felelős Szolgálatot, a Nyilvántartásokért, elszámolásokért és megfizettetésért felelős szolgálatot, a Tervezésért, elemzésért és bérszámfejtésért felelős Szolgálatot), az általános és jogi ügyletekért felelős Szektor (amely magában foglalja: A közbeszerzési Szolgálatot, a felhasználókkal történő kapcsolattartásért felelős Szolgálatot, a szabályozásért felelős és HR Szolgálatot), a Beruházási és fejlesztési részleg (amely magában foglalja: a fejlesztésekért és tervezésért felelős Szolgálatot, a beruházások vezetéséért felelős Szolgálatot, a geodéziai informatikai rendszer és az információs rendszerért felelős Szolgálatot), és a közkapcsolatokért felelős Szolgálatot, önálló feladatokat a Vállalatban a belső ellenőr és az Ellenőrző Testület lát el.

A vállalat tevékenysége és munkafolyamatai különösen ki vannak téve a nemek közötti egyenlőség elvének megsértése kockázatának, mert bizonyos munkahelyeken speciális munkakörülmények vannak, mint például a fertőző betegségek és foglalkozási megbetegedések kockázatának való kitettség; nedvességben, fokozott zajjal járó, fokozott koncentrációjú veszélyes és robbanásveszélyes gázoknak kitett környezetben végzett munka és hasonló, ezért e feladatokat férfiak végzik.

4. Olyan munkakörök, amelyeknél indokolt a nemek közötti megkülönböztetés

A szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV szervezéséről és a munkahelyi szervezéséről szóló Szabályzat szerint, azok a munkakörök, amelyeknél indokolt a nemek közötti megkülönböztetés (nehezebb fizikai munkák külön munkafeltételekkel) amelyeken férfiak dolgoznak a következők:

Szennyvíztisztítási szektor

„Járművezető” - munkavállaló személyek össz létszáma 3 (munkakör, amely esetén a biztosítási idő megnövelt időtartammal számítandó)

„Segéd gépész” – munkavállaló személyek össz létszáma 2 (munkakör, amely esetén a biztosítási idő megnövelt időtartammal számítandó)

Szennyvízelvezetési szolgálat

„Speciális járművezető” - munkavállaló személyek össz létszáma 5 (munkakör, amely esetén a biztosítási idő megnövelt időtartammal számítandó)

„Segédmunkás” - munkavállaló személyek össz létszáma 2 (munkakör, amely esetén a biztosítási idő megnövelt időtartammal számítandó)

„Karbantartó munkás” - munkavállaló személyek össz létszáma 3 (munkakör, amely esetén a biztosítási idő megnövelt időtartammal számítandó)

Elosztó szolgálat - Hálózatkarbantartási munkaegység

„Vízvezetékszerelő” - munkavállaló személyek össz létszáma 7 (férfiak)

„Vízvezetékszerelő 1” - munkavállaló személyek össz létszáma 8 (férfiak)

Elosztó szolgálat – Városmenti karbantartás munkaegysége

„Vízvezetékszerelő” - munkavállaló személyek össz létszáma 4 (férfiak)

„Vízvezetékszerelő 1” - munkavállaló személyek össz létszáma 3 (férfiak)

Víztermelő szolgálat

„Klórtelepítő” – munkavállaló személyek össz létszáma 5 (férfiak)

A Vállalat egyenlő bánásmódban részesíti a férfiakat és a nőket mind a jogok, mind a munkavégzés terén fennálló kötelezettségek és lehetőségek tekintetében. A Vállalatnál nem történik a munkavállalókkal szembeni nemi, nemi jellemzők, azaz nemi alapú megkülönböztetés az indokolatlan diszkrimináció, egyenlőtlen bánásmód értelmében, és a Munkáltatóhoz sem érkezett panasz a munkavállalóktól.

A férfi alkalmazottak domináns létszámának oka a munkafolyamat egyes részein a munkahelyek természetére vezethető vissza, pl. nehéz fizikai munka, nehéz munkakörülmények (szabadtéri munka, nagy fizikai erőfeszítéssel járó munka), valamint mivel bizonyos munkahelyeken fokozott a kockázat. Éppen ezért elmondható, hogy indokolt a nemek szerinti megkülönböztetés, mert a munka jellege a férfi nemhez kötődik.

5. A munkavállalói kollektíva nemi szerkezete

5.1. A munkavállalók össz létszáma 2024.12.31. napján – 185, amelyből:

- a női munkavállalók létszáma 57, ami az össz munkavállalók számának 30,81%-át teszi ki
- a férfi munkavállalók létszáma 128, ami az össz munkavállalók számának 69,19%-át teszi ki
- a Vállalat Felügyelő Bizottságának 2 nő a tagja, ami 100%-nak felel meg.

A Vállalat 57 nőt és 128 férfit foglalkoztat. A nemek aránya vállalati szinten 69,19% férfi és 30,81% nő. A nemek közötti egyenlőség elve megsértésének kockázatának értékelése szempontjából, az akkor van jelen, ha az egyensúly 40-50% között van. A Társaságnál alacsony a nemek közötti egyensúlyhiány kockázata, mivel ez 40% alatti.

5.2. Összhangban a Vállalati munkafeladatok megszervezéséről és szisztematizációjáról szóló Szabályzattal, 2024.12.31. napján a vállalatban a vezetőségi munkahelyek betöltött össz száma 17, amelyből:

- 9 vezetőségi munkahelyet nők töltenek be
- 8 vezetőségi munkahelyet férfiak töltenek be.

5.3. A szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV-ben, a munkafeladatok megszervezéséről és szisztematizációjáról szóló érvényes Szabályzat szerint, nem létezik megkülönböztetés a bérek magasságában, a nemi hovatartozás tekintetében.

5.4. Azon nők száma, akik szülési szabadságra mentek 2024-ben – 0.

6. 2025. évi terv és program

6.1. A megüresedett és betöltetlen állások, valamint a 2025-ös további foglalkoztatás kizárólag a Költségvetési rendszerről szóló Törvény 27k. cikkével, az Új foglalkoztatáshoz való hozzájárulás és a közpénzek használóival történő további munkaviszony megszerzésének eljárásáról szóló Rendelettel összhangban történik, és Szabadka Város önkormányzati rendszerében a határozatlan idejű foglalkoztatottak maximális létszámáról szóló Határozat (2017. november 16. napja, I-00-02-61/2017. szám). A költségvetési rendszerről szóló törvény előírja, hogy a megnövekedett munkaterhelés miatt, a részmunkaidős munkaviszonyban foglalkoztatottak, a megbízási szerződés alapján dolgozók, akik ifjúsági és diákszövetkezeteken keresztül ideiglenes és alkalmi munkára szerződtek, valamint az egyéb jogcímen foglalkoztatottak száma, a közeszközök felhasználói körében, nem haladhatja meg az állandó alkalmazottak teljes számának 10%-át.

A Vállalat 2025. évi Ügyviteli Programjának megfelelően 8 fő (1 nő és 7 férfi) nyugdíjba vonulása után határozott idejű munkaszerződéssel tervezünk embereket felvenni. A hiányzó személyzet főként a Vállalat alaptevékenységéhez tartozik, a félig képzettektől a magasan képzett személyzetig.

6.2.

A 2025-ben szakmai továbbképzésre vagy képzésre elküldött alkalmazottak teljes létszáma a munkavállalók nemi struktúrája szerint:	N – 25	F - 20
---	--------	--------

6.3.

A 2025-ben felvenni tervezett teljes létszám nemek szerint:	N -2	F- 7
---	------	------

6.4.

Nyugdíjba vonulás miatt megszűnő munkaviszonyban foglalkoztatottak száma nemek szerinti eloszlásban:	N – 2	F - 7
--	-------	-------

6.5.

Azon nők száma, akik 2025-ben visszatérnek dolgozni, és igénybe vették a szülési szabadságot:	0
---	---

6.6.

Az általános aktus szerint, azon munkakörök száma, amelyeknél indokolt a nemek szerinti megkülönböztetés a munkaügyi törvény szerint (a munka jellegénél fogva meghatározott nemhez kötött munkakörök):	11
---	----

7. Intézkedések és procedúrák

A nemek közötti egyenlőség megvalósítását és előmozdítását célzó általános intézkedések olyan törvényileg előírt intézkedések, amelyek megtiltják a nemi vagy nemi alapon történő megkülönböztetést egy meghatározott területen, vagy megfelelő intézkedéseket írnak elő a nemek közötti egyenlőség megvalósítása érdekében.

A nemek közötti egyenlőség megvalósítását és előmozdítását célzó speciális intézkedések az esélyegyenlőség elvének megfelelő olyan tevékenységek, intézkedések, kritériumok és gyakorlatok, amelyek biztosítják a nők és férfiak egyenlő részvételét a társadalmi élet minden területén.

Intézkedések és eljárások, amelyek lehetővé teszik a munkavállalók nemi egyenlőtlenségének megszüntetését vagy enyhítését:

1. A kevésbé képviselt nemek foglalkoztatási terve a munkavállalók nemi struktúrájának javítása érdekében;
2. A nemek kiegyensúlyozott arányának kialakítása a munkavállalók között (egyik munkahelyről a másikra történő beosztás a munkavállalók nemi struktúrájának egyensúlya érdekében) a munkafolyamat követelményeinek megfelelően;
3. A nemek közötti egyensúly tervének megteremtése a vezetői pozíciókban;
4. A munkavállalók szükségleteinek megfelelő időszakos és megelőző egészségügyi vizsgálatok elvégzése (női és férfi szakorvosi vizsgálat);
5. A munkavállalók rendszeres képzésének terve a nemek közötti egyenlőség terén;
6. Az alkalmazottak képzésével és szakmai továbbképzésével kapcsolatos tevékenységek;
7. A nem-érzékeny nyelvezet bevezetése a belső dokumentumokban;
8. Egyéb intézkedések, amelyek hozzájárulhatnak a nők és férfiak egyenlő munkahelyi helyzetéhez.

A szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV tevékenységeinek keretein belül a Terv meghozatalának általános célja a nemek közötti egyenlőség elérése és fejlesztése, valamint a nemek közötti egyenlőség szempontjának bevezetése az üzleti politikák és intézkedések tervezésének, előkészítésének, elfogadásának és végrehajtásának minden szakaszában.

A nemi szempontokra érzékeny adatok rendszeres és átfogó nyomon követése és bemutatása lehetővé teszi a Vállalat nemi alapú diszkriminációval kapcsolatos helyzetének áttekintését, valamint az egyenlőtlenségek felszámolását és a diszkriminált helyzet javítását célzó politikák és programok megalkotását, tervezését és végrehajtását csoportok vagy egyének között. A nemek közötti egyenlőségre érzékeny adatok elemzése lehetővé teszi a nemek közötti egyenlőségre vonatkozó jogszabályi keretek által megkövetelt összes tervi dokumentum kidolgozását is.

Az elfogadott Intézkedési Terv végrehajtását a Vállalatnál a nemek közötti egyenlőségért felelős személy - (a Vállalat igazgatója 3/39-2021 sz. 2021.06.02-i keltezésű határozatával kinevezett) jogi referensnő felügyeli, aki felel a végrehajtásának nyomon követéséért is, az alulreprezentált nem egyenlőtlen képviseletének megszüntetése érdekében szükséges intézkedéseket fogantatosít, valamint erről a Vállalat igazgatóját kellő időben tájékoztatja. A nemek egyenlőtlen képviseletének megszüntetését vagy enyhítését célzó 2024. évi végrehajtott Intézkedési tervről éves Jelentés készül, amely legkésőbb 2025. január 15-ig elfogadásra és átadásra kerül a szaktárca részére.

2.8. A 2024. évi Ügyviteli program által tervezett célok megvalósítása

2. Melléklet

Cél	Mutató	Alapév	Mutató értéke				Ellenőrzés forrása	A cél eléréséhez szükséges tevékenység
			Alapév	2024. év	2025. év	2026. év		
A felhasználói számára megfelelő mennyiségű minőséges ivóvíz előállításához szükséges kapacitás biztosítása	Kúttéri kapacitások (l/s) Vízkondicionálás	2023	Jelenlegi kapacitás Vízforrás 1 - 300 l/s Vízforrás 2 - 80 l/s Királyhalom - 10 l/s	Jelenlegi kapacitás Vízforrás 1 - 300 l/s Vízforrás 2 - 80 l/s Királyhalom - 10 l/s	Jelenlegi kapacitás Vízforrás 1 - 300 l/s Vízforrás 2 - 80 l/s Királyhalom - 10 l/s	Jelenlegi kapacitás Vízforrás 1 - 300 l/s Vízforrás 2 - 80 l/s Királyhalom - 10 l/s	Nyersvízfelvétel elektronikus adatbázisa. Az értékeket a vízellátási szükségletekhez szükséges éves kifogott nyersvíz (év m ³ l/s) alapján kaptuk.	3 új kút fúrása a vízelőhelyeken. Meglévő kutak revitalizációja - évi 5 db. A meglévő kapacitás fenntartásához szükséges. Mérgező, Felső és Alsó Tavankút településeken, valamint Királyhalom, Hajdújárás és Ludas településeken, csatlakozó vezetékek, tározók és elosztó hálózatok építése esetén, a VF1, illetve Királyhalom vízellátó kapacitáit meg kell majd növelni, a fent említett települések tervezett fogyasztásának megfelelően.
A szennyvíztisztító telepről származó tisztított szennyvíz megfelelő minőségének biztosítása	Tisztított víz kémiai elemzése (TP, TN, SM, HPKb, BPK5)	2023	Október hónappal bezárólag: TP ≤ 0.72, TN ≤ 6.09, SM ≤ 5.53, HPKb ≤ 26.97, BPK5 ≤ 3.15.	TP ≤ 0.5 TN ≤ 6.0 SM ≤ 6.00 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	TP ≤ 0.5 TN ≤ 6.0 SM ≤ 6.00 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	TP ≤ 0.5 TN ≤ 6.0 SM ≤ 6.00 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	Éves átlag. A Szabadkai Népegészségügyi Intézet és a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV elemzései	Pénzeszközök biztosítása a felszerelés tervezett és megelőző karbantartásához. A szükséges, kivitelező személyek alkalmazása és az alkalmazottak szakmai képzése.

Cél	Mutató	Alapév	Mutató értéke				Ellenőrzés forrása	A cél eléréséhez szükséges tevékenység
			Alapév	2024. év	2025. év	2026. év		
Vízvesztesség csökkentése a hálózatban	A kiszorított és a megfizettetett víz aránya (%)	2023	<p>A település felé kinyomva 2023. októberével bezárólag: 7.625.152 m³</p> <p>Kiszámlázott vízmennyiség 2023. októberével bezárólag: 5.399.447 m³</p> <p>A kiszorított és a megfizettetett víz aránya: 70,81% (vesztesség: 29,18%)</p>	35	20	19	<p>Adatok az ellenőrzésről, az elektromágneses áramlásmérőn mért adatok alapján az elosztóhálózatba vezető bemenetnél és kimenetnél, és a végfelhasználói vízmérőkből kiolvasott adatok alapján</p>	<p>Nagyobb leolvasási pontosságú vízmérők telepítése a végfelhasználóknál a meglévőkhelyett. Távleolvasásos vízmérők szerelése nagyobb felhasználóknak. 2024-ben és 2025-ben a hitelköltelezettségek mellett tovább dolgozunk a régi vízmérők új, távleolvasásra alkalmas órák cseréjén, valamint a LORA hálózat bővítésén, a feltételek előkészítése érdekében távleolvasó modulok vásárlásával. Az új kollektív lakhatási létesítmények, kapcsolódnak a távleolvasó rendszerhez kapcsolódnak, pl. az egyedi vízmérők a modulokkal együtt kerülnek beépítésre..</p>
A vízellátás megbízhatóságának növelése a meglévő rendszer rehabilitációjával, rekonstrukciójával, korszerűsítésével	Az elosztóhálózaton lévő aknák és csomópontok preventív felújítása	2023	<p>Felújított csomópontok - 3 (tervezett - 2 intervenció - 1)</p>	5	7	10	<p>Az illetékes szolgálatok napi jelentéseinek elemzése</p>	<p>A termelő létesítmények, berendezések rekonstrukciójához, tervszerű és megelőző karbantartásához szükséges források biztosítása. Csővezetékek cseréje a vízkondicionáló üzemben (VF1) A VF1 kondicionált</p>

Cél	Mutató	Alapév	Mutató értéke				Ellenőrzés forrása	A cél eléréséhez szükséges tevékenység
			Alapév	2024. év	2025. év	2026. év		
								víztartály betonlemezének rekonstrukciója. Szennyvíz- és vízellátó hálózatban elhasználódott vezetékek cseréje.
Az alkalmazottak szakmai fejlesztése és képzése a legmagasabb színvonalú ügyfélszolgálat biztosítása érdekében	Munkavégzésre kiképzett alkalmazottak száma.	2023	43	35	40-50	50-60	Minősített intézmények által kiállított bizonyítványok a sikeres szakmai vizsgákról	Szükséges kivitelezők foglalkoztatása, dolgozók szakmai képzése. Vízellátás – 8 alkalmazott középfokú végzettség (SSS) Szennyvízelvezetés – 4 alkalmazott SSS a Tiszta Szerbia program megvalósítását követően, szükséges további foglalkoztatás (sofőrök, karbantartók és építészmérnökök) Víztermelés – 4 alkalmazott SSS Szennyvíztisztítás - 7 alkalmazott középfokú végzettség, szakképzetlen, félig képzett Szakmai tanfolyamokon való részvétel a víztermelő üzemek és a szennyvíztisztító telep egyes részeinek irányítása, karbantartása terén végzett munkavégzésre vonatkozó szakmai alkalmassági

Cél	Mutató	Alapév	Mutató értéke				Ellenőrzés forrása	A cél eléréséhez szükséges tevékenység
			Alapév	2024. év	2025. év	2026. év		
								<p>bizonyítvány megszerzése céljából.</p> <p>Szakvizsgák letétele munkavédelemért felelős személy, valamint energiamenedzser licenz megszerzéséhez.</p>
A vízvezeték- és csatornahálózat legveszélyeztetettebb részeinek rekonstrukciója	Meghibásodások fajlagos száma 100 km hálózatonként Meghibásodások száma 1000 kapcsolatonként	2023	<p>Vízvezeték: - Meghibásodások fajlagos száma 100 km hálózatonként: $1180/6,03 = 196$</p> <p>Meghibásodások száma 1000 kapcsolatonként: $1180/38,139 = 31$</p> <p>Csatornahálózat: - Meghibásodások fajlagos száma 100 km hálózatonként: $19,59 \text{ br}/100 \text{ km}$</p> <p>-</p>	<p>Vízvezeték- hálózat: 196/31</p> <p>Szennyvíz csatornahálózat: 20 /1,28</p>	<p>Vízvezeték- hálózat: 196/31</p> <p>Szennyvíz csatornahálózat: 20 /1,28</p>	<p>Vízvezeték- hálózat: 196/31</p> <p>Szennyvíz csatornahálózat: 20 /1,28</p>	Kontrolling adatok	<p>Elhasználódott vízvezeték- és csatornahálózat cseréje (m¹)</p> <p>A vízelosztási és szennyvízszolgáltatásban nyilvántartásunk, javaslataink vannak arra vonatkozóan, hogy a hálózat mely részét kell lecserélni.</p> <p>A hálózatban található egy falazott csatornaszakasz, melynek cseréje nagy beruházásokat igényel, amelyek nem tekinthetők rendszeres karbantartásnak, de többletforrást igényelnek.</p>

Cél	Mutató	Alapév	Mutató értéke				Ellenőrzés forrása	A cél eléréséhez szükséges tevékenység
			Alapév	2024. év	2025. év	2026. év		
			Meghibásodások száma 1000 kapcsolatonként: 1,28 br/1000 csatlakozás					
A vásárlókkal szembeni követelések magasabb szintű behajtása	a követelések megfizettségének %-a	2023	80%	81%	82%	83%	Főkönyv Vásárlói segédkönyv	Figyelmeztetések kézbesítése, perek indítása, vízellátó rendszerrel való leválasztás

A Vállalat által 2024-re kitűzött célok a következők voltak:

A Vállalat 2024-ben is folyamatosan végezte alaptevékenységét. Biztosították a stabil kapacitásokat, az előírt nyomást és az elosztott ivóvíz egészségügyi és higiéniai épségét, valamint a szennyvízgyűjtő, -elvezető és -tisztító rendszer működőképességét.

A rendszer jelenlegi állapotának vizsgálatával megállapították, hogy további beruházásokra, valamint tervszerű és megelőző karbantartásokra van szükség, hogy meghibásodás esetén ne legyen hosszabb szünet az egyes városrészek vízellátásában. A rendszer további kutak fúrását is megköveteli a megfelelő vízkapacitás biztosítása érdekében a nyári csúcsfogyasztási időszakokban.

- 1) Kapacitás biztosítása elegendő mennyiségű minőségi ivóvíz előállításához a felhasználók számára - A cél az első negyedévben teljesült. A vízkondicionáló telepek előtti kútmezők jelenlegi kapacitása megfelel a tervezett értékeknek. A II-es Vízfornásnál 67 l/s, míg az I-es Vízfornáson 310 l/s körüli az kapacitás, így a teljes rendszerben elegendő víz áll rendelkezésre.
- 2) A szennyvíztisztító telepről származó tisztított szennyvíz megfelelő minőségének biztosítása – Az első negyedévben a megtisztított víz szuszpenzió-koncentrációjára vonatkozó paraméter a tervezettnél valamivel magasabb volt, de az érték így is jelentősen elmaradt a jogszabályban előírt 30 mg/ l értéktől. A második negyedévben a TP és az SM paraméterei a tervezettnél valamivel magasabbak voltak, de elmaradtak a törvényben előírt 1 mg/l-es TP, illetve 30 mg/l értéktől. Az összes foszfor, az összes nitrogén és a lebegőanyagok értéke, a megtisztított vízben valamivel magasabb volt a tervezettnél, de még így is messze elmaradt a törvényben előírt értékektől, amelyek TR esetén legfeljebb 1 mg/l, TN esetén legfeljebb 10 mg, SM esetén pedig legfeljebb 30 mg/l lehet. Az értékek a következők: TR < 0,61, TN < 6,72, SM < 8,43 HPKb < 31,36 és BOD < 30 mg/l.
- 3) Hálózati vízveszteségek csökkentése – A 2024. januártól decemberig tartó időszakban 6.185.589 m³ víz került a rendszerbe. A kiszámlázott vízmennyiség 2024. januártól novemberig 5.703.283 m³. A fentiek alapján megállapítható, hogy a hálózati veszteségek 7,79%-ot tesznek ki, ami azt jelenti, hogy a fenti cél maradéktalanul teljesült.
- 4) Vízellátás megbízhatóságának növelése a meglévő rendszer rehabilitációjával, rekonstrukciójával, korszerűsítésével - A megnövekedett számú hálózati meghibásodás miatt a Vállalat nem tudta elvégezni a szükséges mennyiségű csomóponti felújítást. A fent említett célt nem sikerült maradéktalanul megvalósítani.
- 5) Munkavállalók szakmai fejlesztése, képzése a felhasználók legmagasabb színvonalú szolgáltatása érdekében - A kitűzött cél a jelenleg megkezdett képzések és a 2024. folyamán befejezett képzések befejezésével teljes mértékben meg fog valósulni. 12 fő EH-környezeti munkaköri képzése zajlik, 3 fő kompresszoros munkavégzésre, 3 fő szivattyútelepek menedzselésére szakos képzésen vesz részt, valamint a tervek szerint 2024. decemberében 3 fő energiamenedzser képzésen vesz részt. A munka megkezdése előtt rendszeresen megtörténik az új alkalmazottak oktatása a munkahelyi egészségügyi védelem és biztonság, valamint a tűzvédelem területén.
- 6) A víz- és szennyvízhálózat legsérülékenyebb részeinek felújítása –
- 7) A víz- és szennyvízhálózat legsérülékenyebb részeinek felújítása – Habár 2024. folyamán nem történt beruházás a veszélyeztetett hálózatrészek felújítására, a vízvezeték-hálózatban csökkent a megfigyelt meghibásodások száma, míg a szennyvízhálózat meghibásodása kismértékben emelkedett. A Vállalat 2024. folyamán nem végzett rejtett veszteségek feltárására irányuló tevékenységet.

- 8) Magasabb szintű fogyasztói követelések behajtása – A fogyasztókkal szembeni követelések magasabb szintű behajtása érdekében a fogyasztók felé történő figyelmeztetéssel, perindítással, vagy a vízellátó rendszerről történő leválasztás céljából helyszíni bejárással kapcsolatos tevékenységek kerültek fogantatásra. A fogyasztókkal szembeni követelések behajtási aránya 2024. végén 79%, beleértve a tárgyévet és a régi tartozásokat is.

III CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2025. ÉVBEN, ILLETVE A 2025-2027. IDŐSZAKRA

3.1. A közcivilat 2025. évi céljai

2. Melléklet

A közcivilat céljai a célok elérésének kulcsmutatóival

Cél	Mutató	Alapév	Mutató értéke				Ellenőrzés forrása	A cél eléréséhez szükséges tevékenység
			Alapév	2025. év	2026. év	2027. év		
A fogyasztók számára megfelelő mennyiségű minőségi ivóvíz előállításához szükséges kapacitás biztosítása	Küttéri kapacitások (l/s) Víz kondicionálás	2024	Jelenlegi kapacitás Vízforrás 1 - 280 l/s Vízforrás 2 - 65 l/s Királyhalom - 15 l/s	Jelenlegi kapacitás Vízforrás 1 - 300 l/s Vízforrás 2 - 80 l/s Királyhalom - 15 l/s	Jelenlegi kapacitás Vízforrás 1 - 300 l/s Vízforrás 2 - 80 l/s Királyhalom - 15 l/s	Jelenlegi kapacitás Vízforrás 1 - 340 l/s Vízforrás 2 - 80 l/s Királyhalom - 40 l/s	Nyersvízfelvétel elektronikus adatbázisa. Az értékeket a vízellátási szükségletekhez szükséges éves kifogott nyersvíz (év m3 l/s) alapján kaptuk.	3 új kút fúrása a vízgyűjtő mezőkön. Meglévő kutak revitalizálása – évi 5. A meglévő kapacitás fenntartásához szükséges. Mérgek, Felső és Alsó Tavankút településeken, valamint Királyhalom, Hajdújárás és Ludas településeken, csatlakozó vezetékek, tározók és elosztó hálózatok építése esetén, a VF1, illetve Királyhalom vízellátó kapacitáit meg kell majd növelni, a fent említett települések tervezett fogyasztásának megfelelően.
A víztermelés veszteségeinek csökkentése	Az felvett és kiszorított víz aránya	2023	6,30%	5,50%	5,30%	5,10%	A kontrolling adatok a kutakból, gyűjtővezetékekből és az elosztóhálózatba vezető kivezetésnél található elektromágneses áramlásmérőkön mért adatokból származnak.	Elvégezni az egyes vízbefogadó létesítmények elemzését. Először dolgozni a veszteségek csökkentésén, a nagyobb veszteséggel rendelkező vízelő létesítményeken.
A bevétel nélküli víz százalékos arányának csökkentése a vízelosztási folyamatban	A kiszorított és a kiszámlázott víz aránya	2023	26,26%	26,00%	25,50%	24,50%	A kontrolling adatok a kutakból, gyűjtővezetékekből és az elosztóhálózatba vezető kivezetésnél található elektromágneses áramlásmérőkön mért adatokból származnak.	Munkálatok a város körzetesítésén, a távleolvasással lefedett vízmérők számának növelése, a vízőraleolvasás folyamatának javítása.
Energiahatékonyság a víztermelési folyamatban	Fajlagos villamosenergia-fogyasztás energia per m ³ szivattyúzott ivóvíz kWh/m ³	2023	0,5772	0,57143	0,56571	0,56006	Adatok ellenőrzése. EPS számlák és leolvasások elektromágneses áramlásmérőkön.	Elvégezni a jelenlegi fogyasztók elemzését, és mérlegelni az egyszerűbb felhasználás lehetőségét. Ha cserére van szükség, egy kielégítő jellemzőkkel rendelkező és kisebb teljesítményű készüléket választani.
A szennyvíztisztító telepről származó tisztított szennyvíz megfelelő minőségének biztosítása	Tisztított víz kémiai elemzése (TP, TN, SM, HPKb, BPK5)	2024	TP ≤ 0.61, TN ≤ 6.72, SM ≤ 8.43, HPKb ≤ 31.36, BPK5 ≤ 4.6.	TP ≤ 1.0 TN ≤ 10.0 SM ≤ 6.00 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	TP ≤ 1.0 TN ≤ 10.0 SM ≤ 6.00 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	TP ≤ 1.0 TN ≤ 10.0 SM ≤ 6.00 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	Éves átlag. A Szabadkai Népegészségügyi Intézet és a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV elemzései	Pénzeszközök biztosítása a felszerelés tervezett és megelőző karbantartásához. A szükséges, kivitelező személyek alkalmazása és az alkalmazottak szakmai képzése.
Energiahatékonyság a szennyvíztisztítási folyamatban	Fajlagos villamosenergia-fogyasztás a szennyvíztisztító telepen a megtisztított kiengedett víz m ³ -	2024	0,3979	0,3939	0,3900	0,3861	Adatok ellenőrzése. EPS számlák és leolvasások a kiengedett víz lézeres áramlásmérőin.	Elvégezni a jelenlegi fogyasztók elemzését, és mérlegelni az egyszerűbb felhasználás lehetőségét. Ha cserére van szükség, egy kielégítő jellemzőkkel rendelkező és kisebb teljesítményű készüléket választani.

Cél	Mutató	Alapév	Mutató értéke				Ellenőrzés forrása	A cél eléréséhez szükséges tevékenység
			Alapév	2025. év	2026. év	2027. év		
	ként kWh/m ³							
A vízvezeték-hálózat legveszélyeztetettebb részeinek rekonstrukciója	A meghibásodások fajlagos száma 100 km hálózatonként Meghibásodások száma 1000 csatlakozásonként	2024	Vízhálózat: 60.5/10.7	Vízhálózat: 62.5/11	Vízhálózat: 60.5/10.7	Vízhálózat: 58.5/10.4	Kontrolling adatok	<p>Évente 800-1000 m1 vízellátó hálózatot kell rekonstruálni (cserélni). A változó útvonalak hosszát évről évre növelni kell. Szükséges továbbá a rossz állapotú, a hálózatrekonstrukcióban nem szereplő aknák rekonstrukciója.</p> <p>A vízelosztási és szennyvízszolgáltatásban van néhány nyilvántartás, javaslat, hogy melyik hálózatrészt kell cserélni. Tervezett megelőző karbantartásra hosszú évek óta nem történt beruházás, amit szintén el kell végezni.</p> <p>A hálózatban egy falazott csatornaszakasz található, melynek cseréje nagy beruházást igényel.</p>
A csatornahálózat legveszélyeztetettebb részeinek rekonstrukciója	A meghibásodások fajlagos száma 100 km hálózatonként Meghibásodások száma 1000 csatlakozásonként	2024	Csatornahálózat: 28.5 /3.08	Csatornahálózat: 29.9 /3.23	Csatornahálózat: 28.5 /3.08	Csatornahálózat: 27.5 /2.97	Kontrolling adatok	<p>Elhasználódott víz- és csatornahálózat cseréje (m')</p> <p>Évente 400-500 m1 csatornahálózatot kellene felújítani (cserélni).</p> <p>A változó útvonalak hosszát évről évre növelni kell. Szükséges azon csomópontok rekonstrukciója is, amely szivárog, és amelyek nem tartoznak bele a hálózatrekonstrukcióba.</p> <p>A szennyvízelvezető szolgálat rendelkezik nyilvántartásokkal és javaslatokkal, hogy a hálózat mely részét kell cserélni. Tervezett megelőző karbantartásra hosszú évek óta nem történt beruházás, amit szintén el kell végezni.</p> <p>A hálózatban egy falazott csatornaszakasz található, melynek cseréje nagy beruházást igényel.</p>

A Vállalat 2024. évi céljai a következők:

- 1) Kapacitás biztosítása elegendő mennyiségű minőségi ivóvíz előállításához a felhasználók számára - A kútmezők jelenlegi kapacitása 300 l/s az 1-es vízforrásnál, 80 l/s a 2-es vízforrásnál és 15 l/s Királyhalmon. 2025-ben három új kút fúrását tervezik a vízgyűjtő mezőkön, valamint a vízlelő kutak revitalizálását a meglévő kapacitás megőrzése érdekében. Mérges, Felső és Alsó Tavankút településeken, valamint Királyhalom, Hajdújárás és Ludas településeken, csatlakozó vezetékek, tározók és elosztó hálózatok építése esetén, a VF1, illetve Királyhalom vízellátó kapacitásait meg kell majd növelni, a fent említett települések tervezett fogyasztásának megfelelően.
- 2) A víztermelési veszteségek csökkentése – 2025-ben a cél minden vízlelő létesítmény elemzése. A veszteségek csökkentésén kell dolgozni, kezdetben a nagyobb veszteségű vízlelő létesítményeknél.
- 3) A nem árbevételező víz arányának csökkentése a vízelosztási folyamatban - 2025 folyamán a fenti cél elérése érdekében munkálatokat tervezünk a város övezetesítésén, a távleolvasással lefedett vízmérők számának növelésén, valamint a vízóra leolvasási folyamatának javításán.
- 4) Energiahatékonyság a víztermelés folyamatában - A fenti cél elérése érdekében 2025-ben a jelenlegi fogyasztók elemzését tervezzük, megvizsgálva az ésszerűbb felhasználás lehetőségeit. Ha cserére volna szükség, akkor megfelelő tulajdonságokkal és kisebb teljesítményű készüléket kell választani.
- 5) Megfelelő minőségű megtisztított víz biztosítása a szennyvíztisztító telepen – A szennyvíztisztító telepen a megtisztított víz vegyi elemzése a következő eredményeket mutatta: $TP \leq 0,61$, $TN \leq 6,72$, $SM \leq 8,43$, $HPKb \leq 31,36$, $BPK5 \leq 4,6$. Pénzeszközök biztosításával a felszerelés tervi-preventív karbantartására, a szükséges alkalmazottak foglalkoztatása által és az alkalmazottak szakmai képesítésével, az a cél, hogy 2025-ben a következő eredmények legyenek elérve: $TP \leq 1,0$, $TN \leq 10$, $SM \leq 6,0$, $HPKb \leq 30$, $BPK5 \leq 5$.
- 6) A vízvezeték-hálózat legveszélyeztetettebb részeinek rekonstrukciója – A vízellátó és szennyvízelvezető szolgálat rendelkezik nyilvántartásokkal és javaslatokkal, hogy a hálózat mely részét kell cserélni. A tervezett tevékenység a fent említett cél érdekében, az elhasználódott vízvezeték hálózat cseréje, valamint azon aknák felújítása amelyek nem lettek a hálózat felújításába foglalva.
- 7) A csatornahálózat legveszélyeztetettebb részeinek rekonstrukciója – A vízellátó és szennyvízelvezető szolgálat rendelkezik nyilvántartásokkal és javaslatokkal, hogy a hálózat mely részét kell cserélni. A tervezett tevékenység a fent említett cél érdekében, az elhasználódott csatornahálózat cseréje, valamint azon aknák felújítása amelyek nem lettek a hálózat felújításába foglalva.

3.2. Piacelemzés

A Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka a következő alaptevékenységből származó szolgáltatásokat nyújtja: tiszta vízellátás, szennyvízelvezetés és tisztítás. A Vállalat a 2023-as év során nem tervez új potenciális termékeket/szolgáltatásokat.

A meglévő termékpaletta termelési/forgalmi terjedelmének növelésének elemzése

Szabadkán és a környező településeken megnövekedett társasházak száma, így növekszik mind a kollektív, mind az egyéni lakások miatt növekszik a vízellátó rendszerre, illetve a szennyvízelvezető rendszerre, illetve a szennyvíztisztító rendszerre legalisan rákapcsolt fogyasztók száma.

A korábbi években az illegális rácsatlakozások felderítésén és azok nyilvántartásba vételén volt a hangsúly. Emellett a Vállalat a KfW adományával Palicson kiépített szennyvízhálózatot, valamint új felhasználók rácsatlakozására adódott lehetőség.

A közcsonnázásról szóló határozat módosításai előírták a felhasználóknak a kiépített kommunális infrastruktúrához való csatlakozási kötelezettségét. Az említett tevékenységek, azaz a vízmérők törvényes cseréjének megvalósítása, műszaki állapotának ellenőrzése megteremti a reáljövővel feltételeit.

Célzott piacok elemzése

A Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka Szabadka Város területén látja el a felhasználókat, a környező településekkel együtt: Bajmok, Misityevó, Bácsszőlős, Békova, Györgyén, Kelebia, Kisbosznia, Újzsednik, Nagyfény, Palics, Csantavér, Dusanovó és Visnyevác.

Fogyasztók

A fent említett településeken az alábbi csoportokra osztott fogyasztók kerülnek ellátásra:

- a) Lakóközösségben élő fogyasztók (kollektív lakhatás)
- b) Egyéni fogyasztók (széles fogyasztás)
- c) Üzleti fogyasztók (munkaszervezetek)
- d) Üzleti fogyasztók kis gazdaság)
- e) Kedvezményezett fogyasztók (intézmények).

Versenyelemzés

Azon a területen, amelyen a szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV végzi tevékenységeit nincs más jogi személy, amely vízellátás, szennyvízelvezetés és szennyvíztisztítással foglalkozik. Ennek megfelelően, a Vállalatnak nincs konkurenciája a piacon.

Piacrészesedési felmérés

Az előzőleg említetteket figyelembe véve a releváns piacon a Vállalatnak nincs konkurenciája, így megállapítható, hogy domináns helyet foglal el ezen a területen.

Értékesítési terv és a marketing stratégia fejlesztése

A Vállalat marketingstratégiája 2025-ben, 2024-hez hasonlóan, a végfelhasználóra – a fogyasztóra fog fókuszálni, valamint a rendelkezésre álló pénzügyi források felé. Emellett a hangsúly az adományozáshoz szükséges források biztosításán lesz.

A stratégiai célok elérése érdekében szükséges, hogy a Vállalat a legjobb tevékenységet válassza szolgáltatásai népszerűsítésére. A marketingtaktika pontosan meghatározza azokat a tevékenységeket, amelyeket a stratégiai célok elérése érdekében el kell végezni.

A Vállalat igyekszik munkáit és szolgáltatásait az írott és elektronikus médiában egyaránt népszerűsíteni, a rendelkezésre álló, reklám- és propagandaköltségekre fordítható források függvényében. A fentieken túlmenően a Vállalat 2025-ben folytatni fogja, a a szolgáltatás igénybevevőinek tájékoztatását tevékenységéről, a nyilvános tájékoztatási platformokon és a <https://vodovodsu.rs/> weboldalon keresztül.

2024 folyamán a Vállalat a Facebook közösségi oldalon létrehozott oldalon keresztül is aktívan tájékoztatta felhasználóit munkájáról. A lakosság tájékoztatásának fenti módja a tervek szerint 2025-ben is folytatódik.

A szolgáltatást igénybe vevők megfelelő és naprakész tájékoztatása, és értesítése a Vállalat napi szintű tevékenységeiről javítaná a hírnevét, ami a potenciális befektetők vonzását is befolyásolná.

3.3. Ügyviteli kockázatok a kockázatkezelési terven keresztül

3-as melléklet

Ügyviteli kockázatok és a kockázatkezelési terv

Kockázat	Kockázat valószínűsége (1)		Kockázati hatás (2)		Összesen (3)		Becsült pénzügyi hatás a kockázat fellépése esetén (000 dinárban)	Tervezett tevékenységek a kockázat megjelenése esetén
	Választás	Valószínűség	Választás	Hatás	3=1*2	Kockázat hatása		
Szakképzett munkaerő hiánya	3	Magas valószínűség	3	Kiemelkedő hatás	9	Magas kockázat		A meglévő munkaerő betanítása és a szükséges szakképzettség megszerzése, felvételtkor megfelelő munkaerő toborzása
Makrogazdasági trendek (infláció, defláció, monetáris politika, megszorító programok bevezetése)	2	Mérsékelt valószínűség	3	Kiemelkedő hatás	6	Magas kockázat		A Vállalat költségeinek racionalizálása minden szinten a likviditás megőrzése és a műveletek lehető legnagyobb mértékben a makrogazdasági trendekhez való igazítása érdekében
Energiaválság (energiaellátás hiánya vagy megszűnése, áringadozások)	2	Mérsékelt valószínűség	3	Kiemelkedő hatás	6	Magas kockázat		A megújuló energiaforrásokba való befektetés és az energiafelhasználás racionalizálása a Vállalat minden szintjén.
Klimaváltozás (extrém mennyiségű víz lehetetlen befogadása a szennyvíztisztító telepen a légköri csapadékok miatt, elégtelen vízlelő kapacitások)	2	Mérsékelt valószínűség	3	Kiemelkedő hatás	6	Magas kockázat		További kutak fúrása és a meglévők revitalizálása kapacitásuk növelése érdekében. A teljes medence matematikai modelljének elkészítése, projekt- műszaki dokumentáció elkészítése a matematikai modellből nyert adatok alapján.
Az ivóvíz és a szennyvíztisztító telepről távozó víz nem megfelelő minősége	1	Alacsony valószínűség	3	Kiemelkedő hatás	3	Mérsékelt kockázat		Hálózat kimosása és további fertőtlenítése. Berendezések és eszközök sürgős szervizelése. Kapcsolattartás az illetékes intézményekkel a szennyvíztisztító telepre érkező víz potenciális szennyezőinek meghatározása érdekében.
Meghibásodások a vízhálózaton és a szennyvízhálózaton a megelőző karbantartás hiánya miatt	2	Mérsékelt valószínűség	2	Mérsékelt hatás	4	Mérsékelt kockázat		A meghibásodás elhárítása vagy a vezeték egy részének cseréje.
Kiberincidensek (kiberbűnözés, informatikai hálózatkimaradás, rosszindulatú programok, adatsértülés)	1	Alacsony valószínűség	3	Kiemelkedő hatás	3	Mérsékelt kockázat		A fertőzött munkaállomás izolálása a belső hálózattól vírusirtó platformon keresztül, több offline biztonsági mentés és másodlagos hozzáférési pont létrehozása az internethez.

3.4. A 2025. évre tervezett üzleti mutatók

4-es Melléklet

A tervezett és megvalósított üzleti mutatók kimutatása

000 dinárban

		2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
Össz tőke	Terv	2.693.084	2.761.114	3.015.545	3.047.775
	Megvalósítás	2.738.272	3.050.664	3.237.968	-
	a megvalósítás és a terv %-os eltérése	+2%	+10%	+7%	-
	a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított %-os eltérése	-	+11%	+6%	-6%
Össz vagyon	Terv	5.278.037	5.553.762	5.285.028	5.481.300
	Megvalósítás	5.328.820	5.613.670	5.608.423	-
	a megvalósítás és a terv %-os eltérése	+1%	+1%	+6%	-
	a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított %-os eltérése	-	+5%	-0%	-2%
Üzleti bevételek	Terv	1.025.557	1.209.781	1.229.483	1.438.403
	Megvalósítás	974.139	1.182.108	1.262.437	-
	a megvalósítás és a terv %-os eltérése	-5%	-2%	+3%	-
	a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított %-os eltérése	-	+21%	+7%	+14%
Üzleti kiadások	Terv	1.007.387	1.179.068	1.229.420	1.434.078
	Megvalósítás	961.115	1.108.285	1.209.085	-
	a megvalósítás és a terv %-os eltérése	-5%	-6%	-2%	-
	a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított %-os eltérése	-	+15%	+9%	+19%
Ügyviteli eredmény	Terv	18.170	30.713	63	4.325
	Реализација	13.024	73.823	53.352	-
	a megvalósítás és a terv %-os eltérése	-28%	+140%	+84586%	-
	a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított %-os eltérése	-	+467%	-28%	-92%
Nettó eredmény	Terv	953	14.714	6.982	2.475
	Megvalósítás	4.742	10.410	35.193	-
	a megvalósítás és a terv %-os eltérése	+398%	-29%	+404%	-
	a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított %-os eltérése	-	+120%	+238%	-93%
Munkavállalók száma 12.31-én	Terv	200	200	200	200
	Megvalósítás	192	187	180	-
	a megvalósítás és a terv %-os eltérése	-4%	-6%	-10%	-
	a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított %-os eltérése	-	-3%	-4%	+11%
Átlag nettó kereset	Terv	65.896	74.132	84.757	93.297
	Megvalósítás	62.104	70.492	83.496	-
	a megvalósítás és a terv %-os eltérése	-6%	-5%	-1%	-
	a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított %-os eltérése	-	+14%	+18%	+12%
Beruházások	Terv	79.302	125.046	87.224	281.283
	Megvalósítás	59.995	87.847	34.081	-
	a megvalósítás és a terv %-os eltérése	-24%	-30%	-61%	-
	a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított %-os eltérése	-	+46%	-61%	+725%

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban, a megvalósulás előző évi megvalósulásához viszonyított %-os eltérésben, a 2025. évi terv és a 2024. évi megvalósulás kerül összehasonlításra.

Nettó átlagbér = az év során kifizetett össz nettó bér összege / 12 / alkalmazottak száma

	2022. évi megvalósulás	2023. évi megvalósulás	2024. évi megvalósulás (becslés)	2025. évi terv
EBITDA	263.980	306.507	351.228	368.569
ROA	0,09	0,57	0,63	0,05
ROE	0,17	1,07	1,09	0,08
Operatív pénzáramlás	197.204	247.340	303.362	413.567
Tartozás / tőke	23	117	15	14
Likviditás	76	37	83	114
A bérek % aránya az üzleti bevételekben	29	27	28	30

000 dinárban

	Állapot 2022.12.31. napján	Állapot 2023.12.31. napján	Állapot 2024.12.31. napján	Terv 2025.12.31. napján
Hiteltartozás állami garancia nélkül	94.396	159.134	158.736	105.108
Hiteltartozás állami garanciával	397.751	202.710	0	0
Teljes hiteltartozás	492.147	361.844	158.736	105.108

000 dinárban

		2022. év	2023. év	2024. év	2025. évi Terv
Szubvenciók	Tervezett	44.871	130.844	120.729	114.141
	Átvitt	44.271	123.953	107.651	-
	Megvalósított	44.271	123.953	107.651	-
Egyéb bevételek a költségvetésből	Tervezett				
	Átvitt				-
	Megvalósított				-
Össz bevételek a költségvetésből	Tervezett	44.871	130.844	120.729	114.141
	Átvitt	44.271	123.953	107.651	-
	Megvalósított	44.271	123.953	107.651	-

MEGJEGYZÉS:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) - A vállalat adózás előtti eredményét mutatja, amelyet mindössze a működési költségek levonásával kapunk, a kamat és az értékcsökkenési költségek kizárása nélkül. Úgy számítható ki, hogy az adózás előtti eredmény kamatokkal és az értékcsökkenési leírással korrigálásra kerül.

ROA (Return on Assets) - Az eszközök megtérülési rátáját (nettó nyereség / mérlegfőösszeg) * 100 mutatja.

ROE (Return on Equity) - A tőke megtérülési rátáját (nettó nyereség / tőke) * 100 mutatja

Operatív pénzáramlás - üzleti tevékenységből származó pénzáramlás

Tartozás / tőke - a teljes tartozás (hosszú lejáratú céltartalékok és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid lejáratú kötelezettségek), valamint a tőke (a mérleg kötelezettségei közül összesen tétel) * 100 arányát jelenti.

Likviditás - (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek) *100 arányt jelenti.

A bérek % aránya az üzleti bevételekben - (Bérkiadások, bérkompenzáció és egyéb személyi kiadások / üzleti bevételek) * 100

A 2025. évben, előreláthatóan a Vállalat összetőkéje 6%-al alacsonyabb szinten lesz a 2024-es évihez képest. A Terv szerint a Vállalat össz vagyona 2024-ben 2%-al lesz alacsonyabb. Az üzleti bevételek 14%-al magasabb szinten vannak tervezve a 2024-es évhez képest, míg az üzleti kiadások 19%-al lesznek magasabb szinten az előző évinél. A Terv szerint az üzleti eredmény 92%-al lesz alacsonyabb szinten a 2024. évinél, míg a nettó eredmény 93%-al alacsonyabb szinten tervezett a 2024. évihez viszonyítva.

A munkavállalók száma a 2025. évben 11%-al magasabb szinten tervezett a 2024-es megvalósításhoz viszonyítva.

Az átlagbér a 2024. évihez képest 12%-al magasabb értékre van tervezve.

A terv szerint a beruházások 725%-al lesznek magasabb szinten a 2024. évihez viszonyítva.

IV A TERVEZETT BEVÉTELFORRÁSOK ÉS KIADÁSI POZÍCIÓK CÉLHASZNÁLAT SZERINT

4.1. Állapotmérleg 2025.12.31-én

5. Melléklet

ÁLLAPOTMÉRLEG 2025.12.31. napján

000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Összeg			
			Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVA					
00	A. JEGYZETT, BEFIZETETLEN TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	5.166.133	5.251.978	5.230.517	5.129.450
01	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	17.759	20.757	23.255	26.753
010	1. Fejlesztési befektetések	0004	95	95	95	95
011, 012 és 014	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb immateriális vagyon	0005	11.000	12.000	12.500	14.000
013	3. Pozitív cégérték (Goodwill)	0006				
015 és 016	4. Lízingelt immateriális vagyon és előkészületben levő immateriális vagyon	0007	6.664	8.662	10.660	12.658
017	5. Immateriális vagyonra adott előlegek	0008				
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉSEK (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	5.148.370	5.231.217	5.207.258	5.102.693
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010	4.385.961	4.419.954	4.452.910	4.368.003
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	610.000	600.800	565.000	560.000
024	3. Beruházási ingatlanok	0012				
025 és 027	4. Lízingelt ingatlanok, berendezések és felszerelések, valamint előkészítés alatt álló ingatlanok, berendezések és felszerelések	0013	152.409	210.463	189.348	174.690
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések és mások ingatlanaiiba, berendezéseibe és felszerelésébe történő beruházások	0014				
029 (része)	6. Hazai ingatlan, berendezés és felszerelés előlegek	0015				
029 (része)	7. Külföldi ingatlan, berendezés és felszerelés előlegek	0016				

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Összeg			
			Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017				
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4	4	4	4
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	1. Részesedés jogi személyek tőkéjében (a részesedés módszerével értékelt tőkerészesedés kivételével)	0019	4	4	4	4
040 (része), 041 (része), 042 (része)	2. Részesedés módszerével értékelt tőkerészesedés	0020				
043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hazai hosszú lejáratú kihelyezések a többségi tulajdonos, függőségben lévő és egyéb kapcsolódó személyekkel és hosszú lejáratú követelések ezen személyektől	0021				
044, 050 (része), 051 (része)	4. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések a többségi tulajdonos, függőségben lévő és egyéb kapcsolódó személyekkel és hosszú lejáratú követelések ezen személyektől	0022				
045 (része) és 053 (része)	5. Hazai hosszú lejáratú kihelyezések (hitelek és kölcsönök)	0023				
045 (része) és 053 (része)	6. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések (hitelek és kölcsönök)	0024				
046	7. Hosszú lejáratú pénzügyi beruházások (értékpapírok, amelyek értéksökkenés alapján kerülnek értékelésre)	0025				
047	8. Saját felvásárolt részvények és részesedések	0026				
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések és követelések	0027				
28 (része) kivéve 288	V. HOSSZÚ LEJÁRATÚ AKTÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0028				
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029				
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	340.700	342.450	343.900	351.850
1-es csoport, kivéve a 14-es számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	94.600	97.350	99.100	98.300
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök	0032	91.500	94.600	96.600	95.000
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és kész termékek	0033				
13	3. Áru	0034				
150, 152 és 154	4. Hazai fizetett előlegek a készletekre és szolgáltatásokra	0035	3.100	2.750	2.500	3.300
151, 153 és 155	5. Külföldi fizetett előlegek a készletekre és szolgáltatásokra	0036				
14	II. ÉRTÉKESÍTÉSRE ÉS A MŰKÖDÉS MEGSZÚNTETÉSÉRE TARTOTT ÁLLANDÓ VAGYON	0037				

Számclacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Összeg			
			Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
20	III. ÉRTÉKESÍTÉS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	225.000	220.000	221.000	229.500
204	1. Követelések hazai vásárlóktól	0039	225.000	220.000	221.000	229.500
205	2. Követelések külföldi vásárlóktól	0040				
200 és 202	3. Hazai követelések többségi tulajdonos, függőségben lévő és kapcsolt személyekkel szemben	0041				
201 és 203	4. Külföldi követelések többségi tulajdonos, függőségben lévő és kapcsolt személyekkel szemben	0042				
206	5. Egyéb értékesítés alapú követelések	0043				
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	10.800	11.600	12.400	11.800
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	10.800	11.600	12.400	11.800
223	2. Túlfizetett jövedelemadó követelések	0046				
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	0047				
23	V. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Rövid lejáratú kölcsönök és kihelyezések- többségi tulajdonos és függőségben lévő jogi személyek	0049				
231	2. Rövid lejáratú kölcsönök és kihelyezések- egyéb kapcsolt jogi személyek	0050				
232, 234 (része)	3. Hazai rövidlejáratú hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0051				
233, 234 (része)	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0052				
235	5. Értécsökkenés alapján értékelt értékpapírok	0053				
236 (része)	6. Az Eredménymérlegen keresztül valós összegben értékelt pénzügyi eszközök	0054				
237	7. Saját felvásárolt részvények és részesedések	0055				
236 (része), 238 és 239	8. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kihelyezések	0056				
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ- EKVIVALENSEK	0057	3.600	5.500	4.300	3.700
28 (része), kivéve 288	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ AKTÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0058	6.700	8.000	7.100	8.550
	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.506.833	5.594.428	5.574.417	5.481.300
88	D. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0060				

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Összeg			
			Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	PASSÍVA					
	A. TŐKE					
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	3.041.812	3.044.035	3.049.695	3.047.775
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	2.569.603	2.569.603	2.569.603	2.574.000
31	II. JEGYZETT, BEFIZETETLEN TŐKE	0403				
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404				
32	IV. TARTALÉKOK	0405				
330 és a 331,332, 333, 334, 335, 336 számlák keresleti egyenlege és 337	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS MEGVALÓSÍTLAN NYERESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS A TELJESKÖRŰ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEINEK PÉNZÜGYI ESZKÖZEI ALAPJÁN	0406	335.500	335.500	335.500	330.000
331, 332, 333, 334, 335, 336 számlák tartozó egyenlege és 337	VI. MEGVALÓSÍTLAN VESZTESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS A TELJESKÖRŰ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEINEK PÉNZÜGYI ESZKÖZEI ALAPJÁN	0407	18.000	18.000	18.000	16.500
34	VII. OSZTLATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	154.709	156.932	162.592	160.275
340	1. Előző évekből származó osztatlan nyereség	0409	152.447	152.447	152.447	157.800
341	2. Folyó évi osztatlan nyereség	0410	2.262	4.485	10.145	2.475
	VIII. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0411				
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Előző évekből származó veszteségek	0413				
351	2. Folyó évi veszteség	0414				
	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	68.600	68.600	68.600	65.000
40	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0417+0418+0419)	0416	62.300	62.300	62.300	61.000
404	1. Foglalkoztatottak térítménye és beneficióinak tartalékai	0417	62.300	62.300	62.300	61.000
400	2. Jótállási idő költségeinek tartalékai	0418				
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszúlejárátú tartalékolások	0419				
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 +	0420	6.300	6.300	6.300	4.000

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Összeg			
			Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	0426 + 0427)					
410	1. Részvényre váltható kötelezettségek	0421				
411 (része) és 412 (része)	2. Hazai hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek a többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek felé	0422				
411 (része) és 412 (része)	3. Külföldi hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek a többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek felé	0423				
414 és 416 (része)	4. Hazai hosszú lejáratú, lízing alapú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0424	6.300	6.300	6.300	4.000
415 és 416 (része)	5. Külföldi hosszú lejáratú, lízing alapú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0425				
413	6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426				
419	7. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0427				
49 (része), kivéve 498 és 495 (része)	III. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0428				
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	35.000	35.000	35.000	40.000
495 (része)	G. HOSSZÚ LEJÁRATÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS FOGADOTT ADOMÁNYOK	0430	2.000.000	2.100.000	2.100.000	2.020.000
	D. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	361.421	346.793	321.122	308.525
467	I. RÖVIDLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK	0432				
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	220.735	200.475	170.475	150.960
420 (része) és 421 (része)	1. Hazai hitel alapú kötelezettségek a többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek felé	0434				
420 (része) és 421 (része)	2. Külföldi hitel alapú kötelezettségek a többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek felé	0435				
422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (része)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől felvett hiteleken és kölcsönökön alapuló kötelezettségek	0436	70.960	50.475	20.475	960
422 (része), 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	4. Belföldi banki hiteleken alapuló kötelezettségek	0437	149.775	150.000	150.000	150.000
423, 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	5. Külföldi hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438				
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439				
428	7. Pénzügyi derivatívákra alapuló kötelezettségek	0440				

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Összeg			
			Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
430	III. FOGADOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	13.500	15.000	13.800	15.500
43, kivéve 430	IV. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	82.876	87.786	92.607	95.495
431 és 433	1. Kötelezettségek a beszállítók felé – többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek belföldön	0443				
432 és 434	2. Kötelezettségek a beszállítók felé – többségi tulajdonos-, függőségben lévő és egyéb kapcsolt személyek külföldön	0444				
435	3. Kötelezettségek hazai beszállítók felé	0445	79.876	84.986	89.507	92.495
436	4. Kötelezettségek külföldi beszállítók felé	0446	3.000	2.800	3.100	3.000
439 (része)	5. Váltó szerinti kötelezettségek	0447				
439 (része)	6. Egyéb üzleti kötelezettségek	0448				
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	44.210	43.382	44.150	46.420
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	0450	31.010	30.882	32.150	33.420
47,48 kivéve 481	2. A hozzáadottérték-adó és egyéb közbevetel alapú kötelezettségek	0451	3.200	2.500	2.000	3.000
481	3. Nyereségadó szerinti kötelezettségek	0452	10.000	10.000	10.000	10.000
427	VI. ÉRTÉKEŚÍTÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖKBŐL ÉS A FELFÜGGESZTETT ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖK KÖTELEZETTSÉGEI	0453				
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVIDLEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0454	100	150	90	150
	D. TŐKEÉRTÉK FŐLŐTTI VESZTESÉG (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. ÖSSZ PASSZÍVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5.506.833	5.594.428	5.574.417	5.481.300
89	Ž. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0457				

Az állapotmérleg a Vállalat vagyonának és pénzforrásainak táblázatos ábrázolása egy adott napon.
Az állapotmérleg általános pozíciói a vagyon, kötelezettségek és a tőke.

Az **AKTÍVA**, mint a pénzeszközök cél szerinti értékmegjelenítése 2025.12.31-én 5.481.300 ezer dinárra tervezett és az alábbiakból áll:

- Állandó vagyon 5.129.450 ezer dinár tervezett összegben, avagy az 93,58% és

- Forgó vagyron 351.850 ezer dinár tervezett összegben, avagy 6,42%.

Az állandó vagyron az alábbiakból áll:

- Az immateriális vagyron 26.753 ezer dinár,
- Ingatlanok, berendezések és felszerelések 5.102.693 ezer dinár tervezett összegben,
- Hosszú távú pénzügyi kihelyezések 4 ezer dinár tervezett összegben.

A forgó vagyron magában foglalja:

- Készletek 98.300 ezer dinár tervezett összegben,
- Értékesítés alapú követelések 229.500 ezer dinár tervezett összegben,
- Egyéb rövidtávú követelések 11.800 ezer dinár tervezett összegben,
- Készpénz és készpénz ekvivalensek 3.700 ezer dinár tervezett összegben,
- Rövidtávú aktív időelhatárolások 8.550 ezer dinár tervezett összegben.

A legjelentősebb változások az aktíva pozícióiban a 2024. évhez viszonyítva, az AAF 007 – lízingelt immateriális vagyron, és előkészületben levő immateriális vagyron, melynek megvalósulása a következő években várható majd; AAF 0013 – lízingelt ingatlanok, berendezések és felszerelések és előkészületben levő ingatlanok, berendezések és felszerelések, amelyek a következő időszakban kerülnek megszüntetésre; AAF 0038 – értékesítés alapján fennálló követelések, a követelések várható növekedése miatt, a szolgáltatások árának egyidejű növekedése mellett.

A **PASSÍVA** mint az eszközforrások értékkimutatása 2025.12.31-én 5.481.300 ezer dinár értékben van tervezve és magában foglalja a következőket:

- Tőke 3.047.775 ezer dinár tervezett értékben,
- Hosszú távú tartalékolások és kötelezettségek 65.000 ezer dinár tervezett értékben,
- Halasztott adókötelezettségek 40.000 ezer dinár tervezett értékben,
- Hosszú távú halasztott bevételek és fogadott adományok 2.020.000 ezer dinár tervezett értékben,
- Rövidtávú tartalékolások és rövidtávú kötelezettségek 308.525 ezer dinár tervezett értékben.

4.2. Eredménymérleg a 2025.01.01.-12.31-ig terjedő időszakra

5a Melléklet

EREDMÉNYMÉRLEG a 2025.01.01.-12.31-ig terjedő időszakra

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG			
		Terv 01.01- 31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01- 30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
2	3	4	5	6	7
A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	326.207	694.107	1.076.427	1.438.403
I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
1. Hazai piacon történő áruértékesítésből származó bevétel	1003				
2. Külföldi piacon történő áruértékesítésből származó bevétel	1004				
II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁS ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1006 + 1007)	1005	292.007	622.407	973.227	1.301.703
1. Hazai piacon történő áru és szolgáltatásértékesítésből származó bevétel	1006	292.007	622.407	973.227	1.301.703
2. Külföldi piacon történő áru és szolgáltatás értékesítésből származó bevétel	1007	0	0	0	0
III. AKTIVÁLÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1008	9.500	20.200	29.000	38.200
IV. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZ TERMÉKEK ÉRTÉKÉNEK NÖVELÉSE	1009				
V. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZ TERMÉKEK ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1010				
VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	24.700	51.500	74.200	98.500
VII. VAGYONÉRTÉK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (A PÉNZÜGYI KIVÉTELÉVEL)	1012				
B. ÜZLETI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	323.484	688.886	1.065.730	1.434.078
I. ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1014				
II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	85.000	175.000	263.500	338.969
III. BÉREK, BÉRTÉRÍTÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	106.306	208.744	322.872	432.800
1. Bérek és bértérítések költségei	1017	76.019	156.164	241.400	323.921
2. Adók és járulékok költségei a bérekre és bértérítésekre	1018	11.817	24.259	37.472	50.274
3. Egyéb személyi jellegű kiadások és térítések	1019	18.470	28.321	44.000	58.605
IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	63.928	153.692	240.208	339.541
V. AZ ESZKÖZÉRTÉKEK ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK KIADÁSAI (A PÉNZÜGYI KIVÉTELÉVEL)	1021				
VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	45.000	95.450	152.300	200.130
VII. TARTALÉKOLÁSI KÖLTSÉGEK	1023	1.250	2.500	3.750	5.000
VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	22.000	53.500	83.100	117.638

POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG			
		Terv 01.01- 31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01- 30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.723	5.221	10.697	4.325
G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.702	11.905	18.057	23.058
I. PÉNZÜGYI BEVÉTEL AZ ANYA-, LEÁNYVÁLLALATTAL ÉS EGYÉB KAPCSOLT FELEKKEL VALÓ KAPCSOLATBÓL	1028				
II. KAMATBEVÉTELEK	1029	5.700	11.900	18.050	23.050
III. A POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A DEVIZA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI	1030	2	5	7	8
IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031				
DJ. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5.213	10.371	15.639	26.608
I. PÉNZÜGYI KIADÁS AZ ANYA-, LEÁNYVÁLLALATTAL ÉS EGYÉB KAPCSOLT FELEKKEL VALÓ KAPCSOLATBÓL	1033				
II. KAMATKIADÁSOK	1034	5.200	10.350	15.600	26.553
III. A NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A DEVIZA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI	1035	13	21	39	55
IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036				
E. FINANSZÍROZÁSI NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0	1037	489	1.534	2.418	
Ž. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038				3.550
Z. A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK KIMUTATÁSÁNAK VALÓS ÉRTÉKEN ÁLLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1039	0	0	0	17.000
I. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK KIMUTATÁSÁNAK VALÓS ÉRTÉKEN ÁLLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁS	1040	0	0	0	11.300
J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	450	990	1.600	2.000
K. EGYÉB KIADÁSOK	1042	1.100	2.750	3.750	4.500
L. ÖSSZ BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	332.359	707.002	1.096.084	1.480.461
LJ. ÖSSZ KIADÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	311.326	702.007	1.085.119	1.476.486
M. ADÓZÁS ELŐTT ÜZLETI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0	1045	21.033	4.995	10.965	3.975
N. ADÓZÁS ELŐTT ÜZLETI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
N. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE/VESZTESÉGRE A MEGSZÜNTETT MŰVELETEK EREDMÉNYÉN, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁN ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAJAVÍTÁSÁN ALAPJÁN	1047				
O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE/VESZTESÉGRE A MEGSZÜNTETT MŰVELETEK EREDMÉNYÉN, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁN ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAJAVÍTÁSÁN ALAPJÁN	1048	300	510	820	1.500

POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG			
		Terv 01.01- 31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01- 30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
P. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	20.733	4.485	10.145	2.475
R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
S. NYERESÉGAJÓ					
I. IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGE	1051				
II. HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEK AZ IDŐSZAKRA	1052				
III. HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEK AZ IDŐSZAKRA	1053				
T. MUNKÁLTATÓ SZEMÉLYI DÍJAZÁSA	1054				
Č. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.262	4.485	10.145	2.475
U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
I. NEM IRÁNYÍTÓ ÉRDEKELTEKNEK RENDELKEZŐ NETTÓ EREDMÉNY	1057				
II. AZ ANYAVÁLLALATI JOGI SZEMÉLYNEK ODAÍTÉLENDŐ NETTÓ EREDMÉNY	1058				
III. NEM IRÁNYÍTÓ ÉRDEKELTEKNEK RENDELKEZŐ NETTÓ VESZTESÉG	1059				
IV. AZ ANYAVÁLLALATI JOGI SZEMÉLYNEK ODAÍTÉLENDŐ NETTÓ VESZTESÉG	1060				
V. KERESSET RÉSZVÉNYENKÉNT					
1. Általános kereset részvényenként	1061				
2. Csökkentett (hígított) egy részvényre jutó eredmény	1062				

Eredménykimutatásban kifejezett tervezett bevételek és kiadások szerkezete 2025.01.01-12.31. évszáma a következő:

Üzleti bevételek 1.438.403 ezer dinár

Pénzügyi bevételek 23.058 ezer dinár

Az eredménnyel szemben valós értéken nyilvántartott pénzügyi eszközök értékének módosításából származó bevételek kimutatása 17.000 ezer dinár

Egyéb bevételek 2.000 ezer dinár

Összbevétel 1.480.461 ezer dinár

Üzleti kiadások 1.434.078 ezer dinár

Pénzügyi kiadások 26.608 ezer dinár

Az eredménnyel szemben valós értéken nyilvántartott pénzügyi eszközök értékének módosításából származó kiadások kimutatása 11.300 ezer dinár

Egyéb kiadások 4.500 ezer dinár

Összkiadás **1.476.486 ezer dinár**

A nyereség tervezett értéke a 2025.01.01.- 12.31. időszakra **2.475** ezer dinárt tesz ki.

4.3. Pénzáramlás a 2025.01.01. – 12.31. időtartamra

5b Melléklet

PÉNZÁRAMLÁSI JELENTÉS a 2025.01.01.-12.31-ig terjedő időtartamra

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG			
		Terv 01.01- 31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01- 30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
A. MŰKÖDÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZFORRÁSOK					
I. Működési tevékenységből származó pénzbevételek (1 - 4)	3001	400.167	844.926	1.242.084	1.617.537
1. Belföldi eladások és előlegek	3002	316.067	719.285	1.110.843	1.480.996
2. Külföldi eladások és előlegek	3003	0	0	0	0
3. Üzleti tevékenységből származó kamat	3004	5.300	11.500	17.100	22.400
4. Egyéb beáramlások rendes működésből	3005	78.800	114.141	114.141	114.141
II. Működési tevékenységből származó pénzkiáramlás (1 - 8)	3006	273.156	616.410	910.727	1.203.970
1. Kifizetések beszállítóknak és az országban adott előlegek	3007	135.273	348.644	506.878	665.138
2. Kifizetések beszállítóknak és külföldön teljesített előlegek	3008	6.800	13.500	18.000	23.500
3. Bérek, térítések és egyéb személyi jellegű ráfordítások	3009	106.283	212.566	318.849	425.132
4. Fizetett belföldi kamatok	3010	6.500	12.600	18.000	25.000
5. Fizetett külföldi kamatok	3011	0	0	0	0
6. Nyereségadó	3012	5.800	11.500	14.000	16.500
7. Kiáramlások az egyéb állami bevételek alapján	3013	12.500	17.600	35.000	48.700
8. Működési tevékenységből származó egyéb kiáramlások	3014	0	0	0	0
III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbevétel (I - II)	3015	127.011	228.516	331.357	413.567
IV. Működési tevékenységből származó nettó pénzkiáramlás (II - I)	3016				
B BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÁRAMLÁS					
I. Befektetési tevékenységből származó pénzbevétel (1 - 5)	3017	0	0	0	0
1. Részvények és részesedések értékesítése	3018				
2. Immateriális javak, ingatlanok, üzemek, berendezések és biológiai eszközök értékesítése	3019				
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3020				
4. Befektetési tevékenységből származó kamat	3021				
5. Kapott osztalék	3022				
II. Befektetési tevékenységből származó pénzkiáramlás a (1-3)	3023	97.625	195.250	267.500	331.420

POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG			
		Terv 01.01- 31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01- 30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
1. Részvények és részesedések vásárlása	3024				
2. Immateriális javak, ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3025	97.625	195.250	267.500	331.420
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026				
III. Befektetési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás a (I - II)	3027				
IV. Befektetési tevékenységből származó nettó pénzkirárlás (II - I)	3028	97.625	195.250	267.500	331.420
V. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÁRAMLÁS					
I. Pénzbevételek finanszírozási tevékenységből (1 до 7)	3029	70.000	220.000	220.000	220.000
1. Alaptőke növelése	3030				
2. Hosszútávú hitelek belföldön	3031				
3. Hosszútávú hitelek külföldön	3032				
4. Rövidtávú hitelek belföldön	3033	70.000	220.000	220.000	220.000
5. Rövidtávú hitelek külföldön	3034				
6. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3035				
7. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3036				
II. Pénzkirárlás finanszírozási tevékenységből (1 -8)	3037	100.675	251.350	285.025	302.700
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3038				
2. Hosszútávú hitelek belföldön	3039				
3. Hosszútávú hitelek külföldön	3040				
4. Rövidtávú hitelek belföldön	3041				
5. Rövidtávú hitelek külföldön	3042				
6. Egyéb kötelezettségek	3043	100.000	250.000	283.000	300.000
7. Pénzügyi leasing	3044	675	1.350	2.025	2.700
8. Kifizetett osztalék	3045				
III. Pénzügyi tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I - II)	3046				
IV. Pénzügyi tevékenységből származó nettó pénzkirárlás (II - I)	3047	30.675	31.350	65.025	82.700
G. PÉNZBEÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)	3048	470.167	1.064.926	1.462.084	1.837.537
D. PÉNZKIRÁRLÁS ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)	3049	471.456	1.063.010	1.463.252	1.838.090
DJ. NETTÓ PÉNZBEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050		1.916		

POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG			
		Terv 01.01- 31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01- 30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
E. NETTÓ PÉNZKIÁRAMLÁS (3049 - 3048) \geq 0	3051	1.289		1.168	553
G. A SZÁMVITELI IDŐSZAK KEZDETÉN VONATKOZÓ KÉSZPÉNZ	3052	4.900	3.600	5.500	4.300
Z. POZITÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBSÉG PÉNZÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3053	2	5	7	8
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK KÉSZPÉNZFORDÍTÁS ALAPJÁN	3054	13	21	39	55
J. KÉSZPÉNZ AZ IDŐSZAK VÉGÉN	3055	3.600	5.500	4.300	3.700

A Vállalat 2025. évi üzleti programjában összesen 1.837.537 ezer dinár összegű pénzbeáramlást tervez, melyben az üzemi tevékenységből származó pénzbevételek 88,03%-ot, míg a finanszírozási tevékenységből származó pénzbevételek 11,97%-ot tesznek ki.

A fő beáramlás a vevőktől kapott árbevétel és előleg, míg a szokásos működésből származó egyéb bevételek a más társaságok – a közös beszédésben résztvevők – által nyújtott szolgáltatásokból származó bevételek, amelyeket beszédési struktúrájuk szerint osztanak fel, valamint a támogatásokból származó bevételek.

A tervezett pénzbeáramlás 27,12%-kal magasabb, mint 2024-ben.

A tervezett pénzkirámlás 1.838.090 ezer dinár. A teljes pénzkirámlásban a működési tevékenységből származó pénzkirámlás 65,50%-ot, a befektetési tevékenységből származó pénzkirámlás 18,03%-ot, míg a finanszírozási tevékenységből származó pénzkirámlás 16,47%-ot tesz ki.

A tervezett pénzkirámlás 24,41%-kal magasabb, mint 2024-ben.

A pénztári egyenleg 2025. december 31-én 3.700 ezer dinár összegben tervezett.

A negyedévenkénti tervezett cash flow-k összhangban vannak a működési, befektetési és finanszírozási tevékenységből származó várható pénzbeáramlásokkal és -kiáramlásokkal.

4.4. Tervezett bevételek és kiadások szerkezete

BEVÉTELEK

A Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV a 2025. évi Üzleti Programjában 1.481.961.438,00 dinár összbevételt tervez. A 2025-ös tervezett bevételek 21,11%-kal haladják meg a 2023-as megvalósulást, és 13,80%-kal haladják meg a 2024-re becsült értékeket.

A 2025. évi tervezett bevételek, a 2024. évi becsült bevételek és a 2023. évi realizált bevételek arányát a táblázat tartalmazza:

Sorszám	Bevétel típusa	Megvalósítás 2023-ban	Becslés 2024-ben	2025-ös Terv	Mutató	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Tiszta víz, szennyvízelvezetés és -tisztításból származó bevételek	899.851.646	971.822.250	1.126.097.256	125,14	115,87
2	A rendszer üzemkészültségéből származó bevételek	83.337.262	86.447.400	97.253.325	116,70	112,50
3	Melléktevékenységből származó bevételek	53.447.979	67.678.779	78.352.857	146,60	115,77
4	Aktiválásból származó bevételek	35.698.200	38.700.000	38.200.000	107,01	98,71
5	Egyéb üzleti kiadások	109.773.495	97.789.178	98.500.000	89,73	100,73
6	Pénzügyi bevételek	19.528.919	21.130.552	23.058.000	118,07	109,12
7	Egyéb bevételek	19.176.857	17.200.000	19.000.000	99,08	110,47
8	Bevételek az előző időszakból	2.855.881	1.500.000	1.500.000	52,52	100,00
	ÖSSZESEN:	1.223.670.238	1.302.268.159	1.481.961.438	121,11	113,80

Az összbevétel szerkezete a következő:

1	Tiszta víz, szennyvízelvezetés és -tisztításból származó bevételek	1.126.097.256	75,99%
2	A rendszer üzemkészültségéből származó bevételek	97.253.325	6,56%
3	Melléktevékenységből származó bevételek	78.352.857	5,29%
4	Aktiválásból származó bevételek	38.200.000	2,58%
5	Egyéb üzleti kiadások	98.500.000	6,65%
6	Pénzügyi bevételek	23.058.000	1,56%
7	Egyéb bevételek	19.000.000	1,28%
8	Bevételek az előző időszakból	1.500.000	0,10%

A táblázat 1. és 2. tétele az alaptevékenységből származó bevételt jelenti, és a legjelentősebb és legnagyobb bevételt jelenti, az összes bevétel 82,55%-át teszi ki.

Alaptevékenységből származó bevételek:

A tiszta vízből, szennyvízelvezetésből és -tisztításból 2025-ben tervezett bevételek 25,14%-kal haladják meg a 2023-as értéket, és 5,87%-kal haladják meg a 2024-re becsült megvalósulást. A fenti emelés az alapvető üzleti szolgáltatásokra vonatkozó, 2025. március 1-től megvalósuló tervezett árkorrekció eredménye.

Üzemkészültségből származó bevételek:

A rendszer üzemkészültségéből származó bevételek 2025-ben 16,70%-kal magasabbak, mint 2023-ban, és 12,50%-kal magasabbak a 2024-re becsült bevételeknél. A magasabb bevételek a 2024. március 1-től érvényben lévő megemelt üzemkészültségi áraknak köszönhetők.

Bevételek a melléktevékenységekből

A másodlagos tevékenységekből származó tervezett bevételek 2025-ben 46,60%-kal magasabbak, mint 2023-ban, és 15,77%-kal magasabbak, mint 2024-ben. A százalékos növekedés oka a Társaság másodtevékenységéből származó szolgáltatások árának 2023-as emelkedése a 2023-tól realizált értékekhez képest, vagy a 2024-től becsült értékekhez képest magasabb tervezett szolgáltatások száma.

Aktiválásból származó bevételek:

A hatások aktiválásából származó bevételek 2025-ben 7,01%-kal magasabbak a 2023-asnál és 1,29%-kal alacsonyabbak a 2024-re becsült megvalósulásnál.

A hatások aktiválásából származó tervezett bevételek a saját kezelésű villamosenergia-termelésre (3.700.000 dinár), valamint a saját szükségletre szolgáló tárgyi eszköz szolgáltatásból származó bevételekre vonatkoznak (34.500.000,00 dinár). A kommunális tevékenységekről szóló törvény (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 88/2011, 104/2016, 95/2018 és 94/2024) 31. cikke meghatározza, hogy a vízfogyasztás mérésére szolgáló fő mérőműszert a következő helyen kell felszerelni: a felhasználói létesítmények csatlakozási pontja a kommunális infrastruktúrán, a kommunális infrastruktúra része. A vállalat az állami számvevőszék ajánlásainak megfelelően 2021-től a bekötés értékét a tárgyi eszközök értéknövekedéseként mutatja be.

Egyéb üzleti bevételek:

Az egyéb működési bevételek 2025. évi tervezett szintje 10,27%-kal alacsonyabb, mint 2023-ban, és 0,73%-kal magasabb a 2024-re becsült értékeknél. Ennek a bevételnek a legnagyobb részét (81,22%) a feltételes adományokból származó bevétel teszi ki. Az IAS 20 és egyéb vonatkozó IAS előírásai szerint ezek adományok és kapott állami támogatások - a Vállalat befektetett eszközeibe történő befektetések, amelyek az adott időszakra vonatkozóan bevételként kerülnek elszámolásra az ezen alapokból vásárolt létesítmények és berendezések értékcsökkenésének arányában.

Pénzügyi bevételek:

A pénzügyi bevételek 2025. évi tervezett szintje 18,07%-kal haladja meg a 2023. évit, és 9,12%-kal haladja meg a 2024. évi becsült teljesítményt. A törvényes kamatot a késedelmi kamatokról szóló törvény (a Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 119/12. szám) rendelkezései szerint számítják ki. A pénzügyi bevétel magasabb szintje várható a kifizetetlen követelések miatt, amelyekre törvényes késedelmi kamatot számolnak.

Egyéb bevételek:

Az egyéb bevételek 2025. évi tervezett szintje 0,92%-kal alacsonyabb a 2023. évinél, és 10,47%-kal haladja meg a 2024. évi becsült teljesítményt. Az egyéb bevételek többnyire az ügyfelekkel szembeni korrigált követelések behajtásához kapcsolódnak, és nem becsülhetők pontosan.

Bevételek az előző időszakból:

Az említett bevételek 2025-ben a tervek szerint alacsonyabbak az előző időszakinál, és nagyrészt az előző évi adó- és egyéb illetékekhez kapcsolódnak.

KIADÁSOK

A társaság 2025-re **1.479.485.739** dináros összkiadást tervez. A 2025. évi tervezett kiadási szint 26,26%-kal haladja meg a 2023. évi megvalósulást, és 16,76%-kal haladja meg a 2024. évi becsült kiadásokat.

A 2025-re tervezett, 2024-re becsült és 2023-ban realizált kiadások arányát az alábbi táblázat mutatja:

Sorszám	Kiadás típusa	Megvalósítás 2023-ban	Becsítés 2024- ben	2025-ös Terv	Mutató	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Anyag, üzemanyag és energiaköltségek	270.649.029	332.187.068	338.969.342	125,24	102,04
2	Bérek, bértérítések és egyéb személyi jellegű kiadások	293.712.594	350.015.566	432.799.510	147,35	123,65
3	Amortizációs és tartalékolási költségek	340.648.398	308.000.000	344.541.000	101,14	111,86
4	Termelési szolgáltatások költségei	116.644.587	121.820.008	200.130.282	171,57	164,28
5	Immateriális költségek	85.999.220	97.062.467	117.637.937	136,79	121,20
6	Pénzügyi kiadások	16.881.654	13.090.260	26.607.668	157,61	203,26
7	Egyéb kiadások	39.004.349	41.900.000	15.800.000	40,51	37,71
8	Előző időszakokból származó kiadások	8.281.814	3.000.000	3.000.000	36,22	100,00
	ÖSSZESEN:	1.171.821.645	1.267.075.369	1.479.485.739	126,26	116,76

Az össz kiadások tervezett szerkezete a következő:

1	Anyag, üzemanyag és energiaköltségek	338.969.342	22,91%
2	Bérek, bértérítések és egyéb személyi jellegű kiadások	432.799.510	29,25%
3	Amortizációs és tartalékolási költségek	344.541.000	23,29%
4	Termelési szolgáltatások költségei	200.130.282	13,53%
5	Immateriális költségek	117.637.937	7,95%
6	Pénzügyi kiadások	26.607.668	1,80%
7	Egyéb kiadások	15.800.000	1,07%
8	Előző időszakokból származó kiadások	3.000.000	0,20%

Anyagköltségek:

Az anyagköltség tervezett összege 2025-ben 25,24%-kal haladja meg a 2023-as értéket, és 2,04%-kal haladja meg a 2024-es becsült értékeket. A jelentős növekedés oka a piaci anyagárak emelkedése.

Bérek, bértérítések és egyéb személyi jellegű kiadások:

A bérköltség 2025. évi tervezett összege 47,35%-kal haladja meg a 2023. évi megvalósulást, míg 23,65%-kal haladja meg a 2024. évi becsült megvalósulást.

A munkavállalói költségek magukban foglalják a fizetéseket, a szerződéses foglalkoztatást és az egyéb személyes jövedelmeket, valamint a foglalkoztatottak és a munkanélküliek juttatásait.

A közzévalatottak és más, általános érdeket szolgáló vállalatok 2025. évi üzleti program, illetve a 2025-2027 közötti időszakra szóló hároméves üzleti program elemeinek meghatározásáról szóló, 2024. November 14-ei

keltezésű Kormányrendelettel, melynek száma: 110-11118/2024 meghatározásra kerültek a 2025-ös évi Ügyviteli program kidolgozásának iránymutatói.

A 6-ik fejezet, A *Bér- és Foglalkoztatási Terv* előírja, hogy a 11. számú mellékletben szereplő munkavállalói keresetre, a menedzsment átlagkeresetére és az összesített átlagkeresetre vonatkozó teljes éves keretösszeg legfeljebb 8%-kal növelhető a bérre kifizetett pénzeszköz összegéhez képest, azaz a 2024. évi átlagkereset, a közvállalat pénzügyi lehetőségeinek megfelelően, valamint a vonatkozó általános jogi aktus módosítása után. Meghatározásra került az is, hogy a 2025-ös munkavállalói béremelés tervezésekor a Munka Törvénykönyve szerint meghatározott garantált bérminimumot figyelembe kell venni, míg a többi munkavállaló átlagkeresete legfeljebb 8%-kal emelhető az előző évi kifizetéshez képest.

Ugyanez a jogi aktus határozza meg, hogy az Autonóm Tartomány és a helyi önkormányzat a fenti iránymutatásokon túlmenően az alapítóként működő közvállalkozások számára egyéb, a működésük szempontjából fontos iránymutatást, azaz eltérő iránymutatást javasolhat a munkavállalói kiadásokra vonatkozóan a bérek tekintetében, feltéve, hogy a régi és új munkavállalók átlagkeresete nem emelkedhet a minimálbér százalékos emelésénél nagyobb mértékben, azaz 13,7%-kal nagyobb mértékben a 2024-ben kifizetett fizetéshez képest, míg a menedzsment átlagkeresete legfeljebb 8%-kal emelkedhet.

A vállalat a béreit az előzőekkel összhangban tervezte a 2025-ös évre.

A megállapított bértömeg tartalmazza a minimálbér 2025. évi emelését (határozat a minimálberről a 2025. január-decemberi időszakra, Szerb Köztársaság Hivatalos Lapja, 74/2024 szám, 2024.09.04-éről), melynek összege: 308,00 dinár munkaóránként nettó összegben, a Szerb Köztársaságban fizetett átlagkeresettől függő szabadságpénz emelését, valamint a holtmunkához szükséges pénzeszközöket további egy évre, a fizetési elemek emelése a Szerb Köztársaság területén működő kommunális vállalatokra vonatkozó Különleges Kollektív Szerződés (A Szerb Köztársaság Hivatalos Lapja, 30/21 szám) és a szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV kollektív szerződése szerint.

A bérekre szánt források tervezése a tervezett létszám alapján történik, ami összhangban van a költségvetési rendszerről szóló törvénnyel.

Az alaphéren kívül egyéb juttatások is beleszámítanak az illetménybe, mint a munkavégzés közbeni étkezési költség, munkahelyen eltöltött évek – holtmunka utáni emelés, éves szabadság igénybevételének juttatása, ünnepnapj juttatások számítása, valamint éjszakai, ünnepnapj és vasárnapj munkavégzési pótlékok, valamint a víz- és szennyvízhálózat különböző meghibásodása miatti túlórák, kedvezményezett munka számítása és hasonló.

Azon munkavállalók esetében, akiknek bére a minimálbér alatt lenne, a minimálbér szintjére emelik a bérüket a minimálberről szóló 2025. január-decemberi időszakra vonatkozó kormányhatározat végrehajtása érdekében. A minimális munkaóránkénti ár 2025-ben 308,00 dinár lesz (2024-ben 271,00 dinár volt).

Az étkezési költség összege változatlan, bruttó 450,00 dinár.

A szabadságpénz fix részének összege bruttó 3.923,00 dinár, nettó 2.750,00, míg a szabadságpénz változó része (a Szerb Köztársaság átlagának 75%-a) bruttó 9.717,00 dinár lesz bruttó összegben, avagy 6.811,62 dinárt nettó összegben.

A munkavállaló alaphére egy munkaóra értékének szorzata az „1” együtthatóval, a munkakör bonyolultsági együtthatójával és a munkában eltöltött munkaórák számával. Azon munkavállalók esetében, akiknek a fizetése a minimálbér felett lenne, a munkaóra ára a korábbi 163,07 dinárról 174,48 dinárra, azaz 7%-kal emelkedik, és szorzásra kerül a munkakör bonyolultsági együtthatójával és a munkaidőben eltöltött munkaórák számával, amely a bérszámítás alapját képezi.

A vezetőség (igazgató) munkaórájának költsége 152,27-ről 156,838 dinárra emelkedik, míg a vezetőség (igazgató) tervezett fizetési sávja a 2024-ben kifizetett teljes bérhez viszonyítva 7,94%-kal nő.

A minimálbér alatti fizetésű munkavállalók béremelése mellett a holtmunka értéke is emelkedik, és az átlagbérek növekedésével összhangban az éves szabadság igénybevételéért járó pótlék emelése is tervezett.

A Szerb Köztársasági Kommunális Közvállalatok Különleges Kollektív Szerződésének II. melléklete előírja, hogy a Munkáltató köteles a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítése érdekében szolidaritási segítyt tervezni és fizetni a munkavállalónak, feltéve, amennyiben ehhez anyagi forrást biztosított. Ebből a jogcímcsoportból a szolidaritási segély összege munkavállalónként éves szinten 41.800 dinár adók és járulékok nélkül.

A Szerb Köztársaságban 2019. december 11-i kommunális külön kollektív szerződés II. melléklete megállapítja, hogy a munkavállalónak joga van az éves szabadság igénybevételére a kapcsolódó adókkal és járulékokkal együtt, évente a Szerb Köztársaságban a statisztikáért felelős köztársasági testület legutóbbi közzétett adatai szerint az egy alkalmazottra jutó átlagos kereset legalább 75%-a összegében az előző évre vonatkozóan. A fent említett módon meghatározott igénybevétel éves összege adó- és járulégmentesen fix összeggel, 33.000 dinárral bővül.

A 2024-ben a fogyasztóvédelmi szövetség panaszbizottsági tagjának díjazásához kapcsolódó vállalkozási szerződés költségei 2025-re nem tervezettek, mivel a bizottsági tag a fent említett szolgáltatásra beszerzés útján kerül bevonásra.

Az ideiglenes és alkalmi munkák szerződés szerinti díjakkal kapcsolatos költségek 11.235.000,00 dinár összegben tervezettek, a tervezett összeg pedig a szerbiai minimálbér emelése miatt magasabb, a tervezett előadói létszám változatlan marad.

A Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak díjazása 1.791.452 dinárban tervezett, a 2024-es összeggel megegyező összegben. A tervezett érték és a 2024. évi becsült megvalósulás közötti eltérést tükrözi, hogy 2024 októberében a Felügyelő Bizottság egy tagjának mandátuma lejárt, és év végéig nem került új tag kinevezésére. A Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak javadalmazása 2025-ben a tervek szerint 2 tag és 1 elnök. A Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak díjazását a Szabadka Város által alapított köz- és közszolgáltató társaságok elnökének és tagjainak munkája díjazásának mértékéről szóló határozatban foglaltak szerint tervezzük (száma: I-00-022-35/2018 2018.02.22-áról).

A munkavállalók munkába és hazaszállításának költségei a tervek szerint 12.000.000,00 dinárt tesznek ki.

Az üzleti út költsége, napidíj kifizetés és üzleti útköltség-térítés összesen 1.350.000,00 dinár összegben van tervezve.

2025 folyamán eszközforrások tervezettek a nyugdíjba vonulás feltételeinek megfelelő munkavállalók végkielégítésének kifizetésére. Nyugdíjbamenetelre 11 fő jogosult, a munkatörvény és a kollektív szerződés értelmében három átlagkereset összegű végkielégítés kifizetése tervezett.

A Társaságnál dolgozó alkalmazottak hosszú távú munkájáért járó jubileumi jutalmakat 14.320.000,00 dinár összegben tervezik 30 főre, a Szabadka Városi Köz- és Kommunális közvállalatok Különleges Kollektív Szerződése (a Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 83/2015. sz.) valamint a Szerb Köztársaság területén működő kommunális vállalatok külön kollektív szerződésének 69. cikke értelmében (Szerb Köztársaság Hivatalos Lapja, 30/2021. sz.), valamint a munkaszerződés függelékek értelmében, amelyek összhangban vannak a kollektív szerződéssel.

A Vállalatnál 10 év szolgálati idő után járó jubileumi juttatás összege egy bruttó átlagbér, és 2 alkalmazott után kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 15 év szolgálati idő után fizetett jubileumi összeg bruttó másfél átlagkereset, és 2 fő után kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 20 év szolgálati idő után fizetett jubileumi összeg bruttó két bért tesz ki, és 2 alkalmazott részére kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 25 év szolgálati idő után járó jubileumi juttatás összege bruttó két és fél átlagkereset, és 2 főre kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 30 év szolgálati idő után fizetett jubileumi összeg bruttó három fizetés, és 14 dolgozónak fizetik ki.

A Vállalatnál 35 év szolgálati idő után fizetett jubileumi összeg bruttó három és fél átlagkereset, és 7 dolgozó részére kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 40 év szolgálati idő után fizetett jubileumi juttatás összege négy bruttó átlagbért felel meg, és 1 fő részére kerül kifizetésre.

A jubileumokat 10, 15, 20, 25, 30, 35 és 40 év szolgálati idő után a munkavállalók számára kedvezőbb összegben fizetik, amely a munkavállaló bruttó átlagkeresetére vonatkozik, a Vállalatnál, vagy a Szerb Köztársaság gazdaságában.

A dolgozóknak és családtagjaiknak folyósított segélyek összege 1 500 000 dinár, azaz a 2024-es szinten van. Ebbe a kategóriába tartoznak a temetési költségek, a gyermekszületés utáni térítések, az orvosi segélyek és hasonló kifizetései.

Az elhunyt munkás gyermeke után járó ösztöndíj értéke 425.000 dinárra tervezett.

Más magánszemélyek költségtérítését 600.000,00 dinár összegben tervezzük, az előző évhez képest valamivel magasabb szinten. Ezek a költségek az alkalmazottak gyermekeinek és az ideiglenes alkalmi munkát végző személyeknek karácsonyi és újévi ünnepekre adott ajándékaira vonatkoznak. A növekedés a karácsonyi és újévi ünnepekre ajándékot kapó, a Vállalatnál foglalkoztatott gyermekek nagyobb számához kapcsolódik.

Az alkalmazottak szakmai képzésének költségei összesen 2.100.000,00 dinárra tervezettek, és szivattyútelepi, transzformátortelepi, targoncai munkavégzésre, közbeszerzési szakképzésre, az ISO 45001:2018 szabvány szerinti belső auditorok képzésére vonatkoznak, az év közben szükség szerint tűzvédelmi és egyéb képzési és szakmai továbbképzési szakvizsgákra, azzal a céllal, hogy a Vállalaton belül a munkavállalókra bízott feladatok a lehető legmagasabb színvonalon legyenek ellátva.

Amortizációs és tartalékolási költségek

A tervezett amortizációs költségek 1,14%-kal haladják meg a 2023-as értéket, és 11,86%-kal haladják meg a 2024-es becsült értéket.

Az amortizáció és céltartalék költség olyan számviteli kategóriát képvisel, amely nem tervezhető pontosan.

Termelési szolgáltatások költségei

A termelési szolgáltatások tervezett költségei 71,57%-kal magasabbak, mint 2023-ban, és 64,28%-kal magasabbak, mint 2024-ben. A feltüntetett költségek a víz- és szennyvízhálózat bekötéseinek, átépítéseinek, javításainak számától, valamint a Társaság egyéb tárgyi eszközeinek karbantartásától függenek. Az árak emelkedése miatt a fenti költségek növekedése is várható.

Immateriális költségek

Az immateriális költségek a tervek szerint 36,79%-kal lesznek magasabbak, mint 2023-ban, és 21,20%-kal magasabbak, mint 2024-ben. Ezen költségek legnagyobb hányadát az ivóvíz- és szennyvízelemzés költségei, a közös behajtási költségek, a végrehajtási költségek és az ingatlanadók teszik ki. A fenti költségek növekedését a becslések szerint a szellemi szolgáltatások költségeinek és a végrehajtó költségeinek növekedése okozza.

Pénzügyi kiadások

A pénzügyi ráfordítások tervezett szintje a 2023. évinél 57,61%-kal, a 2024. évinél 103,26%-kal magasabb. Ezek a költségek a kölcsönök kamataihoz és a pénzügyi lízinghez kapcsolódnak.

Egyéb kiadások

Az egyéb kiadások tervezett szintje a 2023. évinél 59,49%-kal, a 2024. évinél 62,29%-kal alacsonyabb. Ezen ráfordításokon belül a legnagyobb részt a követelések értékvesztésén alapuló ráfordítások adják.

4.5. Elemek a termék- és szolgáltatásárak átfogó áttekintéséhez

Az egyéni és társas lakásban lakó (háztartásban) felhasználók, az üzlethelyiségek szolgáltatásait igénybe vevő felhasználók és a kisiparos kategóriába tartozó fogyasztók számára a Vállalat alaptevékenységéhez tartozó árak és szolgáltatások bemutatása (az árak áfa nélkül értendők) az alábbiak szerint történik:

Tiszta víz	76,38 dinár/m ³
Szennyvízelvezetés	48,75 dinár/m ³
Szennyvíztisztítás	56,88 dinár/m ³
ÖSSZESEN:	182,01 dinár

A rendszer üzemkészültségi díja minden felhasználói kategória esetén 130,00 dinárt tesz ki ÁFA nélkül, avagy 156,00 dinárt ÁFÁ-val.

Szabadka Város Képviselő-testülete, miután a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV Felügyelő Bizottsága 2022. december 12-én meghozta a tiszta víz, a szennyvízelvezetés és a szennyvíztisztítás díjáról szóló határozatát, melynek száma: 10 i / 31-2022 végzést hozott a Hozzájárulás megadásáról a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV tiszta víz, szennyvízelvezetés és szennyvíztisztítás díjairól szóló határozatra a 2022.12.29-én meghozott ülésén, amelynek alkalmazása 2023. február 1-jén vette kezdetét.

4.6. Bevételek összege és dinamikája a Szerb Köztársaság, autonóm tartomány és helyi önkormányzati egység költségvetéséből

6-os Melléklet

SZUBVENCIOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

2024.01.01-2024.12.31					
Bevétel	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósult (becslés)	Fel nem használt	Az előző évek el nem költött pénzeszközeinek összege (az előzőhöz képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Szubvenciók	120.729.000	107.650.896	107.650.896	0	0
Egyéb költségvetési bevételek*					
ÖSSZESEN	120.729.000	107.650.896	107.650.896	0	0

A 2024-es évi tőkeszubvenciók szerkezete a következő:

- Szabadka Város költségvetéséből a 1102-2016 projekt: Szabadka-Tavankút fő vízellátó rendszer projektdokumentációja keretében 16.620.000,00 dinár került elkülönítésre, melyből 12.954.000,00 dinár valósult meg 2023-ban, míg 2024-ben a támogatás realizált értéke 2.814.000,00 dinár volt. A fent említett projekt megvalósult.
- Szabadka Város költségvetéséből a 1102-2017: Kisbajmok Ipari Zóna vízvezeték kiépítése - I. ütem projekt keretében a 2023-ban elkülönített 2.784.000,00 dinárból 498.754,40 dinár került átutalásra, míg 2024-ben az elkülönített 2.286.000,00 dinárból összesen 1.908.896,01 dinár lett átutalva. A projekt teljes mértékben megvalósult.
- dinár került átutalásra 2024-ben. .000,00 dinár átutalás Szabadka Város költségvetéséből 1 908 896,01 dinár. A projekt teljes körűen megvalósult.
- Szabadka Város költségvetéséből a 1102-5024: A Kék szökőkút téli védőburkolatának cseréje projekt keretében 2023-ban 2.500.000,00 dinár, míg 2024-ben összesen 2.000.000,00 dinár került elkülönítésre. A Projekt keretösszege 2023-ban teljes körűen lezajlott, míg 2024-ben összesen 1.928.000,00 dinárt tettek ki az átutalt források. A projekt teljes körűen megvalósult.
- Szabadka Város költségvetéséből a 1102-5025: Szűrőtöltés cseréje az I. vízbevitelnél 2023 folyamán projekt keretében 16.000.000,00 dinár került elkülönítésre és teljes körűen megvalósult. 2024 folyamán további 84.000.000,00 dinárt különítettek el a fent említett projektre. A tervezett pénzeszközöket teljes egészében átutalták és végrehajtották.
- Szabadka Város költségvetéséből 2.000.000,00 dinár került elkülönítésre a 1102-5026: Vízvezeték-hálózat kiépítése Zorka HK utcáinak szakaszán 2024 folyamán projekt keretében. Szabadka Város költségvetéséből 2024. év végéig nem került átutalásra, a fent említett összeg a fenti pozíció szerint meghatározott támogatásokat terheli Szabadka Város 2025. évi költségvetéséből.
- Szabadka Város költségvetéséből 2.000.000,00 dinár került elkülönítésre a 1102-5028: Vízellátó hálózat kiépítése a Makkhetes HK vízellátó rendszer részén projekt keretében 2024 folyamán.

Szabadka Város költségvetéséből 2024. év végéig nem került átutalásra a fent említett összeg, így a fenti pozíció szerint meghatározott támogatásokat terheli Szabadka Város 2025. évi költségvetéséből.

- Szabadka Város költségvetéséből 16.000.000,00 dinár került elkülönítésre a 1102-5030 projektre: Közsatora áthelyezése a Tolmin utcában és Sándori tanyák projekt keretében 2024 folyamán. A pénzeszközöket teljes egészében átutalták és realizálták.
- 939.000,00 dinár került elkülönítésre Szabadka Város költségvetéséből a 1102-5031 Projektre: Újnagyfényi vízellátó hálózat áthelyezése 2024 folyamán. A támogatási források átutalása nem valósult meg.
- 4.800.000,00 dinár került elkülönítésre Szabadka Város költségvetéséből a 1102-5032 projektre: A Kisbajmok Ipari Zóna vízhálózatának kiépítése I. és II. ütem projekt keretében 2024 folyamán. Szabadka Város költségvetéséből az összeg 2024. év végéig nem került átutalásra, a fent említett összeg a fenti pozíció szerint meghatározott támogatásokat terheli Szabadka Város 2025. évi költségvetéséből.

A 2024-ben nem realizált szubvenciókat a 2025-ben jóváhagyott szubvenciók terhére kell elszámolni.

A 2024-es évi folyó szubvenciók a következők:

- Szabadka Város költségvetéséből 1.000.000,00 dinár került elkülönítésre nyílt csatornák tisztítására és karbantartására. A fent említett folyó támogatásra előirányzott keretek átutalása és teljes körű végrehajtása megtörtént.

4.6.1. A Szabadka Város költségvetéséből származó eszközök alkalmazásának rendeltetésére vonatkozó részletes kimutatás

SZUBVENCÍÓK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

Terv a 2025.01.01-12.31 időszakra				
	01.01. - 31.03.	01.01. - 30.06.	01.01. - 30.09.	01.01. - 31.12.
Szubvenciók	14.141.000	114.141.000	114.141.000	114.141.000
Egyéb költségvetési bevételek				
ÖSSZESEN	14.141.000	114.141.000	114.141.000	114.141.000

A Szabadka Város költségvetéséből származó források a Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló határozat (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 27/24. szám) szerint tervezettek.

Szabadka Város költségvetéséből jóváhagyott előirányzaton belül a IV. felosztás 0 fejezet 1102 programbesorolás tekintetében 2025-ben a következő forrásokat tervezett:

- Az 5026. projekten belül: Zorka HK vízellátási hálózata 1,7 km hosszan, 55.000.000,00 dinár értékben. 2024 folyamán 2.000.000,00 dinár összegű forrás került elkülönítésre a fent említett Projektre, amely 2024 végéig nem valósult meg Szabadka Város költségvetéséből, ezért a fent említett összeg a 2025. évre elkülönített támogatásokat terheli.
- Az 5028-as projekten belül: Vízellátó hálózat Makkhetes HK területén 1,1 km hosszú szakaszon 45 000.000,00 dinár összegű forrás kerül elkülönítésre. 2024 folyamán összesen 2.000.000,00 dinár

összegű forrás került elkülönítésre a fent említett Projektre, amely 2024 végéig nem került átutalásra Szabadka Város költségvetéséből, ezért a fent említett összeg a 2025. évre elkülönített támogatásokat terheli.

- Az 5031. projekten belül: Újnagyfény vízellátó hálózatának áthelyezése 2.191.000,00 dinár összegű forrás került elkülönítésre. 2024 folyamán 939.000,00 dinár összegű forrást különítettek el a fent említett Projektre, de nem valósult meg.
- Az 5032-es projekt keretén belül: A Kisbajmok Ipari Zóna vízellátó hálózatának I. és II. ütemének kiépítésére 11.000.000,00 dinár összegű forrás különült el. A fent említett projektre 2024 folyamán 4.800.000,00 dinár összegű forrás került elkülönítésre, amely 2024 végéig nem valósult meg Szabadka Város költségvetéséből, ezért a fent említett összeg a 2025. évre elkülönített támogatásokat terheli.
- A 0003-as programbesorolás: Közterületi tisztaság fenntartása program keretében 950.000,00 dinár összeget különítenek el az egyéb nyílt csatornák tisztítására, folyó karbantartásának támogatásra.

Szabadka Város költségvetéséből a 2025. évi tervezett tőke és folyó támogatások együttes összege 114.141.000,00 dinár.

4.7. Munkavállalói költségek

7-es Melléklet

MUNKAVÁLLALÓI KÖLTSÉGEK

dinárban

S. sz.	Munkavállalói költségek	Terv 01.01- 31.12.2024.	Megvalósítás (becslés) 01.01- 31.12.2024.	Terv 01.01- 31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01- 30.09.2025.	Ter 01.01- 31.12.2025.
1.	NETTÓ bértömeg (jövedelem a munkavállalót terhelő vonatkozó adók és járulékok levonása után))	209.417.282	183.357.799	53.289.998	109.470.822	169.221.619	227.068.395
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bér a munkavállalót terhelő vonatkozó adóval és járulékokkal)	298.740.773	261.566.047	76.019.968	156.163.797	241.400.313	323.920.677
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a munkáltató által fizetett adókkal és járulékokkal együtt)	344.596.393	303.022.736	87.836.992	180.422.612	278.872.461	374.194.659
4.	Munkavállalói létszám a nyilvántartás szerint- ÖSSZESEN*	200	180	200	200	200	200
4.1.	- határozatlan időre	197	169	190	192	192	192
4.2.	- határozatlan időre	3	11	10	8	8	8
5	Vállalkozási szerződés szerinti térítések	350.000	100.000	0	0	0	0
6	Vállalkozási szerződés szerint foglalkoztatottak száma*	1	1	0	0	0	0
7	Szerzői jogi térítések	0	0	0	0	0	0
8	A szerzői jogi szerződések alapján térítésben részesülők száma *	0	0	0	0	0	0
9	Időszakos és ideiglenes szerződés szerint foglalkoztatotti térítések	9.185.000	6.618.393	2.808.750	5.617.500	8.426.250	11.235.000
10	Időszakos és ideiglenes szerződés szerint foglalkoztatott személyek száma*	9	9	9	9	9	9
11	Egyéb szerződés szerinti térítés fizikai személyeknek	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések szerinti térítésben részesülők száma*	0	0	0	0	0	0

S. sz.	Munkavállalói költségek	Terv 01.01- 31.12.2024.	Megvalósítás (becslés) 01.01- 31.12.2024.	Terv 01.01- 31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01- 30.09.2025.	Ter 01.01- 31.12.2025.
13	Testületi tagok térítése	0	0	0	0	0	0
14	Testületi tagok száma*	0	0	0	0	0	0
15	Felügyelő bizottsági tagok térítése	1.792.452	1.650.942	448.113	896.226	1.344.339	1.792.452
16	Felügyelő bizottsági tagok száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgálói bizottság díjazása	0	0	0	0	0	0
18	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
19	Munkavállalók útiköltsége	13.000.000	11.233.724	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
20	Napidíj üzleti úton	600.000	600.000	175.000	350.000	525.000	700.000
21	Költségtérítési üzleti úton	610.000	610.000	162.500	325.000	487.500	650.000
22	Nyugdíjbavonulási végkielégítés	3.491.768	3.491.768	1.032.958	2.045.928	3.593.697	5.112.399
23	Végkielégítésre jogosultak száma	8	8	2	4	7	11
24	Jubileumi díjak	11.430.304	11.430.304	336.335	2.473.627	9.903.050	14.320.000
25	Jubileumi díjakban részesülők száma	25	25	1	5	20	30
26	Szállás és étkezés terepen	0	0	0	0	0	0
27	Segély a munkavállalók és családtagjaik részére	1.500.000	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
28	Ösztöndíjak	400.000	400.000	106.250	212.500	318.750	425.000

S. sz.	Munkavállalói költségek	Terv 01.01- 31.12.2024.	Megvalósítás (becslés) 01.01- 31.12.2024.	Terv 01.01- 31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01- 30.09.2025.	Ter 01.01- 31.12.2025.
29	Egyéb költségterítések az alkalmazottaknak és más magánszemélyeknek	10.400.000	8.916.188	10.600.000	10.600.000	10.600.000	10.600.000
30	Munkavállalók szakképesítési költségei	2.560.000	2.560.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000

* alkalmazottak/kedvezményezettek/tagok száma a beszámolási időszak utolsó napján

** a pénzegységben kifejezett 5-31. tételeket bruttó összegben kell feltüntetni

A munkavállalói költségek magukban foglalják a fizetéseket, a szerződéses foglalkoztatást és az egyéb személyes jövedelmeket, valamint a foglalkoztatottak és a munkanélküliek juttatásait.

A közzévalatolt és más, általános érdeket szolgáló vállalatok 2025. évi üzleti program, illetve a 2025-2027 közötti időszakra szóló hároméves üzleti program elemeinek meghatározásáról szóló, 2024. November 14-ei keltezésű Kormányrendelettel, melynek száma: 110-11118/2024 meghatározásra kerültek a 2025-ös évi Ügyviteli program kidolgozásának iránymutatói.

A 6-ik fejezet, A Bér- és Foglalkoztatási Terv előírja, hogy a 11. számú mellékletben szereplő munkavállalói keresetre, a menedzsment átlagkeresetére és az összesített átlagkeresetre vonatkozó teljes éves keretösszeg legfeljebb 8%-kal növelhető a bérre kifizetett pénzeszköz összegéhez képest, azaz a 2024. évi átlagkereset, a közzévalatolt pénzügyi lehetőségeinek megfelelően, valamint a vonatkozó általános jogi aktus módosítása után. Meghatározásra került az is, hogy a 2025-ös munkavállalói béremelés tervezésekor a Munka Törvénykönyve szerint meghatározott garantált bérminimumot figyelembe kell venni, míg a többi munkavállaló átlagkeresete legfeljebb 8%-kal emelhető az előző évi kifizetéshez képest.

Ugyanez a jogi aktus határozza meg, hogy az Autonóm Tartomány és a helyi önkormányzat a fenti iránymutatásokon túlmenően az alapítóként működő közzévalatoltak számára egyéb, a működésük szempontjából fontos iránymutatást, azaz eltérő iránymutatást javasolhat a munkavállalói kiadásokra vonatkozóan a bérek tekintetében, feltéve, hogy a régi és új munkavállalók átlagkeresete nem emelkedhet a minimálbér százalékos emelésénél nagyobb mértékben, azaz 13,7%-kal nagyobb mértékben a 2024-ben kifizetett fizetéshez képest, míg a menedzsment átlagkeresete legfeljebb 8%-kal emelkedhet .

A vállalat a béreit az előzőekkel összhangban tervezte a 2025-ös évre.

A megállapított bértömeg tartalmazza a minimálbér 2025. évi emelését (határozat a minimálberről a 2025. január-decemberi időszakra, Szerb Köztársaság Hivatalos Lapja, 74/2024 szám, 2024.09.04-éről), melynek összege: 308,00 dinár munkaóránként nettó összegben, a Szerb Köztársaságban fizetett átlagkeresettől függő szabadságpénz emelését, valamint a holtmunkához szükséges pénzeszközöket további egy évre, a fizetési elemek emelése a Szerb Köztársaság területén működő kommunális vállalatokra vonatkozó Különleges Kollektív Szerződés (A Szerb Köztársaság Hivatalos Lapja, 30/21 szám) és a szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV kollektív szerződése szerint.

A bérekre szánt források tervezése a tervezett létszám alapján történik, ami összhangban van a költségvetési rendszerről szóló törvénnyel.

Az alaphéren kívül egyéb juttatások is beleszámítanak az illetménybe, mint a munkavégzés közbeni étkezési költség, munkahelyen eltöltött évek – holtmunka utáni emelés, éves szabadság igénybevételenek juttatása, ünnepnapj juttatások számítása, valamint éjszakai, ünnepnapj és vasárnapi munkavégzési pótlékok, valamint

a víz- és szennyvízhálózat különböző meghibásodása miatti túlórák, kedvezményezett munka számítása és hasonlók.

Azon munkavállalók esetében, akiknek bére a minimálbér alatt lenne, a minimálbér szintjére emelik a bérüket a minimálbérről szóló 2025. január-decemberi időszakra vonatkozó kormányhatározat végrehajtása érdekében. A minimális munkaóránkénti ár 2025-ben 308,00 dinár lesz (2024-ben 271,00 dinár volt).

Az étkezési költség összege változatlan, bruttó 450,00 dinár.

A szabadságpénz fix részének összege bruttó 3.923,00 dinár, nettó 2.750,00, míg a szabadságpénz változó része (a Szerb Köztársaság átlagának 75%-a) bruttó 9.717,00 dinár lesz bruttó összegben, avagy 6.811,62 dinárt nettó összegben.

A munkavállaló alaphére egy munkaóra értékének szorzata az „1” együtthatóval, a munkakör bonyolultsági együtthatójával és a munkában eltöltött munkaórák számával. Azon munkavállalók esetében, akiknek a fizetése a minimálbér felett lenne, a munkaóra ára a korábbi 163,07 dinárról 174,48 dinárra, azaz 7%-kal emelkedik, és szorzásra kerül a munkakör bonyolultsági együtthatójával és a munkaidőben eltöltött munkaórák számával, amely a bérszámítás alapját képezi.

A vezetőség (igazgató) munkaórájának költsége 152,27-ről 156,838 dinárra emelkedik, míg a vezetőség (igazgató) tervezett fizetési sávja a 2024-ben kifizetett teljes bérhez viszonyítva 7,94%-kal nő.

A minimálbér alatti fizetésű munkavállalók béremelése mellett a holtmunka értéke is emelkedik, és az átlagbérek növekedésével összhangban az éves szabadság igénybevételeért járó pótlék emelése is tervezett.

A Szerb Köztársasági Kommunális Közvállalatok Különleges Kollektív Szerződésének II. melléklete előírja, hogy a Munkáltató köteles a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítése érdekében szolidaritási segílyt tervezni és fizetni a munkavállalónak, feltéve, amennyiben ehhez anyagi forrást biztosított. Ebből a jogcímcsoportból a szolidaritási segíly összege munkavállalónként éves szinten 41.800 dinár adók és járulékok nélkül.

A Szerb Köztársaságban 2019. december 11-i kommunális külön kollektív szerződés II. melléklete megállapítja, hogy a munkavállalónak joga van az éves szabadság igénybevétele a kapcsolódó adókkal és járulékokkal együtt, évente a Szerb Köztársaságban a statisztikáért felelős köztársasági testület legutóbbi közzétett adatai szerint az egy alkalmazottra jutó átlagos kereset legalább 75%-a összegében az előző évre vonatkozóan. A fent említett módon meghatározott igénybevétel éves összege adó- és járuléktmentesen fix összeggel, 33.000 dinárral bővül.

A 2024-ben a fogyasztóvédelmi szövetség panaszbizottsági tagjának díjazásához kapcsolódó vállalkozási szerződés költségei 2025-re nem tervezettek, mivel a bizottsági tag a fent említett szolgáltatásra beszerzés útján kerül bevonásra.

Az ideiglenes és alkalmi munkák szerződés szerinti díjakkal kapcsolatos költségek 11.235.000,00 dinár összegben tervezettek, a tervezett összeg pedig a szerbiai minimálbér emelése miatt magasabb, a tervezett előadói létszám változatlan marad.

A Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak díjazása 1.791.452 dinárban tervezett, a 2024-es összeggel megegyező összegben. A tervezett érték és a 2024. évi becsült megvalósulás közötti eltérést tükrözi, hogy 2024 októberében a Felügyelő Bizottság egy tagjának mandátuma lejárt, és év végéig nem került új tag kinevezésére. A Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak javadalmazása 2025-ben a tervek szerint 2 tag és 1 elnök. A Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak díjazását a Szabadka Város által alapított köz- és közszolgáltató társaságok elnökének és tagjainak munkája díjazásának mértékéről szóló határozatban foglaltak szerint tervezzük (száma: I-00-022-35/2018 2018.02.22-áról).

A munkavállalók munkába és hazaszállításának költségei a tervek szerint 12.000.000,00 dinárt tesznek ki.

Az üzleti út költsége, napidíj kifizetés és üzleti útköltség-térítés összesen 1.350.000,00 dinár összegben van tervezve.

2025 folyamán eszközforrások tervezettek a nyugdíjba vonulás feltételeinek megfelelő munkavállalók végkielégítésének kifizetésére. Nyugdíjbamenetelre 11 fő jogosult, a munkatörvény és a kollektív szerződés értelmében három átlagkereset összegű végkielégítés kifizetése tervezett.

A Társaságnál dolgozó alkalmazottak hosszú távú munkájáért járó jubileumi jutalmakat 14.320.000,00 dinár összegben tervezik 30 főre, a Szabadka Városi Köz- és Kommunális közvállalatok Különleges Kollektív Szerződése (a Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 83/2015. sz.) valamint a Szerb Köztársaság területén működő kommunális vállalatok külön kollektív szerződésének 69. cikke értelmében (Szerb Köztársaság Hivatalos Lapja, 30/2021. sz.), valamint a munkaszerződés függelékek értelmében, amelyek összhangban vannak a kollektív szerződéssel.

A Vállalatnál 10 év szolgálati idő után járó jubileumi juttatás összege egy bruttó átlagbér, és 2 alkalmazott után kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 15 év szolgálati idő után fizetett jubileumi összeg bruttó másfél átlagkereset, és 2 fő után kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 20 év szolgálati idő után fizetett jubileumi összeg bruttó két bért tesz ki, és 2 alkalmazott részére kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 25 év szolgálati idő után járó jubileumi juttatás összege bruttó két és fél átlagkereset, és 2 főre kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 30 év szolgálati idő után fizetett jubileumi összeg bruttó három fizetés, és 14 dolgozónak fizetik ki.

A Vállalatnál 35 év szolgálati idő után fizetett jubileumi összeg bruttó három és fél átlagkereset, és 7 dolgozó részére kerül kifizetésre.

A Vállalatnál 40 év szolgálati idő után fizetett jubileumi juttatás összege négy bruttó átlagbért felel meg, és 1 fő részére kerül kifizetésre.

A jubileumokat 10, 15, 20, 25, 30, 35 és 40 év szolgálati idő után a munkavállalók számára kedvezőbb összegben fizetik, amely a munkavállaló bruttó átlagkeresetére vonatkozik, a Vállalatnál, vagy a Szerb Köztársaság gazdaságában.

A dolgozóknak és családtagjaiknak folyósított segélyek összege 1 500 000 dinár, azaz a 2024-es szinten van. Ebbe a kategóriába tartoznak a temetési költségek, a gyermekszületés utáni térítések, az orvosi segélyek és hasonló kifizetései.

Az elhunyt munkás gyermeke után járó ösztöndíj értéke 425.000 dinárra tervezett.

Más magánszemélyek költségtérítését 600.000,00 dinár összegben tervezzük, az előző évhez képest valamivel magasabb szinten. Ezek a költségek az alkalmazottak gyermekeinek és az ideiglenes alkalmi munkát végző személyeknek karácsonyi és újévi ünnepekre adott ajándékaira vonatkoznak. A növekedés a karácsonyi és újévi ünnepekre ajándékot kapó, a Vállalatnál foglalkoztatott gyermekek nagyobb számához kapcsolódik.

Az alkalmazottak szakmai képzésének költségei összesen 2.100.000,00 dinárra tervezettek, és szivattyútelepi, transzformátortelepi, targoncai munkavégzésre, közbeszerzési szakképzésre, az ISO 45001:2018 szabvány szerinti belső auditorok képzésére vonatkoznak, az év közben szükség szerint

tűzvédelmi és egyéb képzési és szakmai továbbképzési szakvizsgákra, azzal a céllal, hogy a Vállalaton belül a munkavállalókra bízott feladatok a lehető legmagasabb színvonalon legyenek ellátva.

V A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK TERVEZETT MÓDJA, AVAGY A VESZTESÉG FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA

5.1. A 2024-es évi becsült nyereség elosztása

A Társaság 2024-ben elért nyeresége 35.192.789,00 dinárra becsülhető.

A nyereség felosztása a Szabadka Város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat 27. szakasza szerint történik, amely meghatározza, hogy a Szabadka Város által alapított közvállalkozások és kommunális közvállalatok legkésőbb november 30-ig kötelesek befizetni a költségvetésbe a város költségvetése a 2024. évi zárszámadás szerinti eredmény 50%-át.

A Vízművek és Csatornázási KKV Alaptörvényének 20. szakaszával összhangban a Nyereség felosztásáról szóló határozatot a Vállalat Felügyelő Bizottsága hozza meg, Szabadka Város Képviselő-testületének beleegyezésével.

A társaság 2018-ban, 2019-ben, 2020-ban és részben a 2021-ben a realizált eredményt (az időszaki bevételek és ráfordítások különbözete) és a felhalmozott eredményt (átértékelési tartalék csökkentése) a korábbi évek veszteségének fedezésére fordította.

Veszteség fedezetének összegzése :

Előző évi veszteségek – egyenleg 2018.12.31-én	<u>52.514.479,73 динара</u>
A 2018-as veszteség fedezete realizált nyereséggel	4.018.825,85 dinár
Veszteség fedezete a 2018-as évi osztatlan nyereséggel	7.198.865,28 dinár
Veszteség fedezete a 2019-es évi realizált nyereséggel	5.348.900,99 dinár
Veszteség fedezete a 2019-es évi osztatlan nyereséggel	3.571.514,61 dinár
Veszteség fedezete a 2020-as évi realizált nyereséggel	3.629.304,09 dinár
Veszteség fedezete a 2020-as évi osztatlan nyereséggel	28.747.068,91 dinár
Előző évi veszteségek – egyenleg 2022.12.31.	<u>0,00 dinár</u>

A 2021-ben elért nettó nyereség 44.316.666,29 dinár volt. Az elért nettó eredmény 28.747.068,91 dináros veszteséget fedezett az előző időszakból. A veszteség fedezése után a fennmaradó 15.569.597,38 dinár nettó nyereséget a következőképpen osztották fel: a nettó eredmény 50%-a, azaz 7.784.798,69 dinár került befizetésre Szabadka Város költségvetésébe a közbevételek kifizetésére előírt számlára, míg a Vállalat alaptőkéjét a nettó eredmény fennmaradó 50%-ával, azaz 7.784.798,69 dinárral megemelték.

A 2022-ben elért nettó nyereség 2.335.356,51 dinárt tett ki. Felosztása a következőképpen történt: a nettó eredmény 50%-a, azaz 1.167.678,25 dinár került befizetésre Szabadka Város költségvetésébe a közbevételek kifizetésére kijelölt számlára, míg a nettó eredmény fennmaradó 50%-a összegben. 1.167.678,25 dinárral megemelte a Vállalat alaptőkéjét a Vállalat alapeszközeibe történő befektetéssel.

A 2023-ban elért nettó nyereség 10.409.804,11 dinárt tett ki. Felosztása a következőképpen történt: a nettó eredmény 50%-a, azaz 5.204.902,06 dinár került befizetésre Szabadka Város költségvetésébe a közbevételek kifizetésére előírt számlára, míg a nettó eredmény fennmaradó 50%-a összegben. 5.204.902,05 dinárral megemelte a Vállalat alaptőkéjét a Vállalat alapeszközeibe történő befektetéssel.

VI BÉR ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

6.1. Munkavállalók száma szektoronként/szervezeti egységenként 2024.12.31-én

Sorszám	Szektor/Szervezeti egység	Szisztematizált munkahelyek száma	Elvégző személyek száma szisztematizáció szerint	Tervezett létszám a létszámnyilvántartás szerint	Tervezett létszám határozatlan időre	Tervezett létszám határozott időre
1	A termelési osztályért felelős igazgató	1	1	1	1	0
2	Víztermelési szektor	17	41	29	26	3
3	Szennyvíztisztító szektor	13	31	21	19	2
4	Vízelosztó szolgálat	3	4	3	3	0
5	Vízóra karbantartási munkaegység	6	15	8	7	1
6	Hálózatkarbantartási munkaegység	4	28	16	14	2
7	Városmenti hálózatkarbantartási munkaegység	3	10	9	9	0
8	Szennyvízelvezető szolgálat	10	25	15	14	1
9	Raktári munkák szolgálata	3	3	3	3	0
10	Víz laboratóriumi elemzésének szolgálata	6	17	12	12	0
11	Munkahelyi egészségügyi és környezetvédelmi szolgálat	3	5	1	1	0
12	A beruházásért és fejlesztésért felelős igazgató	1	1	1	1	0
13	Fejlesztési és tervezési szolgálat	5	5	4	4	0
14	Beruházásvezetési szolgálat	4	7	5	5	0
15	Térinformatikai és információs rendszerek szolgáltatása	10	11	6	6	0
16	Pénzügyi szektor vezetője	1	1	1	1	0
17	Pénzügyi műveletek és a könyvelés szolgálata	8	13	9	8	1
18	Nyilvántartási, számlázási és beszedési szolgálat	6	11	8	8	0
19	Tervezési, elemzési és bérszámfejtési szolgálat	4	6	3	3	0

Sorszám	Szektor/Szervezi egység	Szisztematizált munkahelyek száma	Elvégző személyek száma szisztematizáció szerint	Tervezett létszám a létszámnyilvántartás szerint	Tervezett létszám határozatlan időre	Tervezett létszám határozott időre
20	Általános és jogi ügyek szektor vezetője	1	1	1	1	0
21	Közbeszerzési szolgálat	3	5	3	3	0
22	Ügyfélszolgálat	3	6	6	6	0
23	Szabványok és HR szolgálata	2	2	2	2	0
24	PR szolgálat	7	13	11	10	1
25	Belső könyvvizsgáló	1	1	1	1	0
26	Ellenőrző testület/tanúsító testület	5	9	0	0	0
	ÖSSZESEN:	130	272	179	168	11

* A Vállalat igazgatója Szabadka Város Képviselő-testületének Végzésével került kinevezésre, melynek száma I-00-022-271/2021 4 éves időtartamra 2021.10.18-tól kezdődően.

*4 fő munkaviszonya szünetel

6.1. Munkavállalók száma szektoronként/szervezeti egységenként 2025.12.31-én

Sorszám	Szektor/Szervezeti egység	Szisztematizált munkahelyek száma	Elvégző személyek száma szisztematizáció szerint	Tervezett létszám a létszámnyilvántartás szerint	Tervezett létszám határozatlan időre	Tervezett létszám határozott időre
1	A termelési osztályért felelős igazgató	1	1	8	8	0
2	Víztermelési szektor	17	41	29	26	3
3	Szennyvíztisztító szektor	13	31	25	25	0
4	Vízelosztó szolgálat	3	4	4	4	0
5	Vízóra karbantartási munkaegység	6	15	8	7	1
6	Hálózatkarbantartási munkaegység	4	28	16	14	2
7	Városmenti hálózatkarbantartási munkaegység	3	10	9	9	0
8	Szennyvízelvezető szolgálat	10	25	17	17	0
9	Raktári munkák szolgálata	3	3	3	3	0
10	Víz laboratóriumi elemzésének szolgálata	6	17	18	18	0
11	Munkahelyi egészségügyi és környezetvédelmi szolgálat	3	5	2	2	0
12	A beruházásért és fejlesztésért felelős igazgató	1	1	1	1	0
13	Fejlesztési és tervezési szolgálat	5	5	4	4	0
14	Beruházásvezetési szolgálat	4	7	5	5	0
15	Térinformatikai és információs rendszerek szolgáltatása	10	11	6	6	0
16	Pénzügyi szektor vezetője	1	1	1	1	0
17	Pénzügyi műveletek és a könyvelés szolgálata	8	13	9	8	1
18	Nyilvántartási, számlázási és beszedési szolgálat	6	11	8	8	0
19	Tervezési, elemzési és bérszámfejtési szolgálat	4	6	3	3	0
20	Általános és jogi ügyek szektor vezetője	1	1	1	1	0

Sorszám	Szektor/Szervezi egység	Szisztematizált munkahelyek száma	Elvégző személyek száma szisztematizáció szerint	Tervezett létszám a létszámnyilvántartás szerint	Tervezett létszám határozatlan időre	Tervezett létszám határozott időre
21	Közbeszerzési szolgálat	3	5	3	3	0
22	Ügyfélszolgálat	3	6	6	6	0
23	Szabványok és HR szolgálata	2	2	2	2	0
24	PR szolgálat	7	13	11	10	1
25	Belső könyvvizsgáló	1	1	1	1	0
26	Ellenőrző testület/tanúsító testület	5	9	0	0	0
	ÖSSZESEN:	130	272	200	192	8

* A Vállalat igazgatója Szabadka Város Képviselő-testületének Végzésével került kinevezésre, melynek száma I-00-022-271/2021 4 éves időtartamra 2021.10.18-tól kezdődően.

*4 fő munkaviszonya szünetel

6.2. Az alkalmazottak képzettsége, életkori és nemi összetétele, valamint az alkalmazottak munkaviszonyban eltöltött idő szerinti szerkezete, valamint az elnök és a felügyelő bizottság tagjai

9-es Melléklet

Képzettségi szerkezet

Sorszám	Leírás	Munkavállalók		Felügyelő bizottság /Testület	
		Létszám 31.12.2024.	Létszám 31.12.2025.	Létszám 31.12.2024.	Létszám 31.12.2025.
1	Egyetem	34	40	2	3
2	Főiskola	9	9	0	0
3	Magas iskola	8	8	0	0
4	Szakközép iskola	60	74	0	0
5	Szakképesítés	42	42	0	0
6	Félképzett	11	11	0	0
7	Képzetlen	16	16	0	0
ÖSSZESEN		180	200	2	3

Korszerkezet

Sorszám	Leírás	Létszám 31.12.2024.	Létszám 31.12.2025.
1	30 éves korig	8	8
2	30 - 40	32	42
3	40 - 50	42	52
4	50 - 60	82	82
5	60 felett	16	16
ÖSSZESEN		180	200
Átlag életkor		44,00	44,00

Nemi szerkezet

Sorszám	Leírás	Munkavállalók		Felügyelő bizottság /Testület	
		Létszám 31.12.2024.	Létszám 31.12.2025.	Létszám 31.12.2024.	Létszám 31.12.2025.
1	Férfi	123	143	0	0
2	Nő	57	57	2	2
ÖSSZESEN		180	200	2	2

Munkaviszonyban eltöltött idő szerkezete

Sorszám	Leírás	Létszám 31.12.2024.	Létszám 31.12.2025.
1	5 évig	11	21
2	5 - 10	18	28
3	10 - 15	20	20
4	15 - 20	16	16
5	20 - 25	15	15
6	25 - 30	28	28
7	30 - 35	28	28
8	35 felett	44	44
ÖSSZESEN		180	200

6.3. Foglalkoztatási dinamika 2024-ben és a tervezett negyedéves dinamika 2025-re

10-es Melléklet

FOGLALKOZTATÁSI DINAMIKA

S.sz.	Személyzet kiáramlásának/felvételének alapja	Munkavállalók száma	S.sz.	Személyzet kiáramlásának/felvételének alapja	Munkavállalók száma
	Létszám 2024.12.31.	180		Létszám 2025.06.30.	200
	Személyzet kiáramlása 01.01-31.03.2025.	1		Személyzet kiáramlása 01.07-30.09.2025.	2
1	<i>nyugdíj</i>	1	1	<i>nyugdíj</i>	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Személyzet felvétele 01.01-31.03.2025.	21		Személyzet felvétele 01.07-30.09.2025.	2
1	<i>határozott idejű foglalkoztatás</i>	21	1	<i>határozott idejű foglalkoztatás</i>	2
2			2		
	Létszám 2025.03.31	200		Létszám 2025.09.30.	200
S.sz.	Személyzet kiáramlásának/felvételének alapja	Munkavállalók száma	S.sz.	Személyzet kiáramlásának/felvételének alapja	Munkavállalók száma
	Létszám 2025.03.31	200		Létszám 2025.09.30.	200
	Személyzet kiáramlása 01.04-30.06.2025.	1		Személyzet kiáramlása 01.10-31.12.2025.	5
1	<i>nyugdíj</i>	1	1	<i>nyugdíj</i>	5
2			2		
3			3		
4			4		
	Személyzet felvétele 01.04-30.06.2025.	1		Személyzet felvétele 01.10-31.12.2025.	5
1	<i>határozott idejű foglalkoztatás</i>	1	1	<i>határozott idejű foglalkoztatás</i>	5
2			2		
	Létszám 2025.06.30.	200		Létszám 2025.12.31	200

A Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV 2025. évi üzleti programja szerint a tervezett létszám 199 fő, a cégigazgató megbízatási időre kinevezett személy. A létszám tervezése a költségvetési rendszerről szóló törvénynek megfelelően történik.

Négy ember felfüggesztett munkaviszonyban van. A fent említett személyek tisztségviselők, és nem számítanak bele az alkalmazottak összlétszámába, mert a munkaviszonyból származó minden joguk fel van függesztve.

2025 folyamán 9 munkavállaló megy nyugdíjba, helyettük határozott idejű munkaszerződéssel tervezik felvenni az embereket.

A megüresedett és betöltetlen állások, valamint a pótfoglalkoztatások kizárólag a költségvetési rendszerről szóló törvény, valamint a közpénzt igénybe vevők új foglalkoztatásához és kiegészítő munkavállaláshoz való hozzájárulásának rendjéről szóló rendelet szerint kerülnek betöltésre.

A költségvetési rendszerről szóló törvény előírja, hogy a megnövekedett munkateher, részmunkaidős szerződéssel, ideiglenes és alkalmi munkaszerződéssel, ifjúsági és diákszövetkezeten keresztül, valamint egyéb jogcímen foglalkoztatottakkal foglalkoztatottak összlétszáma a közhasznú igénybevevők körében nem haladhatja meg az alkalmazottak összlétszámának 10%-át.

A fentieknek megfelelően a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV 2025. évi Üzleti Programja 9 fő ideiglenes és alkalmi munkakörbe történő felvételét tervezi, amely a termelői és adminisztrációs munkakörökben jelentkező munkaerőhiány pótlására irányul.

6.4. Béreszközök

6.4.1. Kifizetett és tervezett bérek terjedelme

II Tervezett bértömeg, munkavállalók száma és átlagkereset havi lebontásban a 2024-es év során --Bruttó 1

dinárban

2024-es terv havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKAVÁLLALÓK			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			VEZETŐSÉG		
	Munkavállalók	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér

	száma						száma					
I	200	25.459.877	127.299	199	25.170.333	126.484				1	289.544	289.544
II	200	23.498.950	117.495	199	23.232.890	116.748				1	266.060	266.060
III	200	23.937.856	119.689	199	23.665.147	118.920				1	272.709	272.709
IV	200	25.065.505	125.328	199	24.780.804	124.527				1	284.701	284.701
V	200	24.257.240	121.286	199	23.980.493	120.505				1	276.747	276.747
VI	200	23.716.979	118.585	199	23.449.614	117.837				1	267.365	267.365
VII	200	26.644.736	133.224	199	26.341.394	132.369				1	303.342	303.342
VIII	200	25.666.817	128.334	199	25.374.468	127.510				1	292.349	292.349
IX	200	24.692.398	123.462	199	24.413.041	122.679				1	279.357	279.357
X	200	26.639.236	133.196	199	26.335.894	132.341				1	303.342	303.342
XI	200	24.096.174	120.481	199	23.823.965	119.718				1	272.209	272.209
XII	200	25.064.232	125.321	199	24.780.031	124.523				1	284.201	284.201
ÖSSZESEN	2.400	298.740.000	1.493.700	2.388	295.348.074	1.484.161	0	0	0	12	3.391.926	3.391.926
ÁTLAG	200	24.895.000	124.475,0 0	199	24.612.340	123.680,10	0	0	0	1	282.661	282.660,50

* 2024-ben a régi munkavállalók azok a munkavállalók, akik 2023 decemberében dolgoztak

11-es Melléklet

Kifizetett bértömeg, munkavállalók száma és átlagkereset havi lebontásban 2024-ben*- Bruttó 1

dinár

2024-es terv havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKAVÁLLALÓK			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			VEZETŐSÉG		
	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér
I	188	22.084.102	117.469	187	21.802.239	116.590				1	281.863	281.863
II	187	20.641.493	110.382	186	20.381.628	109.579				1	259.865	259.865

III	186	20.763.150	111.630	185	20.502.665	110.825				1	260.485	260.485
IV	185	20.538.050	111.016	184	20.265.585	110.139				1	272.465	272.465
V	184	22.877.222	124.333	183	22.604.860	123.524				1	272.362	272.362
VI	184	19.605.473	106.551	183	19.345.098	105.711				1	260.375	260.375
VII	182	21.980.647	120.773	181	21.696.503	119.870				1	284.144	284.144
VIII	184	21.328.315	115.915	183	21.054.304	115.051				1	274.011	274.011
IX	188	20.448.239	108.767	187	20.186.193	107.948				1	262.046	262.046
X	186	22.138.950	119.027	185	21.853.026	118.124				1	285.924	285.924
XI	184	22.877.222	124.333	183	22.591.298	123.450				1	285.924	285.924
XII	184	22.877.222	124.333	183	22.591.298	123.450				1	285.924	285.924
ÖSSZESEN	2.222	258.160.085	1.394.528	2.210	254.874.697	1.384.260				12	3.285.388	3.285.388
ÁTLAG	185	21.513.340	116.211	184	21.239.558	115.355				1	273.782	273.782

*MEGJEGYZÉS: A kifizetett bértömeg, létszám és havi átlagkereset 2024-re - bruttó 1 - úgy van megadva, hogy az Üzleti program elfogadásakor ismert realizált kategóriák kerüljenek megadásra. A hátralévő hónapokra minden kategóriában a tervezett havi bértömeg és átlagkeresetet került bejegyzésre, figyelembe véve a 2024-es maximális havi kifizetéseket.

** 2024-ben a régi munkavállalók azok a munkavállalók, akik 2023 decemberében dolgoztak

Tervezett bértömeg, munkavállalók száma és átlagkereset havi lebontásban a 2025-ös év során --Bruttó 1

dinárban

2025-ös terv havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKAVÁLLALÓK			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			VEZETŐSÉG		
	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér
I	184	24.591.779	133.651	179	23.816.011	133.050	4	482.761	120.690	1	293.007	293.007
II	200	24.891.768	124.459	179	22.155.954	123.776	20	2.466.207	123.310	1	269.607	269.607
III	200	26.536.421	132.682	179	23.619.150	131.951	20	2.628.382	131.419	1	288.889	288.889

IV	200	26.342.122	131.711	179	23.443.628	130.970	20	2.609.991	130.500	1	288.503	288.503
V	200	26.392.122	131.961	179	23.443.628	130.970	20	2.659.991	133.000	1	288.503	288.503
VI	200	27.409.585	137.048	179	24.491.361	136.823	20	2.616.146	130.807	1	302.078	302.078
VII	200	29.660.466	148.302	179	26.250.730	146.652	20	3.093.062	154.653	1	316.674	316.674
VIII	200	27.457.185	137.286	179	24.416.150	136.403	20	2.749.146	137.457	1	291.889	291.889
IX	200	28.118.865	140.594	179	24.933.441	139.293	20	2.881.143	144.057	1	304.281	304.281
X	200	28.296.939	141.485	179	25.041.303	139.896	20	2.939.962	146.998	1	315.674	315.674
XI	200	24.806.059	124.030	179	22.029.443	123.070	20	2.505.009	125.250	1	271.607	271.607
XII	200	29.417.366	147.087	179	26.151.730	146.099	20	2.949.962	147.498	1	315.674	315.674
ÖSSZESEN	2.384	323.920.677	1.630.295	2.148	289.792.529	1.618.953	224	30.581.762	1.625.640	12	3.546.386	3.546.386
ÁTLAG	199	26.993.390	135.873	179	24.149.377	134.913	19	2.548.480	136.526	1	295.532	295.532

* 2025-ben a régi munkavállalók azok a munkavállalók, akik 2024 decemberében a cég alkalmazásában álltak.

**Tervezett bértömeg járulékokkal növelve, a munkavállalók száma és az átlagkereset havi lebontásban a 2025-ös év során –
Bruttó 2**

dinárban

2025-ös terv havi lebontásban	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKAVÁLLALÓK			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			VEZETŐSÉG		
	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlag bér
I	184	28.417.433	154.443	179	27.469.742	153.462	4	605.899	151.475	1	341.792	341.792
II	200	28.762.870	143.814	179	25.558.537	142.785	20	2.889.837	144.492	1	314.496	314.496

III	200	30.656.689	153.283	179	27.243.118	152.196	20	3.076.582	153.829	1	336.989	336.989
IV	200	30.432.954	152.165	179	27.041.010	151.067	20	3.055.405	152.770	1	336.539	336.539
V	200	30.490.529	152.453	179	27.041.010	151.067	20	3.112.980	155.649	1	336.539	336.539
VI	200	31.662.137	158.311	179	28.247.272	157.806	20	3.062.492	153.125	1	352.373	352.373
VII	200	34.254.027	171.270	179	30.272.965	169.123	20	3.611.661	180.583	1	369.401	369.401
VIII	200	31.716.949	158.585	179	28.160.819	157.323	20	3.215.642	160.782	1	340.488	340.488
IX	200	32.478.873	162.394	179	28.756.293	160.650	20	3.367.636	168.382	1	354.944	354.944
X	200	32.683.926	163.420	179	28.880.326	161.343	20	3.435.366	171.768	1	368.234	368.234
XI	200	28.664.175	143.321	179	25.412.829	141.971	20	2.934.517	146.726	1	316.829	316.829
XII	200	33.974.097	169.870	179	30.158.982	168.486	20	3.446.881	172.344	1	368.234	368.234
ÖSSZESEN	2.384	374.194.659	1.883.329	2.148	334.242.903	1.867.279	224	35.814.898	1.911.925	12	4.136.858	4.136.858
ÁTLAG	199	31.182.888	156.944	179	27.853.575	155.607	19	2.984.575	159.327	1	344.738	344.738

* 2025-ben a régi munkavállalók azok a munkavállalók, akik 2024 decemberében a cég alkalmazásában álltak.

A közzévalatások és más, általános érdeket szolgáló vállalatok 2025. évi üzleti program, illetve a 2025-2027 közötti időszakra szóló hároméves üzleti program elemeinek meghatározásáról szóló, 2024. November 14-ei keltezésű Kormányrendelettel, melynek száma: 110-11118/2024 meghatározásra kerültek a 2025-ös évi Ügyviteli program kidolgozásának iránymutatói.

A 6-ik fejezet, A *Bér- és Foglalkoztatási Terv* előírja, hogy a 11. számú mellékletben szereplő munkavállalói keresetre, a menedzsment átlagkeresetére és az összesített átlagkeresetre vonatkozó teljes éves keretösszeg legfeljebb 8%-kal növelhető a bérre kifizetett pénzeszköz összegéhez képest, azaz a 2024. évi átlagkereset, a közzévalat pénzügyi lehetőségeinek megfelelően, valamint a vonatkozó általános jogi aktus módosítása után. Meghatározásra került az is, hogy a 2025-ös munkavállalói béremelés tervezésekor a Munka Törvénykönyve szerint meghatározott garantált bérminimumot figyelembe kell venni, míg a többi munkavállaló átlagkeresete legfeljebb 8%-kal emelhető az előző évi kifizetéshez képest.

Ugyanez a jogi aktus határozza meg, hogy az Autonóm Tartomány és a helyi önkormányzat a fenti iránymutatásokon túlmenően az alapítóként működő közzévállalkozások számára egyéb, a működésük szempontjából fontos iránymutatást, azaz eltérő iránymutatást javasolhat a munkavállalói kiadásokra vonatkozóan a bérek tekintetében, feltéve, hogy a régi és új munkavállalók átlagkeresete nem emelkedhet a minimálbér százalékos emelésénél nagyobb mértékben, azaz 13,7%-kal nagyobb mértékben a 2024-ben kifizetett fizetéshez képest, míg a menedzsment átlagkeresete legfeljebb 8%-kal emelkedhet .

Tekintettel arra, hogy a 2024-ben kifizetett átlagkereset 7%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett átlagkeresetnél, a bértömeg a következőképpen alakult.

A régi munkavállalók 2024-től folyósított teljes bértömege 13,7%-kal lett növelve. Az új alkalmazottak számára kiegészül a bértömeg, amelyet a felvenni tervezett munkavállalók munkakörének, szakképzettségének és munkaköri együttthatójának megfelelően tervezettek. Az igazgatói fizetés 7,94%-kal nő a 2024-es évi kifizetett bértömeghez képest.

Az új munkavállalók keretein belül, a 2025-ös év során határozott idejű munkaerőfoglalkoztatás tervezett a következő, megüresedett munkahelyeken:

- Mérőműszer-olvasó – egy fő – 1,4-es munkaköri együttthatóval, akinek esetében minimálbér kifizetése tervezett
- - Segédmunkás – egy fő – 1,36-os munkahelyi együttthatóval, aki esetében minimálbér kifizetése tervezett
- - Szennyvíztisztítási folyamat kezelője - egy fő - 1,85-ös munkahelyi együttthatóval
- - Segéd gépész – egy fő – 1,36-os munkaköri együttthatóval, akinek esetében minimálbér kifizetése tervezett
- Víztermelési folyamatmérnök - egy fő - 2,8-as munkaköri együttthatóval
- Víztermelési folyamat kezelője – egy fő – 1,85 munkaköri együttthatóval
- Klórtelepítő - egy fő - 1,85-ös munkahelyi együttthatóval
- Vízelosztó mérnök – egy fő – 2,6 munkaköri együttthatóval
- Mérőműszer cserélő - egy fő - 1,4-es munkaköri együttthatóval, akinek esetében minimálbér kifizetése tervezett
- Vízvezeték-szerelő - egy fő - 1,4-es munkahelyi együttthatóval, akinél minimálbér kifizetése tervezett
- Szennyvízmérnök - egy fő - 2,6 munkaköri együttthatóval
- Karbantartó – egy fő – 1,7-es munkaköri együttthatóval, aki esetében minimálbér kifizetése tervezett
- Villamos karbantartó mérnök - egy fő - 2,6 munkaköri együttthatóval
- Villanyszerelő - egy fő - 1,85-ös munkahelyi együttthatóval
- Gépkarbantartó - egy fő - 1,75-ös munkaköri együttthatóval, akinek esetében minimálbér kifizetése tervezett
- - Szennyvízkezelési folyamat kezelője - egy fő - 1,85-ös munkahelyi együttthatóval

- Vegyész - egy fő - 2,6-os munkahelyi együtthatóval
- Elemző technikus – két fő – 1,65-ös munkaköri együtthatóval, akinek esetében minimálbér kifizetése tervezett
- EHS szolgálat vezetője - egy fő - 2,8-as munkahelyi együtthatóval

A megállapított bértömeg tartalmazza a minimálbér 2025. évi emelését (határozat a minimálberről a 2025. január-decemberi időszakra, Szerb Köztársaság Hivatalos Lapja, 74/2024 szám, 2024.09.04-éről), melynek összege: 308,00 dinár munkaóránként nettó összegben, a Szerb Köztársaságban fizetett átlagkeresettől függő szabadságpénz emelését, valamint a holtmunkához szükséges pénzeszközöket további egy évre, a fizetési elemek emelése a Szerb Köztársaság területén működő kommunális vállalatokra vonatkozó Különleges Kollektív Szerződés (A Szerb Köztársaság Hivatalos Lapja, 30/21 szám) és a szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV kollektív szerződése szerint.

A bérekre szánt források tervezése a tervezett létszám alapján történik, ami összhangban van a költségvetési rendszerről szóló törvénnyel.

Az alaphéren kívül egyéb juttatások is beleszámítanak az illetménybe, mint a munkavégzés közbeni étkezési költség, munkahelyen eltöltött évek – holtmunka utáni emelés, éves szabadság igénybevételének juttatása, ünnepnapj juttatások számítása, valamint éjszakai, ünnepnapj és vasárnapj munkavégzési pótlékok, valamint a víz- és szennyvízhálózat különböző meghibásodása miatti túlórák, kedvezményezett munka számítása és hasonló.

Azon munkavállalók esetében, akiknek bére a minimálbér alatt lenne, a minimálbér szintjére emelik a bérüket a minimálberről szóló 2025. január-decemberi időszakra vonatkozó kormányhatározat végrehajtása érdekében. A minimális munkaóránkénti ár 2025-ben 308,00 dinár lesz (2024-ben 271,00 dinár volt).

Az étkezési költség összege változatlan, bruttó 450,00 dinár.

A szabadságpénz fix részének összege bruttó 3.923,00 dinár, nettó 2.750,00, míg a szabadságpénz változó része (a Szerb Köztársaság átlagának 75%-a) bruttó 9.717,00 dinár lesz bruttó összegben, avagy 6.811,62 dinárt nettó összegben.

A munkavállaló alaphére egy munkaóra értékének szorzata az „1” együtthatóval, a munkakör bonyolultsági együtthatójával és a munkában eltöltött munkaórák számával. Azon munkavállalók esetében, akiknek a fizetése a minimálbér felett lenne, a munkaóra ára a korábbi 163,07 dinárról 174,48 dinárra, azaz 7%-kal emelkedik, szorozva a munkakör bonyolultsági együtthatójával és a munkaidőben eltöltött munkaórák számával, amely a bérszámítás alapját képezi.

A minimálbér alatti fizetésű munkavállalók béremelése mellett holtmunka összege is emelkedik, és az átlagbérek növekedésével összhangban az éves szabadság igénybevételért járó pótlék emelését is tervezett.

6.5. A felügyelő bizottság elnökének és tagjainak térítése

12-es Melléklet

Felügyelő bizottság/Testület térítése nettó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelő bizottság/Testület 2024-es Megvalósítás				Felügyelő bizottság/Testület 2025-ös Terv			
	Összérték	Elnök térítése	Tag térítése	Összérték	Összérték	Elnök térítése	Tag térítése	Összérték
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IX	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
X	65.000	35.000	30.000	1	95.000	35.000	30.000	2
XI	65.000	35.000	30.000	1	95.000	35.000	30.000	2
XII	65.000	35.000	30.000	1	95.000	35.000	30.000	2
ÖSSZESEN	1.050.000	420.000	360.000	21	1.140.000	420.000	360.000	24
ÁTLAG	87.500	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2

Felügyelő bizottság/Testület térítése bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelő bizottság/Testület 2024-es Megvalósítás				Felügyelő bizottság/Testület 2025-ös Terv			
	Összérték	Elnök térítése	Tag térítése	Tagok száma	Összérték	Elnök térítése	Tag térítése	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	149.371	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2
II	149.371	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2
III	149.371	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2
IV	149.371	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2
V	149.371	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2
VI	149.371	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2
VII	149.371	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2
VIII	149.371	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2
IX	149.371	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2
X	102.201	55.031	47.170	1	95.000	35.000	30.000	2
XI	102.201	55.031	47.170	1	95.000	35.000	30.000	2
XII	102.201	55.031	47.170	1	95.000	35.000	30.000	2
ÖSSZESEN	1.650.942	660.372	566.040	21	1.140.000	420.000	360.000	24
ÁTLAG	137.579	55.031	47.170	2	95.000	35.000	30.000	2

A felügyelő bizottsági tagok tervezett díjazása

A Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak díjazását a Szabadka Város által alapított köz- és kommunális közvállalatok elnökének és tagjainak munkája díjazásának megállapításáról szóló határozat határozza meg (szám I -00-022-35/2018, 2018.02.22-éről).

2024-ben a tervezettnél alacsonyabb volt a megvalósulás annak következtében, hogy a Felügyelő Bizottság egyik tagjának mandátuma lejárt, és 2024 októbere óta az elnök és egy felügyelő bizottsági tag részesül térítésben.

2025-ben három felügyelő bizottsági tag díjfizetése tervezett. A Felügyelő Bizottság elnökének havi díja 35.000,00 dinár, a tagok díja 30.000,00 dinár.

A társaság a gazdasági társaságokról szóló törvény és a közvállalatokról szóló törvény értelmében nem köteles könyvvizsgálói bizottságot létrehozni.

VII HITELTARTOZÁS

14-es Melléklet

HITELTARTOZÁS

<div><div></div><div>Hitelező</div></div>	Hitel/Projekt megnevezése	Eredeti valuta	Állami garancia Igen/nem	Hiteltartozás egyenlege eredeti valutában 2024.12.31- én	Hiteltartozás egyenlege dinárban 2024.12.31- én	Hitel lehúzásának éve	Törlesztési határidő türelmi idő nélkül	Türelmi idő	Első fizetés dátuma	Hitelláb	Törlesztések száma egy év alatt	Hitelfizetési terv 2025- re dinárban		Hiteltartozás egyenlege eredeti valutában 2025.12.31-én	Hiteltartozás egyenlege dinárban 2025.12.31- én
												Tőke összesen	Kamat összesen		
Hazai hitelező															
Raiffeisen leasing- 5 jármű	Járművásárlás	EUR	nem	38.439	4.516.571	2022	4 év	/	31.12.2022	13,94%	12	2.147.054	351.466	20.166	2.369.517
Raiffeisen leasing	Járművásárlás	EUR	nem	13.454	1.580.841	2022	4 év	/	31.12.2022	13,94%	12	751.487	123.010	7.058	829.355
NLB Kommerciális bank	Rulírozó hitel	RSD	nem	149.775.000	149.775.000	2024	1 év	/	/	6,00%	a rendelkezésre álló eszközök szerint	149.775.000	/	100.000.000	100.000.000
KfW	Háromoldalú megállapodás – Vízellátás és szennyvízkezelés	EVP	He	24.375	2.864.063	2020	8 év	/	15.6.2020	2,00%	2	954.688	19.153	16.250	1.909.375
.....															
Külföldi hitelező															
.....															
Hiteltartozás összesen				158.736.475										105.108.247	
amelyből likviditásra				149.775.000										100.000.000	
amelyből tőkeprojektekre				8.961.475										5.108.247	

7.1. Hiteltartozás

2024.12.31-én a rövidlejáratú rulírozó hitel egyenlege 149.775.000,00 dinárra becsülhető, míg a többi kötelezettség a törlesztési terv szerint került kimutatásra.

2025 folyamán a már megkötött lízingszerződéseknél (személygépkocsik, személy- és kishaszonjárművek vásárlása pénzügyi lízing útján) részlettörlesztés tervezett az egyeztetett törlesztési terv szerint. 2022 folyamán megindult a járművek (1 személygépkocsi és 5 tehergépjármű) pénzügyi lízing útján történő beszerzése. A szerződéseket 2022 végén kötötték 4 éves időtartamra, és a 2025-ös hiteltartozási táblázatban már meglévő tételként szerepelnek.

2024-ben a társaság visszafizette az utolsó annuitást a Szabadka Város, a Vízművek és Csatornázási KKV és az EBRD Bank között megkötött szubszidiárius kölcsöne alapján. Tekintettel arra, hogy az előző években a fent említett hitel jelentősen befolyásolta a Vállalat működését, az annuitás törlesztéséhez kereskedelmi bankoktól is kellett hitelt felvenni, illetve egy másik közvállalattól kölcsönt kellett igényelni. A Vállalatnak van egy másik közvállalatnál kölcsöne, amelyet 2025 elején kell teljes egészében törleszteni 5,95%-os kamattal.

Annak érdekében, hogy a Vállalat 2025-ben leküzdje a likviditási nehézségeket, egy másik állami cégtől 100.000.000,00 dinár összegű kölcsön felvételét tervezi. A Vízművek és Csatornázási KKV más közvállalkozással kölcsönszerződést köt, az összeg törlesztése részletekben, a kölcsönszerződés és az esetleges mellékletek szerint számított kamattal történik.

A KfW Bank, a Szerb Köztársaság, a Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka és Szabadka Város képviselői között megkötött háromoldalú vízellátási és szennyvízkezelési megállapodás értelmében két részlet kifizetése tervezett 2025 júniusában és decemberében összesen 8.125,00 EUR értékben.

Emellett a Vállalat 2025 második negyedévében megállapodást kíván kötni egy kereskedelmi bankkal 150.000.000,00 dinár összegű rövid lejáratú, rulírozó likviditási hiteltől, amelyhez egy másik közvállalat esetlegesen kezességet ad.

A kölcsönfelvétel a kölcsön felvételét jóváhagyó határozat alapján történik, amelyet a Városi Tanácsnak kell elfogadnia, a Társaság Alapszabályának megfelelően.

A fentiekén túlmenően 2025 második negyedévében egy kereskedelmi bankkal tervezik megállapodást kötni folyószámla engedélyezett folyószámlahitelről (Overdraft), összesen 40.000.000,00 dinár értékben, hogy a Vállalatnak legyenek rendelkezésre álló forrásai a rövid lejáratú kötelezettségekre.

VIII TERVEZETT BESZERZÉSEK

8.1. Tervezett pénzügyi eszközök a javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére a 2025-ös évben

15-ös Melléklet
dinárban ÁFA nélkül

s.sz.	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) a 2024-es évben	Terv 01.01-31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01-30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
	JAVAK					
1	Ipari só a víz kezeléséhez	1.800.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000
2	Vízvezeték anyag	20.060.285	11.125.000	12.625.000	17.750.000	20.500.000
3	Folyékony klór	17.506.000	4.444.000	8.694.000	12.944.000	17.000.000
4	Nátrium-hipoklorit	2.000.000	2.000.000	4.000.000	4.525.000	2.050.000
5	Polielektrolit	19.700.000	5.271.250	10.542.500	15.813.750	21.085.000
6	Lakatos anyag	1.320.000	600.000	1.674.990	1.800.000	2.149.980
7	Vízórák	23.000.000	5.875.000	11.750.000	17.625.000	23.500.000
8	Vas-klorid	3.000.000	1.040.000	2.080.000	3.120.000	4.160.000
9	Építőanyag	300.000	160.000	320.000	480.000	640.000
10	Elektromos anyag	800.000	525.000	1.050.000	1.575.000	2.100.000
11	Vas-szulfát	3.800.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
12	Klór-dioxid	2.300.000	659.900	1.319.800	1.979.700	2.639.600
13	Iszapkezelő szer	170.000	42.500	85.000	127.500	170.000
14	Mérőműszerek törvényes cseréje	9.500.000	2.250.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000
15	Kenőanyag költségek	1.000.000	467.500	935.000	1.402.500	1.870.000
16	Irodaszerek költségei	2.000.000	575.000	1.150.000	1.725.000	2.300.000
17	Higiéniai és egészségügyi anyagok költségei	2.061.161	675.000	1.350.000	2.025.000	2.700.000
18	Vegyszerek és üvegáru költségek	4.541.927	1.421.250	2.842.500	4.263.750	5.685.000

s.sz.	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) a 2024-es évben	Terv 01.01-31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01-30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
19	Egyéb anyagok költségei	203.111	75.000	150.000	225.000	300.000
20	Üzemanyagköltségek	9.845.922	4.125.000	8.250.000	12.375.000	16.500.000
21	Villamosenergia költségek	167.254.992	42.500.000	85.000.000	127.500.000	170.000.000
22	Hőenergia-költségek	3.512.985	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
23	Hőenergia-költségek - földgáz	30.000	25.000	50.000	75.000	100.000
24	Alkatrész-költségek	12.045.712	1.465.000	2.930.000	4.395.000	5.860.000
25	Tonerek és nyomtatók alkatrészeinek költsége	2.000.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
26	Számítógépes felszerelés	1.509.749	250.000	500.000	750.000	1.000.000
27	Szerviz és alkatrészek a meglévő adatátviteli rendszerhez	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
28	Szerszám-költségek, aprókészletek	9.460.645	2.439.941	4.879.881	7.319.822	9.759.762
29	Autógumi költségek	1.000.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
30	Szoftver beszerzése	1.180.000	734.000	1.468.000	2.202.000	2.936.000
31	Kék szökőkút téli védőburkolatának cseréje	4.420.000	0	0	0	0
32	A szűrőbetét cseréje az I-es Vízgyáron	97.498.384	0	0	0	0
33	Siemens PLC	650.000	0	0	0	0
34	Finom rácsok beszerzése, beépítése	23.967.362	0	0	0	0
35	Műszaki víztartály	1.398.500	0	0	0	0
36	5m3 konténerek	0	192.500	385.000	577.500	770.000
37	Folyamatfelszerelés	302.650	65.725	131.450	197.175	262.900
38	Alkatrészek IQ szenzorháló rendszerhez	2.754.231	220.500	441.000	661.500	882.000
39	Új szűrőszervezet beépítése - FUF szűrő	654.000	212.500	425.000	637.500	850.000
40	Kisfeszültségű teljesítménykapcsoló szakaszolók beszerzése	0	275.000	550.000	825.000	1.100.000
41	SN blokk beszerzése és beépítése	0	1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000

s.sz.	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) a 2024-es évben	Terv 01.01-31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01-30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
42	Mérőfelszerelés	0	119.500	239.000	358.500	478.000
43	PLC alkatrészek és felszerelés	0	247.500	495.000	742.500	990.000
44	Digitális darumérleg	0	37.500	75.000	112.500	150.000
45	Hegesztő asztal	0	60.000	120.000	180.000	240.000
46	Gumi kompenzátorok	0	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000
47	Pneumatikus kalapács	0	75.000	150.000	225.000	300.000
48	Mágneses aknafedél emelő és összecsuksukható emelőkar	0	45.000	90.000	135.000	180.000
49	Aggregátor	0	42.500	85.000	127.500	170.000
50	Honda szivattyú	0	62.500	125.000	187.500	250.000
51	Videós megfigyelőrendszer bővítése a szennyvíztelepen	0	62.500	125.000	187.500	250.000
52	Számítógépek	0	987.500	1.975.000	2.962.500	3.950.000
53	Hulladékgyűjtési terv készítése	0	100.000	200.000	300.000	400.000
54	Létesítmények épületszerkezeteinek áttekintése a Vállalatigazgatásban	0	212.500	425.000	637.500	850.000
55	Tanulmány egy naperőmű építéséhez	0	247.500	495.000	742.500	990.000
	JAVAK ÖSSZESEN:	454.547.616	97.361.066	185.378.121	274.595.197	358.468.242
	SZOLGÁLTATÁSOK					
1	Szállítási költségek	4.380.000	1.483.750	2.967.500	4.451.250	5.935.000
2	Posta, telefon és internet költség	29.420.985	7.900.000	15.800.000	23.700.000	31.600.000
3	Befektetett eszközök és berendezések folyamatos karbantartása	66.879.004	23.880.071	47.760.141	71.640.212	80.100.000
4	Szerszámok és kis készletek karbantartási költségei	1.720.000	1.162.500	2.325.000	3.487.500	3.800.000
5	Reklám és propaganda költségek	400.000	135.000	270.000	405.000	540.000
6	Laboratóriumi felszerelés javítása	250.000	100.000	200.000	300.000	400.000
7	Szökőkutak karbantartása	6.974.243	2.250.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000

s.sz.	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) a 2024-es évben	Terv 01.01-31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01-30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
8	Kommunális szolgáltatások költségei - szemétszállítás	1.850.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.350.000
9	Munkavédelmi szolgáltatások költségei	223.000	71.250	142.500	213.750	285.000
10	Vízóraolvasási költségek	17.017.834	4.625.000	9.250.000	13.875.000	18.500.000
11	RTK szolgáltatások költségei	100.000	35.000	70.000	105.000	140.000
12	Rágcsálóirtási költségek	405.900	125.000	250.000	375.000	500.000
13	QMS és HACCP rendszerek belső és külső auditálása	0	165.000	330.000	495.000	660.000
14	Regisztrációs költségek	765.383	225.000	450.000	675.000	900.000
15	Gépjármű átvizsgálás, szerviz és karbantartás	1.000.000	330.000	660.000	990.000	1.320.000
16	Könyvvizsgálói költségek	400.000	125.000	250.000	375.000	500.000
17	Ügyvédi szolgáltatások költségei	900.000	247.500	495.000	742.500	990.000
18	Egészségügyi szolgáltatások költségei	611.435	277.500	555.000	832.500	1.110.000
19	Szakképesítési költségek	1.699.135	525.000	1.050.000	1.575.000	2.100.000
20	Takarítási költségek	6.121.720	3.926.087	7.852.174	11.778.260	15.704.347
21	Szoftver (licenc) költségek	8.639.566	2.781.848	5.563.696	8.345.544	11.127.392
22	Épületbiztosítási költségek	6.298.800	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000
23	Szellemi szolgáltatások költségei	13.030.269	3.917.582	7.835.164	11.752.746	15.670.328
24	Vízelemzési költségek	16.200.000	4.075.000	8.150.000	12.225.000	16.300.000
25	Tömegnyomtatási és borítékkészítési szolgáltatás	2.234.521	825.000	1.650.000	2.475.000	3.300.000
26	Elektronikus posta	432.000	237.500	475.000	712.500	950.000
27	Elektronikus adatátvitel	820.915	300.000	600.000	900.000	1.200.000
28	Reprezentáció	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
29	Biztosítási díjak	5.180.824	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
30	Tranzakciós költségek	1.838.584	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000

s.sz.	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) a 2024-es évben	Terv 01.01-31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01-30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
31	Sajtó reklámköltségek	308.380	100.000	200.000	300.000	400.000
32	Illetékköltségek (igazgatási, bírósági, kommunális)	1.163.255	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
33	Végrehajtási költségek	10.253.046	2.750.000	5.500.000	8.250.000	11.000.000
34	Egyéb immateriális költségek	341.435	6.250	12.500	18.750	25.000
35	Szakmai folyóiratok költségei	475.916	130.000	260.000	390.000	520.000
36	Bírósági szakember költségei	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
37	Közjegyzői költségek	0	12.500	25.000	37.500	50.000
38	Rulírozó hitel kamat	12.000.000	3.937.500	7.875.000	11.812.500	15.750.000
39	Folyószámlahitel kamat	100.000	1.050.000	2.100.000	3.150.000	4.200.000
40	KfW bank kamat	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
41	Leasing	756.258	130.918	261.835	392.753	523.670
42	Üzleti-műszaki együttműködés a hidrogeológia területén	913.333	246.250	492.500	738.750	985.000
43	Geodéziai szolgáltatások	376.667	250.000	500.000	750.000	1.000.000
44	Műszaki dokumentáció kidolgozása	1.160.000	240.000	480.000	720.000	960.000
45	Építési felügyelet	1.445.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
46	Projektek műszaki ellenőrzése	300.000	358.333	716.667	1.075.000	1.433.333
47	Az Andrija Medulić utca szennyvízhálózatának egy szakaszának cseréje	2.959.400	0	0	0	0
48	A csantavéri víztorony folyamatos karbantartásának műszaki előkészületei	530.000	0	0	0	0
49	Mobil alkalmazás készítése fogyasztói támogatáshoz	4.700.000	2.000.000	4.000.000	5.999.999	7.999.999
50	Trafó revidálása	0	207.500	415.000	622.500	830.000
51	A szabadkai VZ I B10/IV kút projektjeinek megújítása	0	125.000	250.000	375.000	500.000
52	B26/IV kút építése, felszerelése az I-es Vízgyárban	0	5.082.000	10.164.000	15.246.000	20.328.000

s.sz.	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) a 2024-es évben	Terv 01.01-31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01-30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
53	Műszaki átvétel	990.000	825.000	1.650.000	2.475.000	3.300.000
54	Elektronikus bejövő számla információs alrendszer tervezése, kivitelezése és megvalósítása	0	247.500	495.000	742.500	990.000
55	A csantavéri víztorony rehabilitációja	0	3.225.000	6.450.000	9.675.000	12.900.000
56	A bajmoki víztorony folyó karbantartásának műszaki előkészítése	0	150.000	300.000	450.000	600.000
57	Közcsonahálózat kihelyezése a Tolmin utcában és a Sándori tanyákon	16.000.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
58	IJO szolgáltatások és CEOP illetékek	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
59	A szabadkai I-es Vízyár nátrium-hipoklorit gyártó üzemének felújítása	0	535.000	1.070.000	1.605.000	2.140.000
60	Projekt kidolgozása	0	505.000	1.010.000	1.515.000	2.020.000
61	A klórelosztás műszaki elemzése a Szabadka-Palics elosztóhálózatban és a II-es Vízyárnál	0	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000
	SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN:	231.384.380	91.944.338	183.888.676	275.833.014	367.777.352
	MUNKÁK					
1	Víz- és mélyépítési munkák	14.929.087	6.250.000	12.500.000	18.750.000	25.000.000
2	Könnyen lebomló szerves hulladék fogadására szolgáló állomás építése	0	1.289.000	2.578.000	3.867.000	5.156.000
3	Lemez munkák	550.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
4	Víz- és szennyvízhálózat kiépítése	23.130.000	5.102.500	10.205.000	15.307.500	20.410.000
5	Kútrevitalizálás	4.300.000	1.075.000	2.150.000	3.225.000	4.300.000
6	Hulladékot fogadó állomás építése	0	142.500	285.000	427.500	570.000
7	Beton bekötőutak építése a szennyvíztelepen	0	745.750	1.491.500	2.237.250	2.983.000
8	PLC berendezések és SCADA karbantartása és fejlesztése	0	247.500	495.000	742.500	990.000
9	Szűrőtöltés csere a békovai iskolában	0	62.500	125.000	187.500	250.000

s.sz.	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) a 2024-es évben	Terv 01.01-31.03.2025.	Terv 01.01- 30.06.2025.	Terv 01.01-30.09.2025.	Terv 01.01- 31.12.2025.
10	Áramlásmérő finomítás a jelátvitelhez	0	225.000	450.000	675.000	900.000
11	Szűrővezetékek központi konzoljainak alkatrészeinek cseréje	0	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
	MUNKÁK ÖSSZESEN	42.909.087	16.664.750	33.329.500	49.994.250	66.659.000
	JAVAK+SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK ÖSSZESEN:	728.841.083	205.970.153	402.596.297	600.422.460	792.904.594

Az előző táblázat a 2023. évi becsült kiadások és a 2025. évre tervezett kiadások szerkezetét mutatja az Eredménykimutatásból, a következő számlacsoportok szerint: 51 - Anyag- és energiaköltségek, 53 - Termelési szolgáltatások költségei, 55 - Immateriális kiadások és 56 - Pénzügyi kiadások (kamatkiadás).

A Táblázat a fentieken túl tartalmazza az eszközbeszerzés tervezett költségeit, a létesítményi beruházásokat, valamint mindazon beruházásokat, amelyeket a Vállalat 2025 folyamán tervez megvalósítani.

A korábban bemutatott táblázatban a legnagyobb eltérést 2025-ben 2024-hez képest az alábbi pozíciókban rögzítjük:

Javak:

10. pozíció - Villamossági anyagok - A Vállalat 2025-ben tervezi az elektromos anyagok magasabb költségének realizálását, tekintettel arra, hogy 2024-ben elegendő mennyiségben rendelkezett a fent említett anyagból, 2025-ben viszont meg kell vásárolnia.

18. pozíció - Vegyszerek és üvegáru költségek - A Vállalat 2025-ben tervezi a vegyszerek és üvegáruk árának emelését, tekintettel a fent említett, laboratóriumi igényekre szánt áruk piaci árának növekedésére.

20. pozíció – Üzemanyagköltségek – A vállalat 2025-ben magasabb üzemanyagköltséget tervez az üzemanyagárak esetleges emelkedése miatt. A Vállalat a fentieken túl saját járművel is számol iszapszállítás lehetőségével, illetve tartalék lehetőségként 2025-ben 2024-hez képest magasabb üzemanyagköltséget tervez.

22. pozíció – Hőenergia költségek – A vállalat 2024-hez képest magasabb hőenergia-költség realizálását tervezi 2025-ben az esetleges piaci árak emelkedése miatt.

24. pozíció - Alkatrész-költségek - A cég 2025-ben alacsonyabb alkatrész-költség realizálását tervezi, mivel 2024-ben megfelelő mennyiségű alkatrészt vásárolt és raktáron is van. A pótalkatrészek ára a vásárolandó pótalkatrészek típusától függően is változik.

29. pozíció - Autógumi költségek - A Vállalat 2024-hez képest magasabb autógumi költségeket tervez 2025-ben realizálni a fent említett áruk tervezett áremelkedése miatt.

30. pozíció – Szoftervásárlás – Ez a pozíció magában foglalja az Office Home and Business, az Office 365 Business Basic licencének éves megvásárlását és megújítását, az Adobe Acrobat Standard éves előfizetését, a CAD és GIS szoftverekhez. A cég 2025-ben szoftverbeszerzési költségeinek növelését tervezi a dokumentációkezelési folyamat digitalizálásának bevezetése, valamint a tárgyi eszköz leltári és nyilvántartási rendszer Android platformon történő megújítása miatt. A fent említett beszerzéseket 2024-re nem tervezték.

38. pozíció – IQ szenzorháló rendszer alkatrészei – Az IQ szenzorháló rendszer alkatrészeinek beszerzésénél 2025-ben alacsonyabb költségek realizálását tervezi a vállalat, a 2025-ben tervezett alkatrészbeszerzés 2024-hez képest alacsonyabb mennyisége miatt.

Szolgáltatások:

1. pozíció - Szállítási költségek - Az említett szolgáltatások magasabb realizálása tervezett az iszapszállítás és a pénzszállítási költségeinek 2024-hez képest magasabb realizációja miatt, ezen szolgáltatások tervezett

áremelése és a tervezett emelés következtében, valamint a szállított iszap várható mennyiségnövekedése okán 2025-ben.

2. pozíció - Postai szolgáltatások, telefon és internet költségei - A korábban említett költségek magasabb realizálása tervezett a postai szolgáltatások 2024-hez viszonyított jelentős áremelkedése miatt.

3. pozíció – Alapeszközök és berendezések folyó karbantartása – A társaság az alapeszközök és berendezések folyó karbantartására magasabb költségeket tervez 2024-hez képest azok elavultsága miatt. Magasabb kiadásokat tervez a Vállalat a vízmérők szervizelésére (régit az újra), munkákra a vízépitési szektorban, aszfalt- és betonmunkákra (az aszfaltfelületek eredeti állapotának helyreállítása a bekötések és a hibák kijavítása után), a nyílt csatornák tisztítására, a szolgáltatási árak és leterheltség tervezett emelése miatt. 2025-ben az I. Vízgyár szűrőállomás létesítményeinek karbantartására is terveznek kiadásokat az egészségügyi ellenőrzések miatt. A tervezett költségek évről évre változnak a tárgyi eszközök karbantartási igényétől, azok jellegétől, valamint a karbantartást tervezett tárgyi eszköz vagy berendezés típusától függően.

4. pozíció - Szerszámok és aprókészletek karbantartási költségei - A cég a szerszámok és a aprókészletek karbantartási költségeit magasabb 2024-hez képest, azok elhasználódása miatt. A szerszámok és a kis készletek karbantartásának költségei magukban foglalják a számítógépek, irodai és kommunikációs berendezések, egyéb eszközök szervizelésének és alkatrészeinek beszerzésének költségeit. 2025-ben többletkiadás tervezett a Trimble készülékek szervizelésére és alkatrészbeszerzésre, a Trimble GNSS R8 és Trimble S6 mérőállomások kalibrálására, valamint a vállalat vezérépületében a számítógépes hálózat rekonstrukciójára. A tervezett költségek évről évre változnak a szerszámok karbantartási igényétől, jellegétől és típusától függően.

5. pozíció - Reklám- és propaganda költségek - A társaság 2024-hez képest magasabb reklám- és propaganda költségeket tervez a szabadkai szennyvíztisztító telep 50. évfordulója alkalmából tervezett reklámanyag gyártás miatt 140.000,00 dinár értékben. Az évforduló megünneplése miatt a cégnek többletköltségei lesznek a reklámanyagokért, ami szükségessé teszi a fent említett pozíció tervezését. A fent említett kiadás egyszeri kiadásnak minősül, és nem veszi alapul a következő évek reklám- és propaganda anyagok költségeit.

7. pozíció – Szökőkút karbantartás – A társaság magasabb szökőkút fenntartási költségeket tervez a fenti szolgáltatások várható áremelkedése miatt.

7. pozíció - Közüzemi szolgáltatások költségei - szemétszállítás - A vállalat a fenti szolgáltatások várható áremelkedése miatt magasabb szemétszállítási költségeket tervez.

10. pozíció - Vízóraleolvasási költségek - Magasabb vízóraleolvasási költséget tervezünk a tervezett leolvasásra benyújtott vízmérők számának emelése és a fent említett szolgáltatások drágulása miatt.

20. pozíció - Helyiségek takarítása - A 2024-es megvalósításhoz képest magasabb takarítási költséget terveznek, mivel a PPOV takarítása hetente kétszer szükséges (2024-ben a szennyvíztisztító takarítása hetente egyszer történt), valamint mint az ISO ellenőrzésnek köszönhetően az I-es és II-es Vízgyár féléves mélytisztítása. Szintén szükséges a vízitelepeken egészségügyi mélytisztítás, valamint a szennyvíztisztító telepen heti 5 alkalommal kiegészítő takarítás az egészségügyi ellenőrzések miatt. Mivel a Vállalat nem rendelkezik elegendő takarító személyzettel (nyugdíjba vonulás, gyakori betegszabadság), további takarító személyzet felvétele tervezett.

21. pozíció – Szoftverköltségek (licencek) – A szoftverköltségek magukban foglalják az Oracle technológiákon alapuló üzleti információs rendszer folyamatos karbantartásának és fejlesztésének költségeit a Vállalatnál, a Sophos XGS 2300 hardvereszköz szoftverlicenceinek éves karbantartását, valamint az éves karbantartás költségeit, a VMWare virtuális infrastruktúrát, valamint 2025 folyamán kiadások tervezettek az intézkedési terv IT-katasztrófa esetén történő végrehajtásának ellenőrzésére, kontrollálására és felügyeletére, valamint a kiemelt jelentőségű IKT-rendszerek éves hitelesítésének szolgáltatására.

23. pozíció – Szellemi szolgáltatások költségei – A 2025-2027 közötti időszakra vonatkozó hulladékgazdálkodási terv kidolgozása miatt 2025-ben magasabb szellemi szolgáltatási költségeket tervezünk. 2025-ben munkavédelmi költségeket is terveznek, mivel a Munkavédelmi Szolgálat vezetői állása betöltetlen.

29. pozíció – Biztosítási díjak – 2024-hez képest nagyobb számú létesítmény biztosítását tervezi a Vállalat. 2025-ben az eddig garanciális II-es Vízgár létesítményre is biztosítást kell kötni. 2025-ben ennek a szolgáltatásnak tartalmaznia kell a munkavállalók foglalkozási megbetegedés elleni biztosítását is, ezért magasabb biztosítási díjköltség tervezett.

38. pozíció - Rulírozó hitel kamata - A hitel megszerzésének becsült költsége az adott szolgáltatásra megkötött szerződés alapján a Vállalatnál felmerülő kamat és költségek alapján kerül becslésre. A tervezett érték kiszámítása úgy történik, mintha a Vállalat a szóban forgó szolgáltatást mind a 365 napon igénybe venné, ami a gyakorlatban nem így lesz.

39. pozíció - Folyószámlahitel kamata - A becsült érték a maximális limit és a tervezett kamat alapján kerül kiszámításra, mintha a Vállalat ezt a szolgáltatást az év mind a 365 napján igénybe veszi, ami a gyakorlatban nem lesz így.

43. pozíció - Geodéziai szolgáltatások - A geodéziai szolgáltatások tervezett értéke eltér a 2024-re becsült megvalósulástól, mert az évekig tartó, előre pontosan nem tervezhető beruházásokhoz kapcsolódóan földmérő felvétele szükséges.

49. pozíció – Fogasztói támogatást szolgáló mobil alkalmazás fejlesztése – Ez a pozíció a fogasztói támogatás digitális platformjának fejlesztését foglalja magában a vízóra távleolvasásának integrálásával. A digitális platform fejlesztése 2024-ben kezdődött, a befejezés 2026-ra tervezett.

Munkák:

1. pozíció - Víz- és mélyépítési munkák - A mély- és mélyépítési munkák költségeinek tervezett értéke az új csatlakozási igényekben és az egyre gyakoribb balesetek lehetséges kivitelezési munkáiban tükröződik.

2. pozíció - Könnyen lebomló szerves hulladék fogadására szolgáló állomás építése - Az állomás úgy épül, hogy lehetővé tegye a könnyen lebomló, szerves anyagban gazdag hulladék fogadását, amelyet közvetlenül az anaerob rothasztásba táplálnának be. A megvalósítás növelné a szennyvíztisztítási folyamatban a biogáz-termelést és növelné a villamosenergia-termelést, ezáltal csökkentené a szennyvíztisztító telep üzemeltetési költségeit.

4. pozíció - Vízellátó és szennyvízhálózat kiépítése - A munkálatok a Jovan Nenad cár tér egy részének közműves vízhálózat kiépítése és újbóli építési igény miatt zajlanak, a szennyvízhálózat a meglévő bekötések átadásával és az útszerkezet eredeti állapotának helyreállításával a Ptuj és a Dinko Zlatarić utcában.

11. pozíció - A szűrővezeték középkonzol részeinek cseréje - Az alkatrészek cseréje szükséges a légkondicionáló egység üzemkész állapotának fenntartásához.

15-ös melléklet

KÖZBESZERZÉSI TERV A 2025-ÖS ÉVRE

dinárban

Sorszám	Közbekzerzés tárgyá	Összeg, amelyre a közbekzerzést megindítják (ÁFA nélkül)	A közbekzerzés megindításának negyedéve	Időszak, amelyre a bekzerzés elindításra kerül
	JAVAK			
1	Kombinált jármű alkatrészei és szervize	2.500.000,00	II negyedév	1 év
2	Vízvezeték- és csatornahálózati anyag	35.000.000,00	I negyedév	1 év
3	Fogyóeszközök	5.685.000,00	III negyedév	1 év
4	Szennyvíztisztító vegyszer- vas-klorid	2.660.000,00	I negyedév	1 év
5	Présszalagok	8.200.000,00	II negyedév	2 év
6	Üzemanyag és motorolajok	18.370.000,00	III negyedév	1 év
7	Kisfeszültségű teljesítménykapcsoló szakaszolók bekzerzése	1.100.000,00	II negyedév	1 év
8	Alkatrészek csavaros szivattyúkhoz	3.000.000,00	II negyedév	1 év
9	PE egységek alkatrészei és szervize	1.500.000,00	I negyedév	1 év
10	Alkatrészek és szerviz AUMA aktuátorokhoz	2.500.000,00	I negyedév	2 év
11	SN blokk bekzerzése és beépítése	4.800.000,00	I negyedév	1 év
12	Folyékony klór konténerekben	20.000.000,00	III negyedév	1 év
13	Nátrium-hipoklorit	1.050.000,00	III negyedév	1 év
14	Adatátviteli rendszer alkatrészei és szervize	1.000.000,00	I negyedév	1 év
15	A szűrővezetékek központi konzoljának alkatrészeinek cseréje	4.500.000,00	I negyedév	1 év
16	Gumi kompenzátorok	2.400.000,00	I negyedév	1 év
17	Vas-szulfát	12.000.000,00	III negyedév	3 év
18	Vízmérők	4.500.000,00	I negyedév	1 év
19	Ipari só	2.200.000,00	III negyedév	1 év
20	Irodaszerek és tonerek	3.900.000,00	III negyedév	1 év
21	Higiéniai és egészségügyi anyag	2.700.000,00	II negyedév	1 év
22	Lakatos anyagok	2.149.980,00	III negyedév	1 év
23	Védőfelszerelés	7.098.232,00	II negyedév	1 év
24	Autógumik és gumijavítási szolgáltatások	2.500.000,00	II negyedév	1 év
25	Számítógépes berendezések	3.950.000,00	I negyedév	1 év
26	Klór-dioxid és előkészítő berendezések	2.639.600,00	III negyedév	1 év
27	Elektromos energia	170.000.000,00	IV negyedév	1 év
28	Szerszámok és gépek	3.439.530,00	I negyedév	1 év
	JAVAK ÖSSZESEN	331.342.342,00		

Sorszám	Közbizszerzés tárgyá	Összeg, amelyre a közbizszerzést megindítják (ÁFA nélkül)	A közbizszerzés megindításának negyedéve	Időszak, amelyre a bizszerzés elindításra kerül
	SZOLGÁLTATÁSOK			
1	Laboratóriumi berendezések szervizelése és rendszeres karbantartása	1.920.000,00	III negyedév	1 év
2	Ötletterv kidolgozása durva rácsautomatizáláshoz	2.620.000,00	I negyedév	1 év
3	A klorogén készülék karbantartása	12.000.000,00	II negyedév	3 év
4	Vízóra szerviz	18.000.000,00	I negyedév	1 év
5	Takarítási munkák	15.704.347,00	II negyedév	1 év
6	Gépjármű műszaki vizsgálata	1.320.000,00	III negyedév	1 év
7	Biztosítási díjak	10.000.000,00	III negyedév	1 év
8	Gépjármű szerviz és karbantartás	9.000.000,00	I negyedév	2 év
9	Tömegnyomtatási és borítékkészítési szolgáltatások	3.300.000,00	II negyedév	1 év
10	Az összegyűjtött számlákra vonatkozó adatok elektronikus továbbítása	1.200.000,00	II negyedév	1 év
11	Felhasználói mérőműszerek leolvasása	45.000.000,00	III negyedév	2 év
12	Oracle üzleti információs rendszer karbantartása	19.934.784,00	II negyedév	2 év
13	Tűzvédelmi tanácsadási munkák	1.200.000,00	I negyedév	1 év
14	Munkahelyi egészségügyi és biztonsági munkák	1.440.000,00	I negyedév	1 év
15	B10/IV kút projektek megújítása a szabadkai I-es Vízyárnál	500.000,00	II negyedév	1 év
16	Nátrium-hipoklorit gyártó üzem felújítása az I-es Vízyárnál Szabadkán	2.140.000,00	II negyedév	1 év
17	Projektek kidolgozása	2.020.000,00	II negyedév	2 év
18	A klórelosztás műszaki elemzése a Szabadka-Palics elosztóhálózatban és a VZ II	2.200.000,00	II negyedév	1 év
19	Műszaki átvétel 2025-2027	10.000.000,00	III negyedév	3 év
20	Projektek műszaki ellenőrzése 2025- 2027	4.300.000,00	III negyedév	3 év
21	Építési munkák 2025-2027	6.000.000,00	IV negyedév	3 év
22	Geodéziai szolgáltatások 2025-2027	3.000.000,00	II negyedév	3 év

Sorszám	Közbeszerzés tárgya	Összeg, amelyre a közbeszerzést megindítják (ÁFA nélkül)	A közbeszerzés megindításának negyedéve	Időszak, amelyre a beszerzés elindításra kerül
23	Iszapártalmatlanítási szolgáltatások	5.075.000,00	II negyedév	1 év
	SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN:	177.874.131,00		
	MUNKÁK			
1	Aszfalt- és betonmunkák	8.483.000,00	III negyedév	1 év
2	Nyílt csatornák tisztítása	7.000.000,00	II negyedév	1 év
3	Könnyen lebomló szerves hulladék fogadására szolgáló állomás építése	5.156.000,00	I negyedév	1 év
4	Beruházásos karbantartás	12.395.000,00	II negyedév	1 év
5	Kút revitalizálás	4.300.000,00	III negyedév	1 év
6	Szökőkút karbantartása	9.000.000,00	II negyedév	1 év
7	Felhasználói mérőműszerek törvényes cseréje	12.000.000,00	II negyedév	1 év
8	Víz- és mélyépítési munkák	50.000.000,00	II negyedév	2 év
9	Csantavéri víztorony	12.900.000,00	I negyedév	1 év
10	B26/IV kút építése, felszerelése az I- es Vízgyáron	20.328.000,00	I negyedév	1 év
11	Víz- és szennyvízhálózat kiépítése	20.410.000,00	II negyedév	1 év
	MUNKÁK ÖSSZESEN:	161.972.000,00		
	JAVAK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK ÖSSZESEN:	671.188.473,00		

Javak, amelyekre a Közbiztosítási törvény vonatkozik:

1. Kombinált járművek alkatrészei és szervize – A pozíció magában foglalja a kombinált járművek korszerűsítésének szolgáltatását, azaz kombinált járművek tömlői és fűvókák beszerzését. A kombinált speciális járművek a szolgálat napi működésének fontos eszközei, az elhasználódás miatt egyre gyakoribbak a meghibásodások. A fentiek közül a szerviz szükséges, míg a tömlők és fűvókák olyan fogyóeszközök, amelyek munka közben megsérülnek, elszakadnak stb.
2. Vízellátás és szennyvíz anyag - Az árubeszerzés a Vállalat egyik alaptevékenységének ellátásának szükségessége, azaz a meglévő és új felhasználók folyamatos szolgáltatásának szükségessége miatt történik a vízellátás folyamatosságának biztosítása érdekében, ill. vízellátó és szennyvízhálózat és részvízellátó rendszer beavatkozási, folyamatos és beruházási karbantartása, valamint új víz- és szennyvízhálózati csatlakozások építése céljából.
3. Fogyóeszközök – A beszerzés laboratóriumi vegyszerek, bakteriológiai közegek, reagensek és klórdetektorok, laboratóriumi anyagok, műszerek alkatrészeinek, gyors tesztekhez – szennyvízhez – reagensek és AAS-hoz szükséges fogyóeszközök beszerzését foglalja magában. A beszerzés az ivóvíz és a szennyvíz minőségének éves ellenőrzésére folyik.
4. Vegyszer szennyvíztisztítóhoz – vas-klorid – A közbiztosítás tárgya a vegyszer rothasztókban és a Polir állomáson történő adagolása.
5. Présszalagok – Szűrőprésszalagok beszerzését tervezzük, melyből öt felső és négy alsó heveder a meglévő berendezések rendszeres karbantartására van tervezve.
6. Üzemanyag- és motorolajok - A beszerzés a munkagépek, járművek zavartalan működése, üzemeltetése érdekében történik.
7. Kisfeszültségű teljesítménykapcsoló szakaszolók beszerzése – A beszerzés a kisfeszültségű állomás berendezéseinek rendszeres karbantartása érdekében szükséges.
8. Csigaszivattyúk alkatrészei – A beszerzés a berendezés rendszeres karbantartása céljából történik.
9. A PE-egység alkatrészei és szervizelése - A beszerzés a PE-egység (pelyhesítő-előkészítő egység) rendszeres karbantartására, fejlesztésére vonatkozik.
10. SN blokk beszerzése, felszerelése – A beszerzés a hibás berendezések cseréje céljából történik.
11. Folyékony klór tartályokban - Ennek az árunak a vásárlása szükséges, mivel ez az ivóvíz készítésének alapvető vegyszere.
12. Nátrium-hipoklorit - a víz fertőtlenítésére szolgáló anyag, amely a víztermelési folyamatban szükséges.
13. Az adatátviteli rendszer alkatrészei és szervizelése – A vásárlás az alkatrészbeszerzéshez és az adatátviteli rendszer szervizeléséhez szükséges.
14. A szűrővezetékek központi konzoljának alkatrészeinek cseréje – A vásárlás a klímaberendezés üzemkész állapotának fenntartásához szükséges.
15. Gumi kompenzátorok - A beszerzés a szűrők elhasználódott kompenzátorainak cseréjére folyik.
16. Vas-szulfát – A vásárlás olyan vegyszert jelent, amely a vízkezeléshez szükséges.
17. Vízórák - A beszerzés a raktári vízmérő készletek feltöltése, a vízmérők manipulálását megakadályozó vízmérők és tömítések törvényes cseréje, új ipari és háztartási vízmérők beszerzése érdekében zajlik.
18. Ipari só - Vásárlás szükséges az ivóvíz kezeléséhez.
19. Irodaszerek és tonerek - A beszerzés a jogszabályban előírt rendszeres tevékenység végzésére történik. Tonereket és patronokat vásárolnak a lézer- és tintasugaras nyomtatókhoz és plotterekhez való fogyóeszközök biztosításához. A festék és kazetták beszerzése lézer-, tintasugaras nyomtatókhoz és plotterekhez való fogyóeszközök biztosítására történik.
20. Higiéniai és egészségügyi anyagok - A beszerzés a munkaterület fenntartása céljából történik.
21. Lakatos kellékek – A beszerzés szerszámok, berendezések szervizelése, javítása céljából történik.
22. Védőfelszerelés – A beszerzés a munkavállalók biztonságának növelése érdekében történik, és védőruházat, megfelelő védőlábbeli és sisak időszakos beszerzését foglalja magában.
23. Autógumi és gumijavítás - gumiabroncsok javítása, cseréje a gépek és járművek üzemképességének megőrzése érdekében.

24. Számítástechnikai eszközök - A beszerzés informatikai eszközök elavultsága, új szoftverekkel és operációs rendszerekkel való kompatibilitása, a cég üzleti folyamatainak változása, valamint rendszeres és rendkívüli szervizelése, cseréje, és a számítógépes felszerelések korszerűsítése miatt valósul meg a vállalatnál.
25. Klór-dioxid és előkészítő berendezések - A beszerzés az elosztórendszerben lévő víz mikrobiológiai épségének megőrzése érdekében szükséges.
26. Villamos energia - Mint minden évben, 2025-ben is el kell látni a Vállalatot villamos energiával.
27. Szerszámok és gépek – A fent említett pozíción belül pneumatikus kalapács, aknafedelek emelésére szolgáló mágnes, mérőberendezések, szintmérők, aggregátorok, nagynyomású mosók, kéziszerszámok, hegesztőasztal, digitális darumérleg, fej eszterga szerszámokkal és Honda szivattyú beszerzése van előrelátva.

Szolgáltatások, amelyekre a Közbiztosítási törvény vonatkozik:

1. Laboratóriumi berendezések szervizelésének és rendszeres karbantartásának szervizelése - A beszerzés két autokláv jogszabályi előírásoknak megfelelő éves kalibrálását és szervizelését, a rothasztó működési ellenőrzését és kábelek cseréjét, spektrofotométerek és termoblokkok szervizelését, mérlegek kalibrálását tartalmazza.
2. Konceptió kidolgozása durva rács automatizáláshoz – Konceptcionális terv kidolgozása szükséges a teljes durva rács automatizálás alapötletének, koncepciójának és költségelemzésének kidolgozásához.
3. Klorogén készülékek karbantartása - A beszerzés a fertőtlenítőszer gyártó berendezés karbantartása céljából történik.
4. Vízőra szerviz - A beszerzés jogszabályi kötelezettséget jelent a vízmérők cseréjére, ezért azok szervizelése is szükséges.
5. Takarítási szolgáltatások - A beszerzés tartalmazza a higiénia betartását a vállalat vezérépületében, mivel ezen szolgáltatásra is szükség van, és az említett helyiségek takarítására nincs higiéniai alkalmazott. Az ISO szabvány szerinti hitelesítés miatt a vízleőhelyek félévenkénti mélytisztítása is szükséges.
6. Gépjárművek műszaki átvizsgálása – A beszerzés a gépjárművek nyilvántartásba vételét megelőző műszaki vizsgálat elvégzése érdekében zajlik.
7. Biztosítási díjak - A beszerzés az közzállalatoknál foglalkoztatott munkavállalók kötelező biztosítása, nyilvántartásba vételkor kötelező gépjárműbiztosítás és a Vállalat vagyonának biztosítása miatt zajlik.
8. Gépjárművek szervizelése és karbantartása – A beszerzés járműkarbantartás és javítási szolgáltatás céljából történik.
9. Tömegnyomtatás és borítékgyártás - Számlanyomtatás, borítékcsomagolás és postázás minden évben a felhasználókhöz eljuttatott számlák, felszólítások, értesítések stb.
10. Az összegyűjtött számlákra vonatkozó adatok elektronikus továbbítása - A beszerzés tárgya a belgrádi Szerbiai Posta által az állampolgárok egyéni fizetéseiről szóló adatok továbbítása az asc II fájlban, amelyet ezután a szoftverben rögzítenek az automatikus magánszemélyek kifizetéseinek rögzítése. Magánszemélyek egyéni befizetéseiről van szó, amelyeket a belgrádi Szerbiai Posta pultjainál bonyolítottak le, a feltüntetett fogyasztói azonosító számmal, amely alatt a fogyasztót a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV adatbázisában regisztrálják. Tekintettel arra, hogy a fizetések a belgrádi Szerbiai Posta pultjainál történtek, ez az egyetlen, amely ezeket az adatokat rendelkezésünkre bocsáthatja és átadhatja. A fentieknek megfelelően itt nem szoftverekről van szó, hanem egyedi befizetésekkel járó állományok átadásáról, amelyeket aztán a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV szoftverében rögzítenének. A Szabadkai Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV számláit úgy nyomtatjuk ki, hogy a számla alsó része fizetési bizonylatot tartalmazzon, amelyet a Belgrádi Szerbiai Posta közzállalat általános fizetési bizonylatként elfogad (mert minden szükséges elemmel rendelkezik), így a fogyasztó nem köteles külön fizetési bizonylatot nyomtatni a számlafizetéshez. A belgrádi Szerbiai Posta konszolidálja a magánszemélyek által egy adott napon teljesített kifizetéseket, és egy összegben fizeti ki a bank folyószámlájára. Ezt követően egy analitikus befizetéseket tartalmazó fájl kerül

benyújtásra, amelyet a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV szoftverében rögzítenek, legkésőbb a magánszemélyek befizetésének napját követő napon. A Szerbiai Posta Belgrád jutalékot számít fel ezért a szolgáltatásért. Ha a Szerbiai Posta adattovábbítása nem ilyen módon valósulna meg, akkor a kimutatáson minden magánszemély által teljesített befizetés szerepelne, és sok idő telne a nyilatkozat rögzítésére, és nem lenne biztosított a szükséges időszerűség, amely a közös gyűjtésben részt vevő cégek közötti adatszinkronizálás, így a begyűjtési jelentések elkészítésének késését is érintené, mind a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV, mind pedig a közös gyűjtésben részt vevő társaságok esetében. Minden számlán a korábbi tartozás egyenlege látható, ami szintén problémát jelentene, hiszen kérdés, hogy a kivonaton szereplő összes befizetést az új számlák kiállítása előtt rögzítik-e.

11. A felhasználók mérőműszereinek leolvasása - A vízmérők havi leolvasásának kötelezettsége a Fogyasztóvédelmi Törvény 91. § (1) és (2) bekezdéséből adódik, amely előírja, hogy a kereskedő (jelen esetben Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV) köteles a nyújtott gazdasági érdekű szolgáltatásokat (ivóvízellátás, valamint szennyvízelvezetés és -tisztítás) számlázni, haladéktalanul és olyan határidőn belül teljesíteni, amely lehetővé teszi a fogyasztó számára a tényleges fogyasztás és a tartozás nyomon követését egy elszámolási időszakra vonatkozóan, amely nem lehet több mint egy hónap, valamint az általános gazdasági érdekből nyújtott szolgáltatások számláján szerepeltetni kell azokat az elemeket, amelyek lehetővé teszik a fogyasztó számára tartozása összegének ellenőrzését és nyomon követését, valamint betekintést nyerhet az aktuális fogyasztásba annak ellenőrzése érdekében, teljes fogyasztás a nyújtott szolgáltatás minőségének megfelelően.
12. Oracle üzleti információs rendszer karbantartása - A beszerzés a Vállalatnál az Oracle technológiákon alapuló üzleti információs rendszer folyamatos karbantartására, fejlesztésére kerül lebonyolításra. A tervezett rendezvény 4 szegmensben kerül megrendezésre, ezek alapján kerülnek megállapításra azok részei:
 - Oracle üzleti-információsrendszer karbantartása
 - Rendszerszoftver karbantartása adminisztrációval
 - Web alkalmazások karbantartása, amelyek Apex technológiában kerültek kidolgozásra
 - Adatbázisok karbantartása
13. Tűzvédelmi szaktanácsadás – A beszerzést a Tűzvédelmi Törvény szerint kell lebonyolítani.
14. Munkahelyi biztonsági és egészségvédelmi feladatok – A beszerzést a munkavédelmi törvény szerint kell lebonyolítani.
15. Projekt megújítás - A beszerzés egy korábban kidolgozott, meg nem valósult és az építési engedély lejártát jelentő projekt megújítását tartalmazza, és az I-es Vízüzemen található B10/IV kútra vonatkozik.
16. Projekt megújítás – A beszerzés egy korábban kidolgozott, meg nem valósult és az építési engedély lejártát jelentő projekt megújítását tartalmazza, és a szabadkai I-es Vízgyáránál található nátrium-hipoklorit gyártó üzemre vonatkozik.
17. Projektfejlesztés - A beszerzés sorvadt kutak pótlása céljából, a kieső kapacitások pótlása érdekében zajlik. Ez az álláspont a B6 és B9 kutak helyei közötti gyűjtővezeték megvalósítására, valamint a Jovan Nenad cár, Vasa Stajić és Đuro Đaković téren a fő vízellátó hálózat újbóli beruházására is vonatkozik.
18. A klór eloszlásának műszaki elemzése a Szabadka-Pálics elosztó hálózatban és a II-es Vízgyáron – A rendszeres vízminőség-ellenőrzés részeként az elosztóhálózat egyes részein alacsony reziduális klór, vagy akár a klór eltűnése is megfigyelhető. Ez a munkakör a kapcsolódó hálózat vagy kapcsolódó létesítmények fent említett változásának okainak feltárását, különböző profilú szakértők bevonását, valamint az ezzel járó terepi és laboratóriumi mérések szolgáltatását biztosítja.
19. Műszaki átvétel 2025-2027 – A beszerzés azzal a céllal kerül lebonyolításra, hogy az elkövetkező időszakban az építési munkák várható befejezésének megfelelően folyamatos szolgáltatás kerüljön biztosításra.
20. Projektek műszaki ellenőrzése 2025-2027 – A tervezési és építési törvény értelmében az építési engedélyhez szükséges projektet műszaki ellenőrzésnek kell alávetni. A műszaki ellenőrzést végző személy nem lehet a Beruházó, illetve a tervező felelős személye által megbízott személy.

21. Építésfelügyelet 2025-2027 – A beszerzés lebonyolítása annak köszönhető, hogy az új építés és a meglévő vonalas közmű-infrastruktúra újraberuházása mellett bonyolultabb mérnöki építmények megvalósítását is tervezik. Ezek megvalósítása érdekében a Vállalat szakmai felügyeletet köteles biztosítani.
22. Geodéziai szolgáltatások 2025-2027. – A jogszabályi előírásoknak megfelelően a beruházások megvalósítását egy sor geodéziai szolgáltatás kíséri.
23. Iszapártalmatlanítás – A beszerzés stabilizált és préselt iszap ártalmatlanítása céljából történik.

Munkák, amelyekre a Közbiztosítási törvény vonatkozik:

1. Aszfalt- és betonozási munkák - A közbiztosítás tárgya olyan munkákra vonatkozik, amelyek az aszfaltfelületek bekötések utáni, illetve hibák kijavítása utáni eredeti állapotuk helyreállításában fontosak, mind a víz-, mind a szennyvízhálózatban. Ez a pozíció magában foglalja a szennyvíztisztító beton bekötőutak megépítését is.
2. Nyílt csatornák takarítása - Szabadka területén a vállalat köteles nyitott csatornákat fenntartani, illetve az I-es Vízyárnál és a szennyvíztisztító telepnél is vannak olyan nyitott csatornák, amelyeket évente egyszer meg kell tisztítani.
3. Könnyen lebomló szerves hulladék fogadására szolgáló állomás építése - Az állomás úgy épül, hogy lehetővé tegye a könnyen lebomló, szervesanyagban gazdag hulladék fogadását, amelyet közvetlenül az anaerob rothasztásba táplálnának be. A megvalósítás növelné a szennyvíztisztítási folyamatban a biogáz-termelést és növelné a villamosenergia-termelést, ezáltal csökkentené a szennyvíztisztító telep üzemeltetési költségeit.
4. Beruházási karbantartás - A beszerzés laboratóriumi beruházási karbantartás (bejáratok, ajtók, ablakok és meszelés), az I-es Vízyár szűrőállomás meszelése, a szennyvíztisztító telep mechanikai kezelő helyiségén homlokzat felhelyezés, valamint a vezérpépület elhasználódott nyílászáróinak cseréje PVC-re, meszelési munkák, valamint a likvidatúra és bérszámfejtés irodájában található ablakok cseréje és a munkák elvégzése utáni meszelés elvégzése, bejáratok cseréje a klórkezelő helyiségekben a városmenti létesítményeken.

csere céljából zajlik. emeleti és egyéb helyiségeiben PVC-asztalos elhasználódott nyílászárók meszelése, külterületi létesítmények klóros helyiségeiben bejáratok cseréje, azaz az elvégzett munkák után nyílászárók cseréje, meszelés a Társaság Igazgatási épületében található felszámolási és bérszámfejtési irodában.
5. Kútrevitalizáció - A beszerzés a vízgyűjtő mezők meglévő kapacitásának fenntartásának igényéhez kapcsolódik, és a csökkent kapacitású, de kapacitásuk tekintetében növelhető kutak revitalizálása szükséges.
6. Szökőkutak karbantartása – A beszerzés a városi szökőkutak műszaki karbantartásához és működéséhez szükséges.
7. A felhasználók mérőműszereinek törvényes cseréje – A jelenlegi mérésügyi törvény szerint (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 15/2016 szám) és a Vízellátásról szóló határozat (Szabadka Város Hivatalos Lapja 24/2014., 14/2015 és és 5/2018 szám) szerint a vízfogyasztás mérése vízórával történik. A felhasználók mérőműszereinek törvényes cseréje vonatkozó feladatainak ellátására nem elegendő a létszám a Vállalatnál, ezért más személyeket bíz meg a feladat ellátására.
8. Víz- és mélyépítési munkák - A beszerzés a vízvezeték- és szennyvízhálózat beavatkozási, folyamatos és beruházási karbantartása, valamint egyedi vízellátó és -tisztító létesítmények folyamatos karbantartása céljából valósul meg.
9. Csantavéri víztorony – A beszerzés az 1972-ben épült víztorony felújítása és működőképességének bővítése miatt szükséges.

10. B26/IV kút építése és felszerelése az I-es Vízgyárnál - A beszerzés a kieső kútkapacitások pótlására, valamint a Szabadka-Palics rendszer folyamatos vízellátásának fenntartása érdekében zajlik.

11. Vízellátó és szennyvízhálózat kiépítése - A közbeszerzés a Jovan Nenad cár tér egy részének közműves vízhálózat kiépítése, valamint új szennyvízcsatorna építése formájában megvalósuló reinvesztálási igény miatt zajlik, a meglévő csatlakoztatások átkötésével és az úttest elsődleges állapotba történő helyezésével a Ptuj és a Dinko Zlatarić utcákban.

BESZERZÉSEK 2025-IK ÉVI TERVE, AMELYEKRE A KÖZBESZERZÉSI TÖRVÉNY NEM VONATKOZIK

	Beszerezés tárgya	Beszerezés becsült értéke	A szerződés-kötés hozzávetőleges időpontja	Megjegyzés
	JAVAK			
1	Aprókészletek	300.000,00	I negyedév	1 év
2	5m3-es konténerek	770.000,00	I negyedév	1 év
3	Folyamatfelszerelés	262.900,00	IV negyedév	1 év
4	Alkatrészek az IQ szenzorháló rendszerhez	882.000,00	II negyedév	1 év
5	Iszapkezelő anyagok	170.000,00	II negyedév	1 év
6	Szijmosók alkatrészei	990.000,00	I negyedév	1 év
7	PLC alkatrészek és felszerelés	990.000,00	I negyedév	1 év
8	Trimmerek	80.000,00	II negyedév	1 év
9	Fűnyírógépek	210.000,00	II negyedév	1 év
10	Alkatrészek fűnyírógépekhez	120.000,00	I negyedév	1 év
11	Építési anyag	640.000,00	III negyedév	1 év
12	Bútor	410.000,00	II negyedév	1 év
13	Klímaberendezés	60.000,00	II negyedév	1 év
14	Széf	150.000,00	II negyedév	1 év
15	Hűtőszekrény	40.000,00	III negyedév	1 év
16	Elsősegély-készlet feltöltése	40.000,00	III negyedév	1 év
17	Piktogramok kiegészítése	30.000,00	III negyedév	1 év
18	Videós megfigyelőrendszer bővítése a szennyvíztisztító telepen	250.000,00	II negyedév	1 év
19	Reprezentáció	300.000,00	I negyedév	1 év
20	Szoftverbeszerzés	950.000,00	III negyedév	1 év
21	Alapeszközök nyilvántartási és nyilvántartási rendszere Android platformon	990.000,00	II negyedév	1 év
22	Hőenergia	5.000.000,00	I negyedév	1 év
23	Műszaki gáz	100.000,00	I negyedév	1 év
24	Hulladékolaj fogadó állomás	570.000,00	I negyedév	1 év
25	Szűrőtöltés csere a békovai iskolában	250.000,00	I negyedév	1 év
	JAVAK ÖSSZESEN	14.554.900,00		
	SZOLGÁLTATÁSOK			
1	Ellenőrző kamera szerviz	600.000,00	IV negyedév	1 év
2	A Draeger gázérzékelők és légzőkészülékek ellenőrzése	150.000,00	IV negyedév	1 év
3	Az esésálló berendezések időszakos ellenőrzése	12.000,00	IV negyedév	1 év

	Beszerezés tárgya	Beszerezés becsült értéke	A szerződés kötés hozzávetőleges időpontja	Megjegyzés
4	Kémiai és mikrobiológiai vizsgálatok a Közegészségügyi Intézet által – ivóvíz	12.300.000,00	II negyedév	1 év
5	Éves elemzési program	1.481.328,00	II negyedév	1 év
6	Kisebb javítások a laboratóriumban	400.000,00	I negyedév	1 év
7	Dinamikus lemez kalibrálása ejtőszúllyal a tömörítés mérésére	100.000,00	I negyedév	1 év
8	Kémiai tanácsadó külső bevonása	50.000,00	I negyedév	1 év
9	Izsjapjellemezés	24.000,00	III negyedév	1 év
10	MRU Optima 7 biogáz mérők szervizelése és kalibrálása	120.000,00	III negyedév	1 év
11	Gázégő szervizelése	200.000,00	IV negyedév	1 év
12	Középfeszültségű szakaszoló szerviz	170.000,00	I negyedév	1 év
13	Trafó vizsgálata	830.000,00	III negyedév	1 év
14	Munkavállalók oktatása	800.000,00	IV negyedév	1 év
15	Nyomástartó edények ellenőrzése	150.000,00	IV negyedév	1 év
16	Biztonsági szelepek áttekintése	150.000,00	IV negyedév	1 év
17	Automatikus tűzriasztás és tűzérzékelés vezérlése	200.000,00	I negyedév	1 év
18	PLC berendezések és Scada karbantartása, fejlesztése	990.000,00	I negyedév	1 év
19	Nagyfeszültségű berendezések szervizelése	500.000,00	I negyedév	1 év
20	Víz alatti kamerás felvétel kutakról	110.000,00	II negyedév	1 év
21	Kütfelszámolási projekt	200.000,00	I negyedév	1 év
22	A TRELLCHEM SUPER védőruhák időszakos ellenőrzése	55.000,00	III negyedév	1 év
23	Tűzcsapok időszakos ellenőrzése, kontrollálása, tűzvédelmi eszközök feltöltése és javítása, beszerzése, utánpótlása	400.000,00	I negyedév	1 év
24	Szolgáltatás az Aquarius gyermekeknek szóló ökológiai és oktatási projekt megvalósításához	270.000,00	III negyedév	1 év
25	Szerződések médiaházakkal	200.000,00	I negyedév	1 év
26	Fényképezés, felvétel, filmkészítés és digitális adatarchiválás a Vállalatban	200.000,00	I negyedév	1 év
27	Szinkrontolmácsolás szerb - magyar - angol nyelven vállalati igényekhez	72.000,00	I negyedév	1 év
28	Klíma berendezések szervizelése	500.000,00	II negyedév	1 év

	Beszerzés tárgya	Beszerzés becsült értéke	A szerződéskötés hozzávetőleges időpontja	Megjegyzés
29	Asztalos szolgáltatások	400.000,00	I negyedév	1 év
30	Műszaki biztonsági rendszerek társasági szintű karbantartása	200.000,00	III negyedév	1 év
31	A szabadkai szennyvíztisztító telep 50 éves fennállásának megünneplése	200.000,00	II negyedév	1 év
32	Folyószámlahitel (Overdraft) 40.000.000,00 dinár tőkeösszegre	4.200.000,00	I negyedév	1 év
33	Rövid lejáratú rulírozó hitel 150 000 000,00 dinár tőkeösszegre	15.750.000,00	I negyedév	1 év
34	Pénzszállítás	800.000,00	I negyedév	1 év
35	Pénzügyi jelentések könyvvizsgálata	500.000,00	III negyedév	1 év
36	Fordítói szolgáltatások	700.000,00	III negyedév	1 év
37	Szakirodalmi előfizetések	520.000,00	I negyedév	1 év
38	Szakképesítési költségek	900.000,00	I negyedév	1 év
39	Külső tag felvétele a Panaszkezelési Bizottságba	350.000,00	I negyedév	1 év
40	Postai küldemények kézbesítése	28.000.000,00	I negyedév	1 év
41	Elektronikus posta	950.000,00	II negyedév	1 év
42	Ügyvédi szolgáltatások	990.000,00	I negyedév	1 év
43	RTK szolgáltatás - GNSS eszközök pozicionálása kinematikus módszerrel "Flat rate" 12 hónap	140.000,00	I negyedév	1 év
44	Trimble készülék szerviz és/vagy alkatrész beszerzés	150.000,00	III negyedév	1 év
45	Téradatkészletekhez való hozzáférés a Nemzeti Térinformatikai Infrastruktúra szolgáltatáson keresztül	25.000,00	I negyedév	1 év
46	Trimble GNSS R8 és Trimble S6 mérőállomások kalibrálása	40.000,00	III negyedév	1 év
47	Irattári anyagok, okirati anyagok rendszerezése a levéltári anyagok egy részének digitalizálásával	900.000,00	I negyedév	1 év
48	Szakmai fejlesztés - közbeszerzés	200.000,00	I negyedév	1 év
49	Tanácsadási szolgáltatások - közbeszerzés	150.000,00	I negyedév	1 év
50	GIS geoportál karbantartási szolgáltatás	500.000,00	III negyedév	1 év
51	Infrastruktúra és IP telefonközpont karbantartása a Vállalat vezérpépületében	240.000,00	III negyedév	1 év

	Beszerzés tárgya	Beszerzés becsült értéke	A szerződéskötés hozzávetőleges időpontja	Megjegyzés
52	Virtual Managed Hosting levelezési szolgáltatásokkal és adatátvitellel	300.000,00	IV negyedév	1 év
53	Vállalat weboldalának karbantartása	300.000,00	IV negyedév	1 év
54	Irodai berendezések szervizelése, karbantartása	670.000,00	III negyedév	1 év
55	Éves szoftverlicenc karbantartás a Sophos XGS 2300 hardverkészülékhez	450.000,00	III negyedév	1 év
56	A VMWare virtuális infrastruktúra éves karbantartása	710.000,00	III negyedév	1 év
57	Az IT Katasztrófavédelmi Cselekvési Terv végrehajtásának ellenőrzésére, kontrollálására és felügyeletére szolgáló szolgáltatás	145.000,00	IV negyedév	1 év
58	Kiemelt jelentőségű IKT-rendszerek éves auditálása	250.000,00	IV negyedév	1 év
59	QMS és HACCP rendszerek belső auditja	160.000,00	III negyedév	1 év
60	QMS és HACCP rendszerek külső auditja	500.000,00	IV negyedév	1 év
61	Hulladékgazdálkodási terv kidolgozása a 2025-2027 közötti időszakra	300.000,00	I negyedév	1 év
62	ISO 45001:2018 belső auditor képzés	80.000,00	II negyedév	1 év
63	Képzés a HACCP vezetőnek és a csapat tagjainak	80.000,00	II negyedév	1 év
64	Kockázateértékelési jelentés készítése	520.000,00	I negyedév	1 év
65	Munkakörnyezeti feltételek elemzése	150.000,00	I negyedév	1 év
66	Létesítmények és kutak fertőtlenítése, rágcsáló- és rovarirtása (évente 2x) és a HCCP szabványok szerinti dokumentáció	500.000,00	I negyedév	1 év
67	Laboratóriumi szolgáltatással dolgozók megelőző, időszakos, rendkívüli orvosi vizsgálata	650.000,00	I negyedév	1 év
68	Egészségügyi vizsgálat (évente 2x)	460.000,00	I negyedév	1 év
69	A munkakörnyezeti feltételek nyomon követésének terve és programja	40.000,00	I negyedév	1 év
70	Képzés és szakmai vizsga letétele a tűzvédelem szakterületen	120.000,00	I negyedév	1 év

	Beszerzés tárgya	Beszerzés becsült értéke	A szerződés-kötés hozzávetőleges időpontja	Megjegyzés
71	A dokumentumkezelési folyamat digitalizálása - kezdetleges rendszer	996.000,00	II negyedév	1 év
72	Számítógépes hálózat rekonstrukciója az Igazgatóságban	990.000,00	III negyedév	1 év
73	Áramlásmérő finomítás a jelátvitelhez	900.000,00	I negyedév	1 év
74	A bajmoki víztorony folyó karbantartásának műszaki előkészítése	600.000,00	III negyedév	1 év
75	Épületek és telek értékbecslése	975.000,00	III negyedév	1 év
76	Műszaki dokumentáció kidolgozása 2025	960.000,00	I negyedév	1 év
77	Üzleti-műszaki együttműködés a hidrogeológia területén	985.000,00	I negyedév	1 év
78	2025-ös hulladékgazdálkodási terv	400.000,00	I negyedév	1 év
79	A Vízművek vezérépületében lévő létesítmények épületszerkezeteinek felülvizsgálata	850.000,00	III negyedév	1 év
80	Naperőmű kiépítési tanulmány	990.000,00	III negyedév	1 év
81	Szemétszállítási szolgáltatások	2.500.000,00	I negyedév	1 év
	SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN	95.570.328,00		
	MUNKÁK			
1	Lakatos munkák	1.600.000,00	II negyedév	1 év
2	Kútfelszámolás	600.000,00	II negyedév	1 év
3	Területek kaszálása és karbantartása	2.491.000,00	I negyedév	1 év
4	FUF szűrők beépítése	850.000,00	III negyedév	1 év
5	Vízszintes dirigált fúrás	2.962.000,00	III negyedév	1 év
6	Szerelési munkák	2.977.614,80	I negyedév	1 év
	MUNKÁK ÖSSZESEN	11.480.614,80		
	ÖSSZESEN JAVAK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK	121.605.842,80		

Javak, amelyekre a Közbiztosítási törvény nem vonatkozik:

1. Aprókészletek - A beszerzés laboratóriumi elemzések elvégzése céljából történik. Ez egy olyan fogyóanyag, amelyre rendkívüli körülmények között szükség lehet, és előre nem jelezhető.
2. 5m³-es konténerek - A beszerzés a finom és durva szitahulladék gyűjtéséhez, szállításához szükséges konténerek beszerzése céljából zajlik.
3. Folyamatberendezések - A berendezések beszerzése a technológiai berendezések rendszeres karbantartása és fejlesztése céljából történik. A vásárlás elektródákat és vegyszereket tartalmaz az analízatorhoz.
4. Az IQ szenzorháló rendszer alkatrészei - Az IQ szenzorháló rendszer rendszeres karbantartásához és fejlesztéséhez berendezéseket vásárolunk. A beszerzés elektródák, az analízatorhoz szükséges vegyszerek, valamint az online monitorozáshoz szükséges berendezések beszerzését tartalmazza.
5. Iszapkezelő eszközök - a II Vízfornásnál iszapkezelő vonal üzemel. A dehidratációs kezelési folyamat során vegyszerek hozzáadása szükséges. Ez a beszerzés biztosítja a szükséges vegyszereket. Ennek az iszapnak a sajátossága a magas arzén- és vaskoncentráció.
6. Alkatrészek a szíjmosókhoz - Beszerzés szükséges a szíjmosók cseréjéhez saját költségünkön, tekintettel arra, hogy a meglévő berendezések elhasználódtak.
7. PLC alkatrészek és berendezések - A beszerzés a meglévő PLC berendezések rendszeres karbantartása és fejlesztése céljából történik.
8. Trimmer - A terepkarbantartás megkönnyítése érdekében berendezések vásárlása tervezett.
9. Fűnyírók - A vásárlás a füves területek karbantartására használt berendezéseket jelenti. A cég alkalmazottai tartják fenn őket. A meglévő berendezések a tartós használat miatt megsérültek.
10. Alkatrészek motoros fűnyírókhoz - A beszerzés fűnyírógépek alkatrészeit tartalmazza.
11. Építőanyagok - A beszerzés új bekötések készítése, hibaelhárítás céljából zajlik.
12. Bútorok - A vásárlás az elhasználódott bútorok cseréjéhez szükséges a Vállalatnál.
13. Légkondicionálás - Klíma beépítése is tervezett a helyiségek hűtésére.
14. Széf - A vásárlás azért szükséges, hogy az átvett váltók és garanciák tárolására az előírásoknak megfelelően további hely álljon rendelkezésre.
15. Hűtőszekrény - Vásárlás szükséges az elavult hűtőszekrény cseréjéhez.
16. Elsősegélydoboz pótlása - A beszerzés lebonyolítása azzal a céllal történik, hogy a Vállalatban az elsősegélynyújtó dobozban lévő anyagokat pótoljuk.
17. Piktogramok kiegészítése - A beszerzés a Vállalatnál hiányzó és elhasználódott piktogramok kiegészítésére történik.
18. Videókamerás megfigyelés bővítése a szennyvíztisztítón - A beszerzés a videó megfigyelés bővítése érdekében zajlik a szennyvíztisztító laboratóriumából történő lopások megelőzése érdekében.
19. Reprezentáció - A reprezentációs eszközök magukban foglalják a kávé, tea és üdítők beszerzését reprezentációs célokra a Vállalatnál, valamint az éttermi szolgáltatásokat.
20. Szoftverbeszerzés - A beszerzés új Office csomagok beszerzése, vírusirtó licencek kiterjesztése, üzleti célú Office 365 alapfelhőmegoldás kiterjesztése, távoli elérésű szoftverek, valamint meglévő és további CAD és térinformatikai licencek beszerzése miatt zajlik a Társaság igényeihez mérten.
21. Alapeszköz leltár és nyilvántartási rendszer Android platformon - A meglévő tárgyi eszköz leltár és nyilvántartási rendszer elavult hardveren működik, a szoftver nem migrálható a legújabb operációs rendszerre. Fennáll a rendszer meghibásodásának veszélye.
22. Hőenergia - Mint minden évben, 2025-ben is a Társaságot hőenergiával kell ellátni - ez a Szabadkai Távfűtőművek által nyújtott közüzemszolgáltatás.
23. Műszaki gáz - Beszerzés az anaerob rothasztási folyamat nem tervezett leállása esetén, valamint az anaerob lebontási folyamat elindítása vagy fenntartása érdekében tervezett.
24. Hulladékolaj átvevő állomás - A hulladékolaj kezelő üzem működőképes működését mechanikus vagy hidromechanikus berendezések sorozata biztosítja. A fenti berendezések némelyike működése során különböző típusú hulladékolajok keletkeznek. A keletkező fáradt olaj kezelésének feltételeit, módszereit

és eljárásait jogszabály írja elő. A fentiek alapján felmerült az igény az ilyen típusú hulladékok tárolására szolgáló tároló kialakítására. A hulladékot tároló étkezde jellegű, megfelelő helyen elhelyezett, a vonatkozó feltételeknek és a meghatározott időn belül keletkező hulladék mennyiségének megfelelően.

25. Szűrőtöltés csere a békovai iskolában – A beszerzés a békovai iskola ivóvízellátására folyik.

Szolgáltatások, amelyekre a Közbiztosítási törvény nem vonatkozik:

1. Szervizkamerás ellenőrzés – A vásárlás folyamatban van, mert évente többször szükséges a berendezés karbantartása, és gyakran előfordulnak meghibásodások.
2. A Draeger érzékelők káros gázok és légszűrőkészülékek ellenőrzése - A jogszabályi előírások alapján az ellenőrzést időszakonként el kell végezni.
3. Leesésgátló berendezések időszakos ellenőrzése - A beszerzés a munkavédelmi jogszabályoknak való megfelelés érdekében zajlik.
4. Kémiai elemzések - A beszerzés magában foglalja az ivóvíz és a szennyvíztisztító telepre érkező víz kémiai és mikrobiológiai elemzését. A beszerzés tartalmazza a bejövő és kimenő víz minőség-ellenőrzését, valamint havi iszapvizetvizet, azaz ivóvizet. A beszerzés az ivóvíz higiéniai minőségéről szóló rendelet (JSZK Hivatalos Lapja, 42/98. sz.) törvényi kötelezettség.
5. Éves vizsgálati program - A közbiztosítás tárgya a tisztítótelepről bejövő és kiáramló vízminták elemzése.
6. Kisebb javítások a laboratóriumban – A beszerzés a laborban különböző kisebb készülékek javítása, előre nem jelezhető beavatkozások céljából zajlik.
7. Tömörítés mérésére szolgáló esőszívóval rendelkező dinamikus lemez kalibrálása - Egy évnél nem hosszabb hatósági használatra engedélyezett dinamikus lemez. A kalibrálás szükséges ahhoz, hogy a készülék használható legyen a legpontosabb mérési eredmények érdekében.
8. Vegyipari szaktanácsadó külső bevonása – Vegyipari szaktanácsadó igénybevétele felmerülő igénye miatt beszerzés lebonyolítása szükséges.
9. Iszapjellemzés – A préselt iszap stabilizálása érdekében szükséges a beszerzés, melyhez a Regionális Hulladéklerakóban történő elhelyezés miatt minősítő dokumentummal kell rendelkezni.
10. MRU Optima 7 biogáz mérő szervizelése és kalibrálása - A beszerzés az MRU Optima 7 biogáz mérő szervizelése és kalibrálása céljából történik, amely a szennyvíztisztító telep biogáz összetételének ellenőrzéséhez szükséges.
11. Gázégő szerviz – A beszerzés rendszeres éves gázégő szervizt tartalmaz a berendezés rendszeres karbantartása céljából.
12. Középfeszültségű szakaszolók szervizelése – A beszerzés a berendezések rendszeres karbantartása céljából történik.
13. Transzformátor vizsgálata - A beszerzés a Vízművek és Csatornázási KKV tulajdonában lévő transzformátor állomások rendszeres éves ellenőrzése céljából valósul meg. A könyvvizsgálat törvényi kötelezettség.
14. Munkavállalók képzése – A munkavállalók számára képzés tervezett szivattyútelepi, transzformátorállomási és targoncaüzemeltetési munkához.
15. Nyomástartó edények átvizsgálása – A beszerzés a berendezés arra jogosult személyek általi átvizsgálása céljából történik.
16. Biztonsági szelepek átvizsgálása - A beszerzés a berendezés arra jogosult személyek általi átvizsgálása céljából történik.
17. Automatikus tűzriasztás és tűzérzékelés vezérlése – A beszerzés a berendezés rendszeres felügyelete miatt szükséges.
18. PLC SCADA berendezések karbantartása, fejlesztése – A közbiztosítás tárgya a meglévő PLC berendezések rendszeres karbantartása, fejlesztése.
19. Nagyfeszültségű berendezés szervizelése – A beszerzés az áramellátó rendszer karbantartásához szükséges.

20. Kútfelvételek vízalatti kamerával – A beszerzés a Vállalat nem rendelkező kutak víz alatti kamerával történő rögzítése céljából zajlik.
21. Kútfelszámolási projekt - Felhagyott kút megfelelő felszámolására vonatkozó dokumentáció elkészítésére folyik a beszerzés.
22. A TRELLCHEM SUPER védőöltözetek időszakos ellenőrzése – A beszerzés a Munkavédelmi törvénynek megfelelően történik.
23. Tűzcsapok időszakos felülvizsgálata, ellenőrzése, tűzvédelmi berendezések feltöltése és javítása, beszerzés és utánpótlás - A beszerzés a Tűzvédelmi Törvényben, a Tűzvédelmi Szabályzatban és a Tűzvédelmi Tervben előírt rendszeres tevékenység végzése érdekében történik. A tervek szerint új PP-eszközöket vásárolnak, amelyek elérték élettartamuk végét.
24. Szolgáltatások az Aquarius gyermekeknek szóló ökológiai és oktatási projekt megvalósításához – az Aquarius egy olyan projekt, amelyet a Vállalat több, mint 20 éve szervez és valósít meg, és amelynek célja a közvetlen kapcsolat kialakítása a legfiatalabb állampolgárokkal, ill. felvilágosítja őket a víztakarékosság fontosságáról, valamint a felszíni és a felszín alatti vizek, valamint a talajvíz megőrzésének fontosságáról. A projekt főként általános iskolások látogatását foglalja magában a cégben és annak létesítményeiben, a közlekedés, az étel- és italfogyasztás, a túrák megszervezését, a tanulói tudás felmérését, a tanulók gyakorlati és elméleti oktatását előadásokon és workshopokon, valamint felmérések kidolgozását.
25. Szerződések a médiával - A közbeszerzés az állampolgárok tájékoztatása terén történő együttműködésről szóló szerződések megkötéséhez szükséges a médiával.
26. A Vállalat fényképezési, rögzítési, filmkészítési és digitális adatok archiválási szolgáltatásai - Jelentősebb beruházások megvalósítása során, valamint különböző projektek megvalósítása során a Vállalat dokumentálás és publikálás céljából professzionális fotósok szolgáltatásait igényli megfelelő minőségű fényképek és videók készítéséhez.
27. Szinkrontolmácsolás szerb-magyar-angol nyelven a Vállalat igényeire - Szinkrontolmácsolás üzleti és műszaki együttműködési formákban nemzetközi partnerintézményekkel.
28. Klímaszerviz - Az egészségügyi és higiéniai feltételek alapján a klímaberendezéseket évente egyszer kell karbantartani, tisztítani.
29. Asztalos szolgáltatások – A beszerzés a Vállalat telephelyein végzett kisebb asztalos javítások elvégzésére történik.
30. Műszaki biztonsági rendszerek társasági szintű karbantartása - A videó megfigyelés telepítése és karbantartása a magánbiztonságról szóló törvény (Szerb Köztársaság Hivatalos közlönye, 104/2013 és 42/2015 sz.) által szabályozott, magánbiztonságnak minősülő személy- és vagyonbiztonság részét képező műszaki védelem alá tartozik. A törvénnyel összhangban magánbiztonsági szolgáltatást, ideértve a műszaki védelmi szolgáltatást is, olyan jogi személyek, vállalkozók és természetes személyek végezhetik, akik rendelkeznek a Belügyminisztérium által kiadott megfelelő engedéllyel a magánbiztonsági szolgáltatások végzésére.
31. A szabadkai szennyvíztisztító telep 50 éves fennállásának megünneplése – A szabadkai szennyvíztisztító 50 éves megünneplése tervezett, mely részben szállítási költség, részben reklám- és promóciós anyag formájában kerül megjelölésre.
32. Folyószámlahitel (Overdraft) 40.000.000,00 dinár tőkeösszegre - A fenti szolgáltatás a Vállalat számára a likviditási problémák leküzdéséhez szükséges, és olyan időszakokban veszi igénybe a Vállalat, amikor kisebb a forrásbeáramlása és magasabb a kötelezettsége.
33. Rövid lejáratú rulírozó kölcsön 150.000.000,00 dinár tőkeösszegre - A fent említett szolgáltatás a Vállalat számára a likviditási problémák leküzdéséhez szükséges, és olyan időszakokban veszi igénybe a Vállalat, amikor kisebb a forrásbeáramlás és magasabb a kötelezettség.
34. Pénzszállítás - A magánbiztonságról szóló törvény és a Szerb Köztársaság fegyverekről és lőszerkekről szóló törvénye szerint. Tekintettel arra, hogy a Vállalat nem rendelkezik fegyvertartási képességgel, és a Vállalattól a kereskedelmi bankba szállított pénzek védelmét sem tudja biztosítani, szükséges a pénz biztonságos szállítására és kísérésére vonatkozó követelményeknek megfelelő személy alkalmazása.

Ezzel a Vállalat biztosítja a biztonságos pénzeszközök átutalásának feltételeit, és kezeli azt a kockázatot, amelynek a napi piac folyószámlára történő átadása és befizetése során ki van téve.

35. Pénzügyi kimutatások könyvvizsgálata – A szóban forgó szolgáltatás a számviteli törvény és a könyvvizsgálati törvény értelmében kötelezettség. A közepes vagy nagy jogi személynek minősülő jogi személy (Számviteli törvény 6. cikke) köteles a rendszeres éves pénzügyi kimutatásokat ellenőrizni (Kvt. 21. cikke).
36. Fordítási szolgáltatások - A tárgyszolgáltatás magában foglalja az Ügyviteli Program, az Ügyviteli Program módosításai, valamint az Ügyviteli Program és egyéb dokumentumok szerb nyelvről a nemzeti kisebbségek nyelvére történő fordítását, valamint a rendszeres éves pénzügyi jelentések fordítását szerbről angolra.
37. Szakirodalmi előfizetés - Szakirodalom a pénzügyi osztály, az általános és jogi osztály, valamint az ellenőrzési osztály igényeihez. A tervezett irodalom megegyezik a korábbi évekével.
38. Szakmai fejlesztési költségek - A Vállalat minden évben elkülönít bizonyos forrásokat a munkavállalók szakmai továbbképzésére, amely magában foglalja a különböző képzéseket, szemináriumokat, látogatásokat és munkatalálkozókat más cégeknél tapasztalatcsere, szakmai és tudományos értekezleten való részvétel stb. A humán erőforrás-befektetés feltétele a Vállalat alapvető céljainak megvalósításának, elsősorban a jogszabályi előírásoknak megfelelő nyomon követésnek és működésnek, a működés javításának, korszerűsítésének, az egyéb költségek tudáson, szaktudáson, tapasztalaton alapuló ésszerűsítésének lehetőségének, valamint a Vállalat üzleti sikeréhez való hozzájárulásnak.
39. A Panaszbizottság külső tagjának felvétele – a Fogyasztóvédelmi Törvény 92. cikke szerint a Vállalat köteles külső taggal, a bejegyzett egyesületek képviselőjével rendelkezni a Panaszbizottságban, amely a felhasználóktól érkező panaszokat, fellebbezéseket és igényeket elbírálja.
40. Küldemények postai kézbesítése - A beszerzés a 2025. évi vállalatszintű levelek és küldemények kézbesítése céljából valósul meg.
41. Elektronikus levelezés - A beszerzésre az elektronikus számlázásról szóló törvény (Hivatalos Közlöny 44/2021. sz.) végrehajtása miatt van szükség, amely előírja, hogy a Szerb Köztársaságban a közszolgáltató társaságok 2022 januárjától kötelesek minden olyan intézkedést, amely lehetővé teszi az elektronikus számlák küldését és fogadását.
42. Ügyvédi szolgáltatások – A beszerzés ügyvéd alkalmazása céljából kerül megvalósításra, mint minden évben.
43. RTK szolgáltatás - GNSS eszközök helymeghatározása "Flat rate" kinematikai módszerrel 12 hónap - A beszerzés a GNSS eszközök precíz helymeghatározásának állandó szolgáltatása céljából valósul meg. A fent említett készülék működéséhez, valós idejű mérésekhez és a terepi mérések egész éves folyamatosságához szükséges.
44. Trimble készülék szervizelése és/vagy alkatrész beszerzés – A beszerzést biztonsági okokból tervezzük Trimble készülék meghibásodása esetén, illetve alkatrész vagy szoftver vásárlása céljából. Ez a beszerzés biztosítja a GNSS eszköz és a mérőállomás folyamatos működését.
45. Téradatkészletekhez való hozzáférés WMS szolgáltatásokon és NIGP-n keresztül DKP és AR számára - Téradatkészletekhez való hozzáférés a Nemzeti Térinformatikai Infrastruktúra (továbbiakban: NIGP) szolgáltatáson keresztül - A beszerzés a naprakész beszerzés érdekében zajlik, térbeli adatok és bázisok közvetlenül az RGZ adatbázisból – Geosrbia a Vállalati Geoportálon infrastrukturális projektek beruházásainak tervezése, jelentése és döntéshozatala céljából.
46. Trimble GNSS R8s és Trimble S6 mérőállomások kalibrálása - A kalibrálás olyan eljárások összessége, amelyek bizonyos feltételek mellett kapcsolatot létesítenek a mérőműszer vagy mérőrendszer által mutatott mennyiségek értékei vagy az értékek között, egy megvalósult mérték vagy referenciaanyag, valamint a szabványok által elért megfelelő értékek között.
47. Irattári anyagok és dokumentumok rendezése a levéltári anyagok egy részének digitalizálásával - A beszerzés a levéltári anyagokról és a levéltári tevékenységről szóló törvény szerinti kötelezettségből, valamint műszaki, funkcionális igényekből fakad, mint például: gyorsabb és egyszerűbb hozzáférés

adatokhoz, azaz dokumentumokhoz, dokumentumok egyértelmű elérési útja, hatékonyabb működés az irodai működésben stb.

48. Szakmai képzés – közbeszerzés – A Vízművek és Csatornázási KKV közbeszerzési eljárásának részletes szabályozásáról szóló szabályzat 67. sz. 2020.07.08-án kelt 351/1-2020, a közbeszerzésekről szóló törvény 185. cikke ("A Szerb Köztársaság Hivatalos Lapja", 91/2019. sz.) alapján.
49. Tanácsadói szolgáltatás – közbeszerzés – A beszerzés a közbeszerzési szakterületi egyeztetésekhez szükséges.
50. Térinformatikai Geoportál karbantartási szolgáltatás - A beszerzés a Web-GIS Geoportál karbantartásához, fejlesztéséhez, valamint a vízvezeték- és csatornahálózat pontos nyomvonalának tervezéséhez, meghatározásához feltételek kiadásához szükséges.
51. IP-telefonía infrastruktúra és kapcsolótábla karbantartása a Vállalat vezérlőépületében - A Vállalat vezérlőépületében az IP-telefoníára való átállást követően szükség volt az IP-telefonía infrastruktúra és kapcsolótábla havi karbantartására a zavartalan működés érdekében.
52. Virtual Managed Hosting levelezési szolgáltatásokkal és adatátvitellel - A beszerzés a Virtual Managed Hosting levelezési szolgáltatással és adatátvitellel való ellátására valósul meg a helyi és a hosting szerverek között.
53. A Vállalat honlapjának karbantartása - A beszerzés a Vállalat honlapjának folyamatos fejlesztése, korszerűsítése, újratervezése és új szolgáltatások bevezetésével történő korszerűsítése céljából valósul meg. A becsült mennyiség a honlap karbantartási, bővítési és korszerűsítési igényei alapján történt.
54. Irodatechnikai eszközök szervizelése, karbantartása - A beszerzés a Társaságnál a fénymásolók, nyomtatók, számológépek rendszeres és sürgősségi szervizelése céljából valósul meg.
55. A Sophos XGS 2300 hardvereszköz szoftverlicenceinek éves karbantartása – a beszerzés a Sophos XGS 2300 hardvereszköz szoftverlicenceinek meghosszabbítása érdekében zajlik: védelem a rosszindulatú webhelyek, programok, spam e-mailek ellen, biztonságos távoli kapcsolatok és a webszerverek/szolgáltatások nyilvánosságának védelme.
56. A VMWare virtuális infrastruktúra éves karbantartása - A virtuális szerver infrastruktúrán belül a virtualizált szerverek számának növekedése miatt szükséges a gazdagépek és szerverkomponensek licenceinek frissítése. Az új licencek lehetővé teszik a virtuális gépek futtatását alternatív/tartalék helyekről. A biztonságos megvalósításhoz bizonyos szintű műszaki támogatás és karbantartás is szükséges.
57. A Cselekvési Terv végrehajtásának ellenőrzési, ellenőrzési és felügyeleti szolgáltatása informatikai katasztrófák esetén - Jogszabályok és szabályzatok alapján a Terv aktualizálása, a Terv működésének belső felülvizsgálata szükséges, illetve annak javítására és a hiányosságok megszüntetésére tett intézkedésekre.
58. Kiemelt jelentőségű IKT rendszerek éves ellenőrzésének szolgáltatása – A beszerzés az információbiztonságról szóló törvény alapján történik.
59. QMS és HACCP rendszerek belső auditja - Az ISO 9001 minőségi szabvány követelményeinek megfelelően; ISO 14001; ISO 45001 és HACCP, kötelesek vagyunk minden évben lefolytatni az Integrált Minőségirányítási Rendszer és a HACCP rendszer belső auditját (JOGI KÖTELEZETTSÉG).
60. QMS és HACCP rendszerek külső auditja - Az ISO 9001 minőségi szabvány követelményeinek megfelelően; ISO 14001; ISO 45001 és HACCP, az Integrált Minőségirányítási Rendszer és a HACCP rendszer külső auditját kötelesek elvégezni évente (JOGI KÖTELEZETTSÉG).
61. Hulladékgazdálkodási terv kidolgozása a 2025-2027 közötti időszakra - Jogi kötelezettség a Hulladékgazdálkodási törvény 26. cikkének megfelelően.
62. ISO 45001:2018 szabvány szerinti belső auditorok képzése - Új munkavállaló munkavédelmi oktatásának kötelezettsége.
63. A HACCP csapat vezetőjének és tagjainak képzése - Jogi kötelezettség az újonnan kinevezett HACCP csapattagok kinevezése miatt.

64. Kockázatértékelési jelentés készítése - A beszerzést a Munkavédelmi törvény szerint kell lebonyolítani.
65. Munkakörnyezeti feltételek vizsgálata - A beszerzést a vízvételi létesítmények fenntartása érdekében kell lebonyolítani.
66. Létesítmények, kutak rágszálóirtása, fertőtlenítése, rovarirtása (évente 2x) és dokumentációkezelés HACCP szabvány szerint - A beszerzés a HACCP szabvány követelményeinek való megfeleléshez szükséges.
67. Laboratóriumi szolgáltatással dolgozó munkavállalók előzetes-időszakos-rendkívüli orvosi vizsgálata - A beszerzés a Munkahelyi Biztonsági és Egészségvédelmi Törvényben előírt, a munkahelyek rendszerezése és a törvény által előírt rendszeres tevékenység végzése érdekében történik és kockázatértékeléssel összhangban a munkahelyen és a munkakörnyezetben.
68. Egészségügyi vizsgálatok (évente 2x) - A kötelező egészségügyi vizsgálat intézkedését az alapításuk szerinti területen működő népegészségügyi intézetek/osztályok szervezik és hajtják végre, a jogszabályban előírt feltételekkel, határidőn belül és módon. A beszerzés a lakosság fertőző betegségektől való védelméről szóló törvény (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlőnye, 15/2016. és 68/2020. sz.) 45. cikke és a kötelező egészségügyi vizsgálatokról szóló rendelet alapján valósul meg. egészségügyi felügyelet alatt álló létesítményekben dolgozók bizonyos kategóriáinak kötelező és ajánlott egészségügyi vizsgálata, amelyen a lakosság bizonyos kategóriái részt vesznek (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlőnye, 3/2017. sz.).
69. A munkakörnyezeti állapotok nyomon követésének terve és programja - A beszerzés a munkavédelemre vonatkozó jogszabályok betartása érdekében zajlik.
70. Képzés és szakmai vizsga letétele tűzvédelem szakterületen – A képzés és a vizsga három fő részére tervezett. A kiképzést tűzoltó társaságban végzik.
71. Dokumentációkezelési folyamat digitalizálása - kezdetleges rendszer - A beszerzés indoka, indoklása: Az irattári anyagok és iratanyag elektronikus formában történő tárolásának és védelmének egységes műszaki és technológiai követelményeiről és eljárásairól szóló Szabályzat alapján (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlőnye, 94-2022. sz.), a Vízművek és Csatornázási KKV működésének igazodnia kell a fent említett jogszabályi kötelezettségekhez, valamint a dokumentumkezelés saját digitális átalakításához. Ezen a folyamaton belül olyan szolgáltatást, szoftvert és munkafolyamatokat kell biztosítani, amelyek lehetővé teszik az üzleti folyamatokba bekerült dokumentumok szükség szerinti elektronikus formába történő átalakítását, biztonságos tárolását biztonsági másolat készítésének lehetőségével, gyors és egyszerű hozzáadását az archív adatbázisból. a képernyőre, könnyen és biztonságosan cserélhetők az üzleti folyamat résztvevői között, és szükség szerint nyomtathatók.
72. Számítógépes hálózat rekonstrukciója a vezéripületben - LAN hálózat rekonstrukciója, korszerűsítése optika és nagy sebességű rézvezetékek felhasználásával elavultság és nem megfelelő sebességű kapacitások miatt.
73. Jelátviteli áramlásmérő fejlesztése – A beszerzésre azért van szükség, hogy a SCADA gyártási paramétereit ellenőrizni lehessen a II-es Vízyágnál.
74. Bajmoki víztorony folyamatos karbantartásának műszaki előkészítése - A beszerzés a bajmoki vízvételi víztorony folyamatos karbantartási munkáihoz szükséges műszaki előkészítés céljából történik. A jelentésnek tartalmaznia kell: a víztorony állapotának áttekintését, értékelését, a víztorony kielégítő használhatósági szintre hozását célzó munkák mennyiségi jegyzékét.
75. Épületek és telkek értékbecslése - A megfelelő jogszabályi előírások megkövetelik az épületek számviteli pozícióinak egyeztetését a társaságunk által használt épületek ingatlanlistáján szereplő pozíciókkal. A helyzet áttekintése megállapította, hogy ugyanazt nem hajtották végre megfelelően minden létesítmény esetében. A fentieknek megfelelően a szóban forgó szolgáltatás biztosításra kerül. A szolgáltatás célja, hogy egy engedéllyel rendelkező értékbecslő koordinálja és értékelje az értéket.
76. Műszaki dokumentáció készítése 2025 – A közüzemi víz- és csatornarendszerek karbantartásának szerves részét képezik a veszélyhelyzetek, azaz az előre nem látható események. Néhány ilyen esemény jellege szükségessé teszi a rendelkezésre álló műszaki dokumentáció módosításának létrehozását vagy végrehajtását.

77. Üzleti-műszaki együttműködés hidrogeológiai területen - A beszerzés lebonyolítása, mert a hidrogeológiai területre vonatkozó jogszabályok előírják, hogy a Vállalatnak megfelelő jogosítvánnyal rendelkező saját munkatársat kell alkalmaznia, vagy rendelkeznie kell. A vállalat azt tervezi, hogy üzleti-technikai együttműködéssel engedéllyel rendelkező személyt alkalmaz.
78. Hulladékgazdálkodási Terv 2025 – A létesítmények építése, bontása, elszállítása során keletkező hulladékok elhelyezését jogszabály szabályozza. Ennek megfelelően szükséges a hulladékgazdálkodási terv elkészítése és a terv jóváhagyásáról szóló határozat beszerzése az illetékes hatóságoktól, mivel ez az építési engedély iránti kérelem szerves részét képezi.
79. Létesítmények épületszerkezeti vizsgálata a Vállalat vezérpületében - A beszerzésre azért van szükség, mert 15 évente szükséges az épületszerkezetek vizsgálata.
80. Tanulmány naperőmű építéséhez – A villamos energia a Vállalat egyik legjelentősebb költsége, amely a közüzemi víz- és csatornarendszer működéséhez szükséges. A vállalat az elmúlt 15 évben szükségleteinek egy kis részét megújuló forrásból származó zöld energiával biztosítja a Szennyvíztisztító telepen. A megújuló energiarendszerek fejlesztése és a zöld erőművek megvalósításának piaci árának csökkenése az ilyen típusú létesítményekbe történő beruházások jelentős jövedelmezőségét eredményezte. Az áramköltségek csökkentése érdekében napelemes erőmű építésére vonatkozó tanulmány tervezett. A tanulmány a legmagasabb villamosenergia-fogyasztású létesítményekre terjed ki.
81. Hulladékszállítás – a Vállalat, mint minden évben, 2025-ben is hulladékelszállítási szolgáltatásokat vesz igénybe – a Köztisztasági és Parkosítási KKV szolgáltatásait.

Munkák, amelyekre a Közbeszerzési törvény nem vonatkozik:

1. Lemezmunkák - A beszerzés tárgya a szennyvíztisztító telep épületein meglévő és hibás ereszcatornák és ejtőcsövek javítására, rekonstrukciójára vonatkozik.
2. Kútfelszámolás - a kútmezőkön minden vízbevétnél inaktív kutak vannak, amelyeket fel kell számolni. A felszámoláshoz először el kell készíteni egy projektet, amely szerint a felszámolás megtörténik.
3. Felületek kaszálása, karbantartása - A beszerzés a füves felületek karbantartása érdekében történik.
4. FUF szűrők beépítése –Új, kisebb átmérőjű szűrő beépítése a homokfűvás vagy a meglévő szűrők perforálása miatt csökkent kapacitású kutakba a kút kapacitásának növelése érdekében.
5. Vízszintes dirigált fúrás – Utak vagy utcák vízszintes irányított fúrása sok beépítéssel csatlakozások kialakítása vagy a hálózat rekonstrukciója céljából.
6. Szerelési munkák - Leromlott állapotú csomópontok rekonstrukciója. Az élettartamból adódóan a közműves vízellátás elzárói hibásak, szükség esetén a Vállalat nem tud manipulációt végezni. A rögzítőelemek megfelelő működésének biztosítása érdekében ki kell cserélni azokat és rekonstruálni kell a
a teljes csomópontot.

IX BERUHÁZÁSI TERV

16-os Melléklet

BERUHÁZÁSI TERV

000 dinárban

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdő éve	Projekt finanszírozásának záró éve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026- os Terv	2027- es Terv
								Terv 2025.01.01- 2025.03.31.	Terv 2025.01.01- 2025.06.30.	Terv 2025.01.01- 2025.09.30.	Terv 2025.01.01- 2025.12.31.		
1	I-es Vízyár	2022	2025	45	0	Saját eszközök	45	45	45	45	45	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	45	45	45	45	45	0	0
2	B kút Misityevó	2018	2025	18.544	18.499	Saját eszközök	45	45	45	45	45	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	45	45	45	45	45	0	0
3	B kút Visnyevác	2018	2025	15.252	15.207	Saját eszközök	45	45	45	45	45	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	45	45	45	45	45	0	0

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdő éve	Projekt finanszírozásának záró éve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026- os Terv	2027- es Terv
								Terv 2025.01.01- 2025.03.31.	Terv 2025.01.01- 2025.06.30.	Terv 2025.01.01- 2025.09.30.	Terv 2025.01.01- 2025.12.31.		
4	Hidrogeológiai dokumentáció 3 év 2021-2023	2021	2025	3.350	2.720	Saját eszközök	630	630	630	630	630	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	630	630	630	630	630	0	0
5	Csantavéri vízlelőhely	2025	2025	50	0	Saját eszközök	50	50	50	50	50	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	50	50	50	50	50	0	0
6	Hidrogeológiai dokumentáció kidolgozása 2022	2022	2025	1.354	720	Saját eszközök	634	96	96	440	634	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	634	96	96	440	634	0	0
7	Csantavéri víztorony	2025	2026	13.430	0	Saját eszközök	13.430	530	530	13.430	13.430	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	13.430	530	530	13.430	13.430	0	0

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdőéve	Projekt finanszírozásának záróéve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026-os Terv	2027-es Terv
								Terv 2025.01.01-2025.03.31.	Terv 2025.01.01-2025.06.30.	Terv 2025.01.01-2025.09.30.	Terv 2025.01.01-2025.12.31.		
8	A B26/IV kút kiépítése és felszerelése az I-es Vízyár területén	2021	2025	21.092	714	Saját eszközök	20.378	0	0	20.378	20.378	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	20.378	0	0	20.378	20.378	0	0
9	A B10/IV kút kiépítése és felszerelése az I-es Vízyárban	2018	2025	1.017	302	Saját eszközök	715	0	180	360	715	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	715	0	180	360	715	0	0
10	A B 3/3 kút kiépítése és felszerelése a II-es Vízyárban	2025	2025	1.015	0	Saját eszközök	1.015	0	215	600	1.015	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	1.015	0	215	600	1.015	0	0
11	Az I-es Vízyárban található nátrium-hipoklorit gyártására szolgáló üzem	2018	2025	3.224	784	Saját eszközök	2.440	0	600	1.800	2.440	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	2.440	0	600	1.800	2.440	0	0

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdőéve	Projekt finanszírozásának záróéve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026-os Terv	2027-es Terv
								Terv 2025.01.01-2025.03.31.	Terv 2025.01.01-2025.06.30.	Terv 2025.01.01-2025.09.30.	Terv 2025.01.01-2025.12.31.		
12	Nyomóvezeték a B6-B9 kútig a II-es Vízhalózatán és az optikai kábel	2025	2025	750	0	Saját eszközök	750	0	180	500	750	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	750	0	180	500	750	0	0
13	Műszaki előkészítés kidolgozása a Bajmokon található víztorny folyó karbantartására	2025	2025	600	0	Saját eszközök	600	0	0	600	600	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	600	0	0	600	600	0	0
14	Vízhalózat a Kisbajmoki Ipari Övezetben I és II szakasz, az I szakasz I része 480 méterig	2023	2025	23.363	4.052	Saját eszközök	8.311	0	8.311	8.311	8.311	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	11.000	5.000	11.000	11.000	11.000	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	19.311	5.000	19.311	19.311	19.311	0	0
15	Vízminőség javítása Királyhalmán, Hajdújárásán és Ludason a vízellátó rendszer keretein belül	2023	2025	8.851	1.441	Saját eszközök	7.410	7.410	7.410	7.410	7.410	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	7.410	7.410	7.410	7.410	7.410	0	0

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdőéve	Projekt finanszírozásának záróéve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026-os Terv	2027-es Terv
								Terv 2025.01.01-2025.03.31.	Terv 2025.01.01-2025.06.30.	Terv 2025.01.01-2025.09.30.	Terv 2025.01.01-2025.12.31.		
16	Vízhalózat Makkhetes HK egy részén	2019	2025	67.301	2.157	Saját eszközök	20.144	0	0	20.144	20.144	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	45.000	15.000	45.000	45.000	45.000	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	65.144	15.000	45.000	65.144	65.144	0	0
17	Vízhalózat a Zorka HK területének egy részén	2013	2025	94.686	2.082	Saját eszközök	37.604	0	0	37.604	37.604	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	55.000	20.000	55.000	55.000	55.000	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	92.604	20.000	55.000	92.604	92.604	0	0
18	Reinvestálás a fő vízhalózatba – Jovan Nenad cár tér (a Dimitrije Tucović utcától a Partizán utcáig) a Đuro Đaković utcában (a J.J. Zmaj utcától a Szegedi útig)	2025	2025	960	0	Saját eszközök	960	0	250	660	960	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	960	0	250	660	960	0	0
19	DMA mérőhely-övezetek – a	2018	2025	3.403	2.803	Saját eszközök	600	600	600	600	600	0	0

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdőéve	Projekt finanszírozásának záróéve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026-os Terv	2027-es Terv
								Terv 2025.01.01-2025.03.31.	Terv 2025.01.01-2025.06.30.	Terv 2025.01.01-2025.09.30.	Terv 2025.01.01-2025.12.31.		
	részének kiépítése					Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	600	600	600	600	600	0	0
20	A klórelosztás műszaki elemzése a Szabadka - Palics és a II-es Vízgár elosztóhálózatán	2025	2025	2.200	0	Saját eszközök	2.200	0	0	0	2.200	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	2.200	0	0	0	2.200	0	0
21	Vízhalózat a Partizán utcában és a Jovan Nenad cár téren	2024	2025	4.990	461	Saját eszközök	4.529	0	1.000	4.529	4.529	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	4.529	0	1.000	4.529	4.529	0	0
22	Közcsetornahálózat kihelyezése a Tolmin utcában és a Sándori tanyákon – ElevenES cégcsoport	2024	2025	21.280	9.280	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	0	0
						Összesen:	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	0	0
23	Csatornahálózat a Henryk Sienkiewicz	2024	2025	200	0	Saját eszközök	200	50	200	200	200	0	0

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdőéve	Projekt finanszírozásának záróéve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026-os Terv	2027-es Terv
								Terv 2025.01.01-2025.03.31.	Terv 2025.01.01-2025.06.30.	Terv 2025.01.01-2025.09.30.	Terv 2025.01.01-2025.12.31.		
	utcában					Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	200	50	200	200	200	0	0
24	Csatornahálózat a Ptuj és a Dinko Zlatarić utcákban	2024	2025	103.990	87.940	Saját eszközök	16.050	50	3.050	16.050	16.050	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	16.050	50	3.050	16.050	16.050	0	0
25	Hidrogeológiai dokumentáció kidolgozása 2023 - 2026	2023	2026	2.764	626	Saját eszközök	2.138	0	400	800	1.189	949	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	2.138	0	400	800	1.189	949	0
26	Geodéziai szolgáltatások 2023 -2026	2023	2026	2.772	1.264	Saját eszközök	1.508	300	600	110	1.508	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	1.508	300	600	110	1.508	0	0
27	Megelőző intézkedések terve	2024	2026	960	0	Saját eszközök	960	120	240	360	480	300	180

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdő éve	Projekt finanszírozásának záró éve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026- os Terv	2027- es Terv
								Terv 2025.01.01- 2025.03.31.	Terv 2025.01.01- 2025.06.30.	Terv 2025.01.01- 2025.09.30.	Terv 2025.01.01- 2025.12.31.		
	és a biztonság lekövetéséért felelős koordinátor 2024- 2026					Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	960	120	240	360	480	300	180
28	Műszaki átvétel	2024	2025	990	0	Saját eszközök	990	0	0	450	990	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	990	0	0	450	990	0	0
29	Műszaki átvétel 2025-2027	2025	2027	10.000	0	Saját eszközök	10.000	0	0	1.000	1.000	4.500	4.500
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	10.000	0	0	1.000	1.000	4.500	4.500
30	Műszaki dokumentáció kidolgozása 2024	2024	2025	920	599	Saját eszközök	321	321	321	321	321	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	321	321	321	321	321	0	0
31	Létesítmények és földterületek	2025	2025	975	0	Saját eszközök	975	0	0	975	975	0	0

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdőéve	Projekt finanszírozásának záróéve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026-os Terv	2027-es Terv
								Terv 2025.01.01-2025.03.31.	Terv 2025.01.01-2025.06.30.	Terv 2025.01.01-2025.09.30.	Terv 2025.01.01-2025.12.31.		
	értékbecslése					Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	975	0	0	975	975	0	0
32	Projektok műszaki ellenőrzése 2025-2027	2025	2027	4.900	0	Saját eszközök	4.900	0	0	300	4.300	300	300
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	4.900	0	0	300	4.300	300	300
33	Műszaki dokumentáció kidolgozása 2025	2025	2026	960	0	Saját eszközök	960	0	300	66	960	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	960	0	300	66	960	0	0
34	Üzleti-műszaki együttműködés a hidrogeológia területén	2025	2026	985	0	Saját eszközök	985	0	490	985	985	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	985	0	490	985	985	0	0
35	Építési felügyelet 2024	2024	2025	980	0	Saját eszközök	980	0	280	560	980	0	0

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdőéve	Projekt finanszírozásának záróéve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026-os Terv	2027-es Terv
								Terv 2025.01.01-2025.03.31.	Terv 2025.01.01-2025.06.30.	Terv 2025.01.01-2025.09.30.	Terv 2025.01.01-2025.12.31.		
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	980	0	280	560	980	0	0
36	Építési felügyelet 2025-2027	2025	2027	6.000	0	Saját eszközök	6.000	500	1.000	1.500	2.000	2.000	2.000
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	6.000	500	1.000	1.500	2.000	2.000	2.000
37	Hulladékkezelési terv 2025	2025	2026	400	0	Saját eszközök	400	50	200	300	400	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	400	50	200	300	400	0	0
38	A Vízművek vezérpépületében lévő létesítmények épületszerkezeteinek felülvizsgálata	2025	2026	850	0	Saját eszközök	850	0	0	400	850	0	0
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	850	0	0	400	850	0	0
39	Geodéziai szolgáltatások 2025	2025	2027	3.000	0	Saját eszközök	3.000	0	0	400	1.000	1.000	1.000

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projekt finanszírozásának kezdőéve	Projekt finanszírozásának záróéve	Projekt összértéke	Realizálva 2024.12.31-el bezárólag	Finanszírozási struktúra	Finanszírozási forrás szerinti összeg	2025-ös terv				2026-os Terv	2027-es Terv		
								Terv 2025.01.01-2025.03.31.	Terv 2025.01.01-2025.06.30.	Terv 2025.01.01-2025.09.30.	Terv 2025.01.01-2025.12.31.				
	-2027					Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0		
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0		
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0		
						Összesen:	3.000	0	0	400	1.000	1.000	1.000		
40	Naperőmű kiépítésére vonatkozó tanulmány	2025	2026	990	0	Saját eszközök	990	0	0	990	990	0	0		
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0	0	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	990	0	0	990	990	0	0		
41	A Szabadkai Szennyvíztisztító Telepen hulladékolaj elhelyezésű tároló beszerzése (10m²)	2025	2026	570	0	Saját eszközök	570	300	570	570	570	0	0		
						Kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontónként)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	570	300	570	570	570	0	0		
Beruházás összesen				448.403	151.651		298.312	63.142	150.838	267.518	281.283	9.049	7.980		

Indoklás a 2025-ös beruházási tervhez

1. I-es Vízyár

A kutak kiaknázása, a kútvízbevételek üzemeltetése, vagy a kútfúrás lehetővé tétele a vonatkozó hidrogeológiai jogszabályok szerint többféle hidrogeológiai dokumentáció elkészítését igényli.

A tervezett összegek a dokumentáció elkészítésének vagy átdolgozásának költségeit hivatottak fedezni.

A szolgáltatás megvalósításának célja a szóban forgó vízvételi helyeken a víz hasznosításának A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

2. B kút Misityevó

A kutak kiaknázása, a kútvízbevételek üzemeltetése, vagy a kútfúrás lehetővé tétele a vonatkozó hidrogeológiai jogszabályok szerint többféle hidrogeológiai dokumentáció elkészítését igényli.

A tervezett összegek a dokumentáció elkészítésének vagy átdolgozásának költségeit hivatottak fedezni.

A szolgáltatás megvalósításának célja a szóban forgó vízvételi helyeken a víz hasznosításának A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

3. B kút Visnyevác

A kutak kiaknázása, a kútvízbevételek üzemeltetése, vagy a kútfúrás lehetővé tétele a vonatkozó hidrogeológiai jogszabályok szerint többféle hidrogeológiai dokumentáció elkészítését igényli.

A tervezett összegek a dokumentáció elkészítésének vagy átdolgozásának költségeit hivatottak fedezni.

A szolgáltatás megvalósításának célja a szóban forgó vízvételi helyeken a víz hasznosításának biztosítása.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

4. Hidrogeológiai dokumentáció 2021-2023

A kutak kiaknázása, a kútvízbevételek üzemeltetése, vagy a kútfúrás lehetővé tétele a vonatkozó hidrogeológiai jogszabályok szerint többféle hidrogeológiai dokumentáció elkészítését igényli.

A tervezett összegek a dokumentáció elkészítésének vagy átdolgozásának költségeit hivatottak fedezni.

A szolgáltatás megvalósításának célja a szóban forgó vízvételi helyeken a víz hasznosításának biztosítása.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

5. Csantavéri vízlelőhely

A kutak kiaknázása, a kútvízbevételek üzemeltetése, vagy a kútfúrás lehetővé tétele a vonatkozó hidrogeológiai jogszabályok szerint többféle hidrogeológiai dokumentáció elkészítését igényli.

A tervezett összegek a dokumentáció elkészítésének vagy átdolgozásának költségeit hivatottak fedezni.

A szolgáltatás megvalósításának célja a szóban forgó vízvételi helyeken a víz hasznosításának biztosítása.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

6. Hidrogeológiai dokumentáció 2022

A kutak kiaknázása, a kútvízbevételek üzemeltetése, vagy a kútfúrás lehetővé tétele a vonatkozó hidrogeológiai jogszabályok szerint többféle hidrogeológiai dokumentáció elkészítését igényli.

A tervezett összegek a dokumentáció elkészítésének vagy átdolgozásának költségeit hivatottak fedezni.

A szolgáltatás megvalósításának célja a szóban forgó vízvételi helyeken a víz hasznosításának biztosítása.

A szolgáltatás nem valósult meg, mert a felszín alatti vízkészletek jóváhagyására vonatkozó felülvizsgálati bizottság megalakítására vár.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

7. Csantavéri Víztorony

A víztornyot 1972-ben állították fel, rossz állapota miatt 50 év után felújításra szorult.

A víztorony folyamatos karbantartásának műszaki előkészületei fejlesztési fázisban vannak.

Ez a pozíció a műszaki előkészítés szolgáltatását 2024-től pénzáttalasként tervezi rögzíteni, azaz a közüzemi vízellátó létesítmény szükséges karbantartási munkáinak becsült értékének finanszírozását.

A szóban forgó pozíciók megvalósításának célja a létesítmény működőképességének és stabilitásának biztosítása a következő üzemidőben, azaz a létesítmény-fenntartási kötelezettséggel kapcsolatos megfelelő jogszabályi előírások teljesítése.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

8. B26/IV kút kiépítése és felszerelése az I-es Vízgyárban

A kútvízbevételek szükséges kiépített kapacitásainak fenntartásához szükség van az elapadt kapacitások pótlására. A kútsorvadás mértékét meghatározott időközönként végzett vizsgálatok határozzák meg, a kiépített kapacitások maximális kihasználása, azaz az elapadt kutak leszerelése céljából. A közeli helyen új kút építése pótolja a kiesett kapacitást. A szóban forgó pozíció az elmúlt két évben elmaradt beruházások miatt szükséges.

Ez a pozíció magában foglalja a kutak építésével és felszerelésével kapcsolatos munkákat.

A szolgáltatás megvalósításának célja a szükséges sorvadtt kapacitás egy részének biztosítása a szóban forgó vízvételi helyen.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

9. A B10/IV kút kiépítése és felszerelése a II-es Vízgyárban

A kútvízbevételek szükséges beépített kapacitásainak fenntartásához szükség van az elapadt kapacitások pótlására. A szóban forgó kúthoz műszaki dokumentáció készült, de az lejárt. A kút megépítése a 2024-es Terv szerint volt tervezett, azonban a Vállalat anyagi forráshiánya miatt az nem épült meg.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a projekt műszaki dokumentációjának újrakészítése szükséges.

A szolgáltatás megvalósításának célja a szükséges sorvadtt kapacitás egy részének biztosítása a szóban forgó vízvételi helyen, azaz a folyamatos közüzemi vízellátás lehetővé tétele Szabadka Város területén.

A műszaki dokumentáció kidolgozásának finanszírozása a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

10. A B3/III kút kiépítése és felszerelése a II-es Vízgyárban

A kútvízbevételek szükséges beépített kapacitásainak fenntartása szükségessé teszi az elapadt kapacitások pótlását. Több évtizedes tapasztalat és a szabadkai kapacitáscsökkenés mérése azt mutatja, hogy a kieső kapacitást egy éven belül minimum két kút megépítésével kell kompenzálni. Kapacitáskompenzáció hiányában megnő az új kutak létesítésének igénye.

A cél elérésének egyik első lépése a projekt és a műszaki dokumentáció elkészítése.

Ezen műszaki dokumentáció kidolgozásának finanszírozása a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

11. Nátrium-hipoklorit gyártó üzem az I-es Vízgyárnál

A klórgázt oxidálószerként használják a nyersvíz kondicionálásakor az I-es Vízgyárnál.

Ennek az anyagnak a használata fokozott környezeti kockázatot jelent a helyszínen, valamint a szállítás során. Ebből kifolyólag 2018-ban elkészült a nátrium-hipoklorit gyártó üzem építésének terv- és műszaki dokumentációja. A vonatkozó dokumentáció az előző időszakban lejárt. Tervezett a projekt és a műszaki dokumentáció megújítása.

A műszaki dokumentáció fejlesztésének finanszírozását a Vállalat saját forrásból tervezi.

12. Nyomóvezeték és optikai kábel a B6 kúttól a B9 kútig a II-es Vízgyárnál

A kút helyzete a koncepcionális terv szerint lineáris.

A II Vízgyár komplexumától északkeletre Palics település felé nyúlik.

Az elmúlt fejlesztési időszakban 9 helyből 5 került átvételre, azonban a 6. és 9. helyek közötti gyűjtővezeték nem valósult meg. A 9-es kút a 9-es helyen épült, de a II Vízgyár komplexuma megépítéséig ez volt a palicsi település vízforrása. A víztisztító telep megépítésével a szóban forgó kutat üzemén kívül helyezték, és tartalékként szolgált vészhelyzet esetére.

A B9 kút kapacitásainak kihasználása érdekében a B6 és B9 kutak helyei között gyűjtővezeték kiépítése szükséges, ezzel egyidejűleg jelkábel-vezeték kiépítése. A gyűjtővezeték megvalósítása a kitűzött célon túl új kúthelyek kialakításának feltételeit teremti meg ezen a vízvételi helyen.

A fenti cél elérésének első lépése a projekt és a műszaki dokumentáció elkészítése.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

13. Műszaki előkészítés kidolgozása a Bajmokon található víztorony karbantartására

A közüzemi vízellátó létesítmények rendszeres karbantartása a működőképesség, stabilitás és biztonság felmérése szempontjából multidiszciplináris ismereteket igényel. Ennek megfelelően műszaki előkészítő szolgáltatás tervezett.

A szóban forgó pozíció megvalósításának célja olyan műszaki dokumentáció elkészítése, amely a létesítmény állapotának leírását és az összes szükséges munka felmérését eredményezné a szóban forgó víztorony élettartamának meghosszabbítása érdekében.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

14. Vízhálózat a kisbajmoki Ipari övezetben, I és II szakasz, 480 méterig

A Feller d.o.o. gyár rácsatlakozása céljából a vízhálózatra a Kisbajmokon található Ipari övezetben szükséges az ellátóhálózat kiépítése 480 m hosszan a Mácsva utcában található vízhálózattól.

Ez a vízhálózat magában foglalja az I szakasz első részének kiépítését a vízhálózat fejlesztésében a városrendezési tervek szerint előrelátott bővítéseken a Kisbajmoki Ipari Övezet tekintetében.

A finanszírozás saját eszközökből és Szabadka Város költségvetési eszközeiből tervezett.

15. Vízhálózat javítás Királyhalmán, Hajdújárason és Ludason a vízellátó rendszer keretén belül

A szóban forgó szolgáltatás kistérségi közüzemi vízellátó rendszer kialakítását irányozza elő. Tartalmazza Királyhalom, Hajdújárás-Nosza és Ludas településeken a nyomáskiegyenlítő és -növelő elosztó és tranzithálózatok kiépítését, valamint a Királyhalom település víztisztító telep kapacitásának beállítását a tervezett fogyasztásnövekedéssel összhangban az érintett településeken.

A szolgáltatás tartalmazza a projekt kidolgozását a munka kivitelezéséhez és a többi, kapcsolódó műszaki dokumentáció kidolgozását.

A finanszírozás a vállalat saját eszközeiből történik.

16. Vízhálózat Makkhetesen

A nyilvános vízhálózat fejlesztése érdekében ezen infrastruktúra fejlesztése Makkhetes HK területén a következő utcákban telvezt: 1. szakasz: Jovan Mikić és Brač utca 3346 m hosszan, 2. szakasz az Ulcinj utcában 549 m hosszan és 4. szakasz a Slobodan Penezić Krcun, Topčider, Čavolj és Anka Butorac utcákban 1227 m hosszan.

A kiépítéssel biztosításra kerül a háztartások vízellátása és biztosításra kerül a szükséges vízmennyiség a létesítmények tűzvédelméhez, a törvényi előírásoknak megfelelően a legkevesbé kiépített helyeken.

A finanszírozás saját eszközökből és Szabadka Város költségvetéséből tervezett.

17. Vízhálózat Zorka HK részén

A közbizvitálózat fejlesztés keretén belül a legfejletlenebb helyi közösségek területén tervezett ezen kommunális infrastruktúra kiépítése szakaszonként, a következő utcákban: 1. Balzac 3960 m, 2. Grocka, Platon és a Bácska utca (a Grocka utcától a Batajnica utcáig) 1053 m hosszan 3. Montenegró, Platon és a Bácska utca egy része 1615 m hosszan és 4. Neil Armstrong, Thessaloniki utca és a Bácska utca egy része (a Neil Armstrong utcától a Platon utcáig) 1599 m hosszan.

A kiépítéssel a tárgyi utcák vízellátása kerül biztosításra a Zorka HK területén, valamint a szükséges vízmennyiség is a létesítmények tűzvédelme érdekében.

A finanszírozás Szabadka Város saját eszközeiből tervezett.

18. Reinvesztálás a fő vízhálózatba

A belváros vízellátó hálózatának átlagélettartama 50 év. Ebből az élettartamból adódóan egyre gyakoribbak a haváriák és azok a károk, amelyeket ezek a balesetek okoznak más infrastrukturális létesítményekben. Fontos megjegyezni, hogy az emeletek tartománya nagy sebességgel változik FSZ + 0-ról FSZ + 4 és FSZ + 12 tartományra.

Reinvesztálást kell végezni a vízhálózat legkritikusabb részeibe a várostervezési fejlesztési tervekkel és a tárgyi infrastruktúra fejlesztési terveivel összhangban.

Elsődlegesen a projekt-műszaki dokumentáció kidolgozása tervezett.

A finanszírozás a Víznyűvek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

19. DMA Mérőpontok

Az elmúlt időszakban kidolgozásra került a projekt-műszaki dokumentáció a mérőzónák kialakítására, azaz a DMA zónák, amely összesen 22 mérőpontot ölel fel. Ezen zónák biztosítják a rejtett veszteségek mérését és ellenőrzését a meglévő elosztóhálózatban. A tárgyi mérőpontok elektromos energiával való ellátása megköveteli az alacsony feszültségű elosztóhálózatra való csatlakoztatást a kapcsolódó elektromos-energia fogyasztást mérő műszerrel.

Az első lépések egyike a mérőpontok formálásában két csatlakoztatás kidolgozása ezen infrastruktúrára.

A finanszírozás a Víznyűvek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

20. A klór felosztásának műszaki elemzése a Szabadka-Palics elosztóhálózaton és a II-es Vízgyárban

Az elosztóhálózat egyes részein a vízminőség rendszeres ellenőrzésének részeként a maradék klór alacsony értéke vagy eltűnése figyelhető meg.

Ez a pozíció a kapcsolódó hálózatban, azaz a kapcsolódó létesítményekben a fent említett változások okainak feltárását tervezi különböző profilú szakemberek bevonásával, valamint az ehhez kapcsolódó terepi és laboratóriumi mérésekkel.

A szolgáltatás megvalósításának fő célja, hogy a hálózati újraklórozó létesítményekbe való beruházás előtt megtalálják a fennmaradó klór szokatlan csökkenésének okát.

A finanszírozás a Víznyűvek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

21. Vízhálózat a Partizán utcában és a Lázár cár téren

A belváros városfejlesztése amellet, hogy növeli az emeletek számát vagy a laksűrűséget, bizonyos esetekben a földtulajdon változásait is maga után vonja. Ebben a konkrét esetben egy ilyen változás miatt a

Jovan Nenad cár tér egy részén ki kellett építeni egy közüzemi vízhálózatot. Az előző időszakban ennek a beruházásnak a részeként elkészült a projekt és a műszaki dokumentáció, ezzel megteremtve a feltételeket egy hozzávetőlegesen 84 m hosszúságú hálózat kiépítéséhez.

A beruházás célja hogy a tárgyi övezetben biztosításra kerüljön a vízhálózat a meglévő és tervezett létesítményekhez a szűk környezetben, a szakma előírásaival és a várostervezési előírásokkal összhangban.

A finanszírozás a Vállalat saját eszközeiből tervezett.

22. Közcsatornahálózat kihelyezése a Tolmin utcában és a Sándori tanyákon – ElevenES cégcsoport

A meglévő ipari kollektor a közcsatornázási rendszerben magántulajdonban lévő telken halad át. A telek tulajdonosa olyan beruházást hajt végre, amely a Szerb Köztársaság számára különös jelentőséggel bíró létesítmények építésére irányuló projektnek minősül. A tervezett létesítmények részben a meglévő ipari gyűjtő útvonalán helyezkednek el. Innen a nyilvános szennyvízrendszert egy másik útvonalra kell kihelyezni. A beruházás második oka a szóban forgó kollektor rossz műszaki állapota.

A tárgyi kihelyezés célja egy működőképes kollektor biztosítása, amely jó állapotban van.

A finanszírozás részben Szabadka Város költségvetéséből biztosított, míg a fennmaradó összeget az ElevenES cégcsoport biztosítja a 2025-ös év során.

23. A Henryk Sienkiewicz utcában található csatornahálózat

A meglévő közcsatornahálózat a Henryk Sienkiewicz utcában a Žarko Zrenjanin és a Mayer fivérek utca között található. 500 mm névleges átmérőjű betoncsövekből épült, méterenkénti csatlakozópontokkal. A kitermelési időszak során, amely 50 évet ölel fel, ezen illesztések elavultak. Infiltrációval a csővezetékbe bekerült a föld. A bejutott anyag lerakódása működésképtelenné tette azt és időszakos áradást okoz a csatlakozott létesítmények esetén erős csapadékok során. Ezen okból áll fenn a reinvesztálás szükségessége.

A reinvesztálás első időszakában kidolgozásra került a projekt-műszaki dokumentáció a Vállalat részéről.

Az előrelátott pozíció tekintetében kizárólag a kapcsolódó beruházási költségek kerülnek finanszírozásra a Vízművek és Csatornázási KKV terhére.

24. A Ptuj és a Dinko Zlatarić utcákban található csatornahálózat

A meglévő csatornahálózat a Ptuj utcában és a Dinko Zlatarić utca egy részén azbeszt-cement és betoncsövekből épült. A csatornahálózat állapota igencsak rossz jellemzőkkel van illetve.

A víz exfiltrációja a csatornahálózat egyes részein veszélyezteti a környező létesítmények stabilitását.

Az egyéb infrastrukturális létesítmények és a környező létesítmények károsodásának kockázatának minimalizálása érdekében 2024-ben megkezdődött a projekt és a műszaki dokumentáció elkészítése.

A

A 2025-ös év során tervezett a reinvesztálás végrehajtása az említett kommunális infrastruktúra tekintetében, a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből.

25. Hidrogeológiai dokumentáció 2023-2025.

A kutak hasznosítása, a kút lelőhelyek működtetése, azaz a kutak fúrásának lehetővé tétele a vonatkozó hidrogeológiai jogszabályok szerint többféle hidrogeológiai dokumentáció elkészítését igényli, mint például: hidrogeológiai kutatási projekt, a felszín alatti vízkészletekre vonatkozó tanulmányok és az egészségügyi védőövezetekre vonatkozó tanulmányok, valamint a hidrogeológiai kutatást követő éves és zárójelentések.

Ezen törvényi előírások finanszírozása érdekében 2023-ban keretszerződés kötött meg. A 2025-ös évben a tárgyi kötelezettségének egy része tervezett a megkötött keretszerződéseknek megfelelően és a szerződések időtartamának megfelelően.

A finanszírozás a Vállalat saját eszközeiből tervezett.

26. Geodéziai szolgáltatások 2023-2025 év

2023-ban keretmegállapodás született a szolgáltatóval, egy geodéziai társasággal, amely rendelkezik a Vállalat beruházásainak megvalósításához szükséges szolgáltatások teljesítéséhez szükséges engedélyekkel. A megállapodás a következő geodéziai szolgáltatásokat irányozza elő: kataszteri és topográfiai térképek kidolgozása, vízellátó és csatornahálózat kiaknázása, a vízellátó és csatornahálózat és a kapcsolódó létesítmények geodéziai felmérése, geodéziai tanulmány készítése, alapok ellenőrzése, a szerkezet nyilvántartása, referenciaérték a süllyedés jogszabályi előírásoknak megfelelő nyomon követésének lehetővé tétele érdekében.

A keretszerződés megvalósulása 2026-ra várható. A 2025-ös évre adott a költségek felosztásának becslése a várható beruházások alapján.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

27. Megelőző intézkedések terve és a biztonságot felügyelő koordinátor 2024-2026.

A mobil és ideiglenes építkezések biztonságáról és egészségvédelméről szóló rendelet szerint a beruházó köteles megelőző intézkedési tervet készíteni, és a projektfejlesztési szakaszban munkahelyi egészségvédelmi és biztonsági koordinátort, az építési szakaszban pedig munkahelyi egészségvédelmi és biztonsági koordinátort felvenni. 2024-ben hároméves keretmegállapodás kötött.

A tervezett és várható szubvenciók alapján, amelyek beruházásra szolgálnak került becslésre a költségfelosztás a tárgyi szolgáltatásra az elkövetkezendő évekre.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből történik.

28. Műszaki átvétel

A tervezési és építési törvény szerint az épített létesítmények alkalmasságát az épület műszaki ellenőrzése határozza meg, amelyet az építés befejezése után végeznek. A műszaki ellenőrző bizottságot a befektető formálja meg.

Az említett törvényi kötelezettséggel összhangban a 2024-es év során keretmegállapodás kötött meg a tárgyi szolgáltatás elvégzésére. A keretszerződés 2025. decemberéig érvényes.

A finanszírozás a Vállalat saját eszközeiből tervezett.

29. Műszaki átvétel 2025-2027.

A tervezési és építési törvény szerint a használatbavételi engedély kiadását műszaki szemlének kell megelőznie. A műszaki ellenőrzést a vállalat vagy a műszaki ellenőrző bizottság végzi a Befektető megfelelő végzése alapján.

A közbeszerzésre a tervek szerint 2025 novemberében, az előző keretmegállapodás lejártakor kerül sor. A tervezett pozíció célja a szolgáltatások folyamatosságának biztosítása az építési munkálatok becsült befejezésével összhangban a következő időszakban.

A beruházási pozíció ezen szolgáltatásra a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből kerül finanszírozásra.

30. Műszaki dokumentáció kidolgozása 2024

2024-ben szerződéskötésre került sor a vízellátó és szennyvíz létesítmények műszaki tervdokumentációjának elkészítésére. A megállapodás egy évre szól. A tervezett pénzügyi források egy része 2024-ben, a fennmaradó összeg 2025-ben valósul meg.

A finanszírozást a Vállalat saját forrásaiból tervezi.

31. Létesítmények és földterületek értékbecslése

A vonatkozó jogszabályok megkövetelik az épületek számviteli pozícióinak összehangolását az ingatlanlistán szereplő pozíciókkal a Vállalat által használt létesítmények esetében. A helyzet áttekintése megállapította, hogy ugyanezt nem hajtották végre megfelelően minden objektum esetében. A fentieknek

megfelelően a szolgáltatás kérdéses. A szolgáltatás célja, hogy egy engedéllyel rendelkező értékelő megfeleljen és értékelje.

Ezen pozíció magában foglalja a szolgáltatás becsült költségeit a Vállalat létesítményeinek egy részén a 2025-ös év során.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

32. Projektek műszaki ellenőrzése 2025-2027

A tervezési és építési törvény szerint az építési engedély projektjéhez műszaki ellenőrzést kell végezni. A műszaki ellenőrzés végrehajtója nem lehet a beruházó, azaz a tervező felelős személye által megbízott személy.

A szolgáltatás három éves időtartamra tervezett. Keretszerződés szerinti szolgáltatásbiztosítás tervezett a tervezett projekt-műszaki dokumentáció kidolgozása szerint.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

33. Műszaki dokumentáció kidolgozása 2025

A közüzemi vízellátó és csatornarendszer karbantartásának szerves részét képezik a haváriák, azaz az előre nem látható események. Ezen események némelyikének jellege szükségessé teszi a rendelkezésre álló műszaki dokumentáció módosításának kidolgozását vagy végrehajtását. A fent említett pozíció keretein belül a műszaki dokumentáció elkészítésének szolgáltatása tervezett.

Keretszerződés megkötése tervezett egy éves időtartamra.

A pozíció finanszírozása a Vállalat saját eszközeiből tervezett.

34. Üzleti-műszaki együttműködés a hidrogeológia területén

A hidrogeológia területéhez kapcsolódó jogszabályok előírják, hogy a Vállalatnak megfelelő engedéllyel rendelkező saját alkalmazottat kell felvennie vagy alkalmaznia. Figyelembe véve, hogy a Vállalat nem rendelkezik a szükséges személyzettel, üzleti és technikai együttműködés tervezett.

Az említett pozícióval tervezett ezen törvényi előírás lefedése egy éves időtartamra.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

35. Építési felügyelet 2024.

A kommunális infrastruktúra kiépítésének része az építési felügyelet. Az építés várt terjedelme a 2025-ös évben meghaladja a Vállalat arra megfelelő munkaerejét.

A szerződés az említett szolgáltatásra 2024 végén kötött meg, annak végrehajtása pedig 2025-ben tervezett.

Az említett szolgáltatás finanszírozása a Vállalat saját eszközeiből tervezett, az építés megvalósításának becsült dinamikájával összhangban.

36. Építési felügyelet 2025-2027.

A következő hároméves időszakban a tervezett beruházások részeként komplex mérnöki létesítmények megvalósítása tervezett. Ennek elérése érdekében különböző szakterületek szakértőit kell bevonni. A beruházó jogi kötelezettsége, hogy szakmai felügyeletet biztosítson a létesítmények építése felett. A Vállalat rendelkezésre álló munkaerő-állománya a hidrotechnikai területnek csak egy részét tudja lefedni megfelelő engedéllyel rendelkező mérnökkel. A terület többi részén felügyelni kell az építést.

Az említett pozíció keretein belül keretmegállapodás megkötése tervezett a szakfelügyelet szolgáltatása céljából, különböző szakterületeket felölelve. Három éves időtartamra történő szerződéskötés tervezett.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

37. Hulladékkezelési terv 2025

A létesítmények építésével kapcsolatos munkák végrehajtása során keletkező hulladék ártalmatlanítását, azaz az épületek bontását és eltávolítását jogszabályok szabályozzák. A fenti rendeletekkel összhangban gazdálkodási tervet kell készíteni, és az illetékes hatóságoktól határozatot kell hozni a terv jóváhagyásáról. Ez a határozat az építési engedély, azaz az építési engedély kiadása iránti kérelem szerves részét képezi. A fentieknek megfelelően tervezik az építési hulladékgazdálkodási terv elkészítésének szolgáltatását, amely a létesítmények építésével kapcsolatos munkák végrehajtása során keletkezik a projekt és a műszaki dokumentáció elkészítésének szakaszában.

Ezen szolgáltatás finanszírozása a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

38. Építészeti szerkezetek vizsgálata a Vízmű vezérépületében

Az épületszerkezetekre vonatkozó szabálykönyv egyik eleme az épületszerkezetek karbantartása a hasznosítási időszak alatt. A vállalat épületei esetében az épületszerkezetek ellenőrzését 15 évente kell elvégezni. A fenti okok miatt az Alapító tulajdonában lévő épületszerkezetek egy részének ellenőrzése tervezett, amelyet a Vállalat részére adott használatba.

A létesítményeink részeinek vizsgálatának finanszírozása a Vállalat saját eszközeiből tervezett.

39. Geodéziai szolgáltatások 2025-2027 év

A törvényi előírásoknak megfelelően a közüzemi vízellátás és csatornázás beruházási létesítményeinek végrehajtását geodéziai szolgáltatások sorozatának kell kísérnie. A beruházások megvalósításának folyamatosságának biztosítása érdekében biztosítani kell a szóban forgó szolgáltatáshoz való folyamatos hozzáférést. A tervek szerint hároméves időtartamra keretmegállapodás megkötésére kerül sor. A szolgáltatónak engedéllyel kell rendelkeznie kataszteri és topográfiai térképek készítésére, a vízellátó és csatornahálózat kitűzésére, a vízellátó hálózat, csatornahálózat és egyéb létesítmények geodéziai felmérésére, megfelelő geodéziai tanulmány elkészítésére, az alapok, építmények vagy beépített referenciaértékek nyilvántartására és ellenőrzésére vonatkozó szolgáltatási engedéllyel a jogszabályoknak és eljárásoknak megfelelően.

A szolgáltatás biztosítása keretmegállapodás útján tervezett a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből történő finanszírozás útján.

40. Naperőmű építésére vonatkozó tanulmány

Az elektromos energia a Vállalat egyik legjelentősebb költségét képezi, amely nélkülözhetetlen a közvízellátás és csatornázási rendszer működéséhez.

A Vállalat a szükségleteinek kis részét, az elmúlt 15 évben zöld energia útján biztosítja, megújuló energiaforrásokból a szennyvíztelepen.

A megújuló villamosenergia-források rendszerének fejlesztése, a zöld erőművek megvalósításának piaci árának csökkenése az ilyen típusú létesítményekbe történő beruházások jelentős jövedelmezőségéhez vezetett. A villamosenergia-költségek csökkentése érdekében tanulmányt terveznek készíteni egy naperőmű építésére. A tanulmány a legmagasabb villamosenergia-fogyasztású létesítményekre terjed ki.

A finanszírozás a Vízművek és Csatornázási KKV saját eszközeiből tervezett.

41. Az olajhulladék tárolására szolgáló raktár beszerzése a szabadkai Szennyvíztisztító telepen

A Szennyvíztisztító telep funkcionális működését mechanikus vagy hidromechanikus berendezések sorozata biztosítja. A berendezés egy részének működése különböző típusú hulladékolajokat termel. A jogszabályok előírják a hulladékolaj kezelésének feltételeit, módszereit és eljárásait.

A fentiek alapján szükség volt egy tároló létesítmény létrehozására az ilyen típusú hulladékok számára. A hulladékolaj-tároló egy konténer típusú létesítmény lesz, amelyet megfelelő helyen kell felállítani, minden esetben a kapcsolódó feltételeknek és az adott időszakban keletkező hulladék mennyiségének megfelelően.

A finanszírozás a vállalat saját forrásaiból tervezett.

X A SPECIÁLIS RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK HASZNÁLATÁNAK KRITÉRIUMAI

17-es Melléklet

SPECIÁLIS RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

dinárban

Sorszám	Pozíció	Terv 2024. година	Megvalósítás (becslés) 2024. година	Terv 2025.01.01- 2025.03.31	Terv 2025.01.01- 2025.06.30	Terv 2025.01.01- 2025.09.30	Terv 2025.01.01- 2025.12.31
1.	Szponzoráció	0	0	0	0	0	0
2.	Donációk	0	0	0	0	0	0
3.	Humanitárius tevékenységek	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
4.	Sporttevékenységek	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
5.	Reprezentáció	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Reklám és propaganda	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
7.	Reklámanyag a szabadkai Szennyvíztisztító telep 50 éves fennállásának megünneplésére	0	0	0	140.000	140.000	140.000
8.	Egyéb	0	0	0	0	0	0

Speciális rendeltetésű eszközök: humanitárius tevékenységekre, sporttevékenységekre, nemzeti csapatra, reklámra és propagandára 2024-ben a tervezett értékek szintjén tervezik, míg a szponzorálásra és adományokra szánt források nem tervezettek, mivel a Vállalat költségvetési források kedvezményezettje.

A reklám- és propagandaeszközök felhasználása a médiaházakkal az általános társadalmi jelentőségű információk közzétételére kötött szerződésekkel összhangban történik, és az e célokra tervezett eszközökön belül negyedéves lebontásban. A reklám és propaganda tervezett eszközei nem tartalmazzák a kereskedelmi reklámokat. A reklámra és propagandára elkülönített összegben belül vannak tervezve a jegyzetfüzetek és naptárak vásárlása is.

A reprezentációs eszközök magukban foglalják a kávé, tea és üdítő beszerzését is a Vállalat reprezentációs céljait szolgálva, valamint az éttermi szolgáltatásokat is.

Az éttermi szolgáltatások használatára a Vállalat igazgatójának van jogosultsága, valamint azon munkavállalóknak, akiket ő írásos formában meghatalmaz. Az ezen célokat szolgáló eszközöket az üzleti partnerekkel folytatott tárgyalásokra használják, ügyelve a 2025-ös évben tervezett negyedéves lebontásban tervezett eszközökre. A reprezentációs számla mellé mellékelni kell az igazolást, hogy az üzleti célokat szolgált (alkalom, cég neve/üzleti partnerek neve és az egyéb munkavállalók neve).

Az előző évhez képest hozzáadásra kerül a 7. pozíció a Különleges célokat szolgáló eszközök használatának kritériumairól szóló táblázatba és magában foglalja a reklámanyagot, amely a Szennyvíztisztító telep 50 éves fennállásának megünneplésére tervezett 140.000,00 dinár értékben. A Vállalat a jubileumi esemény megünneplése céljából további reklámanyag-költséggel fog rendelkezni, amelynek következtében fennáll az említett pozíció tervezésének igénye. Az említett kiadás egyszeri és nem vehető alapul a reklám- és propaganda anyagköltség tervezésére az elkövetkezendő években.

Igazgató

Sugár György, okl. technológus