



A VÁLLALAT 2020. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

A cég neve: Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye Szabadka, Bikovói út 280

Főtevékenysége: 3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Cégjegyzékszám: 20354194

Adószáma: 105425742

ÁHT azonosító: 81103

Alapítók: Szabadka Város Képviselő-testülete és Topolya Község Képviselő-testülete, Zenta Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Kishegyes Község Képviselő-testülete, Csóka Község Képviselő-testülete és Törökkanizsa Község Képviselő-testülete

Illetékes minisztérium: Környezetvédelmi Minisztérium

Önkormányzat illetékes szerve: Szabadka Város Képviselő-testülete és Topolya Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Zenta Község Képviselő-testülete, Kishegyes Község Képviselő-testülete, Csóka Község Képviselő-testülete és Törökkanizsa Község Képviselő-testülete

Szabadka, 2020. december

Tartalom:

BEVEZETŐ	..3
I. ÁLTALÁNOS ADATOK A CÉGRŐL (TÁRSASÁGRÓL)	4
1.1 Az igazgatók és ügyviteli igazgatók, valamint a Társaság ellenőrző bizottsága/közgyűlése tagjainak neve	4
II. CÉLOK ÉS TERVEZETT AKTIVITÁSOK	5
2.1. A 2020-as munkálatok dinamikája, a hulladékkezelő rendszer kiépítésén	5
2.2 A 2020. évre tervezett mutatók	..6
III. A TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTELTÉSI SZERINT	10
3.1 A 2020. évi állapotmérleg és eredménymérleg	10
3.2 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindokolása	31
3.3 Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása	41
3.4 Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása	43
IV. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK ILLETVE A VESZTESÉG FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA	49
V. BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV	49
5.1 A dolgozók összetétele részlegenként/szervezeti egységenként	49
5.2 Az alkalmazottak képzettség, életkor és nemek szerinti összetétele	52
5.3 Szabad és megüresedett állások, és a kiegészítő foglalkoztatás	54
5.4 Az alkalmazottak munkabérének eszközei	55
VI. TERVEZETT BESZERZÉSEK 2020-BAN	57
6.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2020. évben	57
6.2 A 2020. évre tervezett árú, szolgáltatás és munka, beszerzések részletes indokolása	59
VII. A TÁRSASÁG 2020. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE	61
7.1 A 2020. évi beruházási terv és a beruházások megvalósításának ütemterve	61
7.2 A megkezdett illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása	62

BEVEZETŐ

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programja, a Társaság Taggyűlésén 2020.01.06-án lett elfogadva (a Döntés száma: VIII/2020-1), ami után kézbesítve lett az Alapítóknak jóváhagyásra.

- Szabadka város Városi Tanácsa 2020.02.27-én, a Városi Tanács gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2020-as évben I-00-022-81/2020 szám alatt, mely a Város Hivatalos Közlönyének 05/2020 számában lett megjelentetve.

- Magyarkanizsa Képviselőtestülete 2020.02.20-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, , jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2020-as évben 02-14/2020-I szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 03/2020 számában lett megjelentetve.

- Topolya Képviselőtestülete 2020.03.06-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, , jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2020-as évben 023-2/2020-V-1 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 3/2020 számában lett megjelentetve.

- Kishegyes Képviselőtestülete 2020.02.28-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 06-12-5/2020-02 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 5/2020 számában lett megjelentetve.

- Zenta Képviselőtestülete 2020.02.04-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 501-6/2020-I szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 1/2020 számában lett megjelentetve.

- Törökkanizsa Képviselőtestülete 2020.02.28-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról I-00-020-17/2020 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 4/2020 számában lett megjelentetve.

- Csóka Képviselőtestülete 2020.02.28-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 016-1/2020-V-XXXVII szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 2/2020 számában lett megjelentetve.

2020.05.10-én, Szabadka Város Végzést hozott az összegek szétoosztásáról IV-08/I-401-1342/2020-1 szám alatt, 91.277.000,00 dinár összegben a jóváhagyott Fejezet IV alfejezet 06 soron, a Regionális Hulladékgazdálkodási KFT Szabadka részére.

A Regionális Hulladékgazdálkodási KFT Szabadka elkezdte a 2020-as Ügyviteli Program Első Módosításának elkészítését, hogy összehangolja a Társaság 2020-as Ügyviteli Programját a Szabadka Város 2020-as Költségvetési Döntése Módosítási és Kiegészítési Döntését, valamint a többi alapító 2020-as Költségvetési Döntése Módosítási és Kiegészítési Döntéseit, a társaság valós igényei alapján.

Az Ügyviteli Program Első Módosításában a következő kerül változtatásra:

- A Társaság székhelye
- A Társaság főtevékenysége
- Az igazgató és a Társaság Taggyűlése tagjainak nevei
- Állapotmérleg
- Eredménymérleg
- 2020-ra tervezett mutatók
- Tervezett bevételek
- Tervezett kiadások
- A helyi közösségek költségvetéséből származó összegek és a jövedelem dinamikájának bemutatása
- Támogatások tervek a nagyberuházásoknál
- Munkáltatói dinamika
- A munkavállalók költségei
- A 2020 év nyereségének tervezett elosztása
- A fizetések összege, munkavállalók száma és az átlagos fizetés 2020-ban hónapokra lebontva – Bruttó I. és II.
- A fizetések elszámolásának és kifizetésének tere a 2020-as évben
- Tervezett pénzügyi eszközök az eszközök, munkák és szolgáltatások beszerzésére
- Befektetések tervei

I. ÁLTALÁNOS ADATOK A CÉGRŐL (TÁRSASÁGRÓL)

1.1 Az igazgatók és ügyviteli igazgatók, valamint a Társaság ellenőrző bizottsága/közgyűlése tagjainak neve

- Szabadka város Képviselő Testületének 2020.11.05-i ülésén, a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag kinevezéséről szóló, I-00-021-103/2020 számú végzéssel Kern Solya Mária lett kinevezve.

- A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Társaság Közgyűlésén, 2020.11.24-én döntést hoztak a Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Társaság megbízott igazgatójának kinevezéséről, VIII/2020-22 szám alatt, Dr Gligor Gellért biotechnológia tudomány doktora személyében.

- Csóka Község Képviselő Testületének 2020.09.11-i ülésén, a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében Csóka község képviselő tagja kinevezéséről szóló, 016-3/2020-V-III számú végzéssel Popović Jagodica lett kinevezve, Szanádról.
- Magyarkanizsa Község Képviselő Testületének 2020.09.17-i ülésén, a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében Magyarkanizsa község képviselő tagja kinevezéséről szóló, 02-267/2020-I, számú végzéssel Bajtai Balázs lett kinevezve, ok. Közl. Szanádról.

II. CÉLOK ÉS TERVEZETT AKTIVITÁSOK

2.1 A 2020-as munkálatok dinamikája, a hulladékkezelő rendszer kiépítésén

A Tartományi Urbanisztikai és Környezetvédelmi Titkárság 2019. szeptemberében kiadta az ideiglenes Végzéseket a hulladék kezeléséről, tárolásáról, újrahasznosításáról és tárolásáról szóló engedélyt a Hulladékkezelésről szóló törvény 59. szakaszával összhangban.

A Technikai Bizottság által nem került átvételre a Regionális Központ mivel a Kivitelezők Olaszországból vannak, s a COVID 19 járvány miatt nem tudták a tervezett határidőben elhárítani a az észlelt hiányosságokat hogy a Regionális Központ fennakadás nélkül működni tudjon. A járvány ellehetetlenítette a leszerződött látogatások, ellenőrzés és hiányosság-elhárítás dinamikáját. A Társaság elkezdte az IPPC engedély kérelmének és szükséges dokumentációjának elkészítést. A Környezetszennyezés Integrált Megelőzése és Ellenőrzése

2019.07.01-től a Társaság alkalmazott operátorokat a Működési terv alapján, hogy eleget tegyen a tesztelés szükségleteinek, a kivitelező részben elvégezte a munkások oktatását a próbaüzem alatt, viszont a hulladék átvétel mennyiségének növelésével mindenképp szükség lesz további alkalmazottak felvételére. A Környezetszennyezés Integrált Megelőzéséről és Ellenőrzéséről szóló Törvény (IPPC Törvény) az integrális engedély megszerzésének feltételeit úgy definiálja, mint egy standard alkalmazásának feltételeit. Az IPPC Törvényben az integrált engedély mint az illetékes szerv döntése van definiálva, mely végzés formájában kerül meghozatalra, amivel engedélyezik egy üzem vagy annak egy részének üzembehelyezését, valamint a tevékenység végzését, melynek részét képezi a dokumentáció mely tartalmazza a feltételeket, melyek garantálják hogy az üzem vagy tevékenység megfelel a feltételeknek melyeket a Törvény előlát. Az IPPC engedély megszerzésének előfeltétele a Technikai Bizottság átvétele.

2020. folyamán a Régió átvett hulladéka nincs a tervezett keretekben, vagyis kisebb a tervezettnél, ami miatt a munkavállalók további felvétele, melyet 2020.07.01-től terveztek, valamint a munkafolyamatok két műszakban történő megszervezése nem fog megvalósulni.

2.2 A 2020-as évre tervezett mutatók

A tervezett és a megvalósított üzleti mutatók bemutatása

		2018. év	2019. év	Terv 2020.	A 2020-as terv első módosítása
Teljes tőke	Terv	281	281	732	10.975
	Megvalósítás	422	7.746	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	+150,18	+2.756,58	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	+150,18	+1.835,55	+90,55	+3.905,69
Teljes vagyon	Terv	2.481	2.222	2.221	2.202
	Megvalósítás	2.237	2.227	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-10,23	-9,83	+100,23	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	-	0,45	0
Üzleti bevételek	Terv	52.224	108.138	230.679	200.254
		34.426	80.537	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-34,08	-25,52	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	+233,94	+286,43	+248,65
Üzleti kiadások	Terv	52.224	108.138	230.144	200.222
	Megvalósítás	33.414	73.105	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-36,02	-32,40	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	+218,79	+314,81	+273,88
Üzleti eredmény	Terv	0	0	535	0
		0	7.471	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-	-	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	-	-92,84	-
Nettó eredmény	Terv	0	0	455	0
	Megvalósítás	0	7.324	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	0	0	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	-	-93,79	0
A munkavállalók száma 12.31-én.	Terv	35	66	95	70
		12	66	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-65,71	100	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	+550,00	+143,94	+106,06
Nettó átlagbér	Terv	47.229	70.737	76.455	47.207
	Megvalósítás	60.421	65.737	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	+127,93	7,07	-	-

% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest		-	+108,80	+116,30	-71,81
Befektetések	Terv	15.775	8.667	13.260	3.228
	Megvalósítás	12.619	5.439	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	20,01	37,24	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	-43,10	+243,79	-59,35

	2018. év	2019. év	Terv 2020.	A 2020-as terv első módosítása
EBITDA	1.368	1.130	2.665	21.100
ROA	0	0	20,97	0
ROE	0	0	0	0
Működési pénzforgalom	0	0	0	0
Adósság/tőke	0	0	0	0
Fizetőképesség	0,01	0,01	1,08	1,09
% fizetés az üzleti bevételekben	50,05	42,2	42,20	38,60

	Állapot 2018.12.31.	Állapot 2019.12.31.	Állapot 2020.12.31.	A 2020-as terv Első módosítása
Hiteltartozás állami garancia nélkül	0	0	0	0
Hiteltartozás állami garanciával	0	0	0	0
Összesen hiteltartozás	0	0	0	0

		2018. év	2019. év	Terv 2020.	A 2020-as terv első módosítása
Támogatás	Terv	63.706.881	95.233.635	166.429.000	166.429.000
	Átvitt	23.945.551	70.818.111	113.522.446	-
	Megvalósított	23.945.551	62.818.111	113.522.446	-
Egyéb bevételek a költségvetésből					
	Terv -	-	-	-	-
	Átvitt	-	-	-	-
	Megvalósított	-	-	-	-
Összesen bevételek a költségvetésből	Terv	63.706.881	95.233.635	222.669.000	166.429.000
	Átvitt	23.945.551	70.818.111	113.522.446	-
	Megvalósított	23.945.551	62.818.111	113.522.446	-

MEGJEGYZÉS:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a cég kamatok, adózás és értékcsökkenési leírás előtti eredménye, amit úgy kapunk meg, hogy csak az operatív költségeket vonjuk ki, a kamatköltségek és értékcsökkenés nélkül. Úgy kell kiszámítani, hogy az adózás előtti nyereségből/vesztéséből leírjuk a kamatkiadásokat és az értékvesztést.
- ROA (Return on Assets) – Az eszközök hozamának arányát úgy kell kiszámolni hogy (nettó haszon/összes eszköz)*100
- ROE (return on Equity) – A tőke hozamának arányát úgy kell kiszámolni hogy (nettó haszon/tőke)*100
- Működési pénzforgalom – pénzforgalom az üzleti aktivitásból
- Az adósság / tőke a teljes adósság (hosszú távú kihelyezések és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövidtávú kötelezettségek) és a tőke (az állapotmérleg passzívájában) viszonya*100.
- A fizetőképesség a forgótőke/rövid távú kötelezettségek viszonya*100.
- % fizetés az üzleti bevételben – (Fizetések, járulékok és egyéb személyi kiadások/üzleti bevételek)*100.

A tervezett pozíciók a bevételekkel kapcsolatban a szubvenciókból, valamint a tervezett kiadások, csökkentve lettek a Társaság reális igényei alapján.

A 2020-as pénzügyi terv módosításával, a Társaság jövedelme az alapítók szubvenciójából és a saját jövedelem, elegendő lesz a Társaság tervezett költségeinek lefedésére. A tervezett kiadások szükségesek ahhoz hogy a Társaság akadályok nélkül működjön, s leginkább az alapítók költségvetéséből kerülnek szubvencionálásra. A szubvenciókból származó bevételek mellett, a Társaság saját jövedelmet is megvalósított a Társaság tehergépjárműinek bérletéből, a másodlagos nyersanyagok eladásából, valamint a Szabadkai városi tisztóból, iszap elszállításával.

Az EBITDA mutató a 2020-as ügyviteli terv első módosítása alapján, jelentősen nagyobb az elsődlegesen tervezettől mivel aktiválásra került az üzem és a felszerelés és ezzel együtt az amortizációs költségek is nőttek, mely költségekkel korrigálni kellett a tervezett hasznot. Tekintettel arra hogy ezzel az ügyviteliteli terv módosítással, nem volt előlátva hogy a társaság hasznot termel, az EBITDA mutató az amortizációs összegben került kimutatásra. A likviditási mutató 1,09 értéktől került kimutatásra, mint annak a ténynek az eredménye hogy a forgótőke 23.908 ezer dinár összegben került kimutatásra, amíg a rövidtávú kötelezettségek 2.190.732 ezer dinár összegben kerültek kimutatásra, miközben felhívjuk a figyelmet hogy a rövidtávú kötelezettségek szinte teljesen a passzív időbeli elhatárolódásra vonatkoznak, melyek igazából az elhalasztott jövedelemre vonatkoznak a szubvenciókból, dotálásokból és donációkból és pedig 2.182.321 ezer dinár összegben. Ez alapján, valamint a tény alapján hogy a rövidtávú kötelezettségek szinte teljesen az elhalasztott jövedelemre vonatkoznak, valamint az adósság/tőke mutatóra, a kimutatott érték 0. A mutató mely a fizetések százalékos részét képi az ügyviteli jövedelemben 37,30 érték alatt került meghatározásra.

A precíz kezdeti érték a munka sikerességére vonatkozóan, a rendszer első éve alatt kerül meghatározásra, amikor definiálni kell a hulladék valós mennyiségét és összetevőit, melyet a Regionális Központig fognak szállítani hulladék feldolgozásra és raktározásra.

A 2020-as ügyviteli terv kialakításakor, az lett tervezve hogy a hulladék beszállítása fokozatosan növekedni fog, hogy a 2020-as év másik felében, minden hulladék a régióból a Regionális Központba érkezzen.

A 2020-ra tervezett hulladék befogadási dinamika és mennyiség nem lett realizálva a tervvel összhangban. A Regionális Központ a tervezett hulladék mennyiség helyett 50%-át kapta meg, ami kihatott arra hogy a Regionális Központ csökkentett üzemmódban dolgozott. A munkafolyamatok tervezett két műszakban való szervezése és annak a igénye hogy több munkavállaló legyen felvéve, nem került megvalósításra, ami közvetlenül kihat az ügyvitel kiadásaira (fizetések, üzemanyag, elektromos áram és hasonló).

Naturális mutatók a tervezett és a valójában átvett hulladékmennyiségről a 2020-as évben:

Hónap	Kommunális hulladék – tonna/hó 2020.	Kommunális hulladék – tonna/hó 2020. a Terv Első Módosítása	A 2020-as Terv/Módosítás indexe
Január	1.900	1.441	75,8
Február	2.000	1.898	94,9
Március	3.080	2.180	70,8
Április	3.220	1.898	58,9
Május	2.940	2.186	74,3
Június	3.080	2.359	76,6
Július	5.060	2.480	49,0
Augusztus	4.620	2.459	53,2
Szeptember	5.600	2.179	38,9
Október	5.600	2.300	41,1
November	5.600	2.300	41,1
December	5.600	2.300	41,1
ÖSSZESEN:	48.300	25.980	53,8

III. A TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT

A régió helyi önkormányzati egységei által aláírt, a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. beindítási és üzemeltetési költségeinek finanszírozására vonatkozó szerződéssel összhangban a Társaság alapítók általi finanszírozására a munkatevékenység elvégzéséhez és zavartalan működéshez szükséges. A Társaság a 2020-ra tervezett bevételeit illetve kiadásait az alapítók költségvetésében engedélyezett összegek alapján tervezte, valamint a saját jövedelmét is tervezte melyet a Társaság 2020-ban tervez realizálni. A tervezett saját jövedelmet a Társaság az össz tervezett kiadás lefedésére fogja felhasználni.

3.1. 2020. évi állapotmérleg és eredménymérleg

ÁLLAPOTMÉRLEG 2020.12.31-én

000 dinárban

Számlarend, számla	H E L Y R E N D	AAF	TERV 2020.01.01- 2020.12.31.	ELSŐ TERV MÓDOSÍTÁS 2020.01.01- 2020.12.31.	A TERV MÓDOSÍTÁSA NEGYEDÉVENKÉNT – ÁLLAPOT AZ ADOTT NAPON			
					2020.03.31.	2020.06.30.	2020.09.30.	2020.12.31.
1	2	3	5	6	7	8	9	10
	AKTÍVA							
0	A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0001						
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.197.915	2.177.799	2.203.185	2.192.432	2.183.483	2.177.799
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	196	196	286	245	220	196

010 és a 019 része	1. Fejlesztési célú beruházások	0004						
011, 012 és a 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0005	196	196	286	245	220	196
013 és a 019 része	3. Goodwill	0006						
014 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	0007						
015 és a 019 része	5. Immateriális javak előkészületben	0008						
016 és a 019 része	6. Immateriális javakra adott előlegek	0009						
2	II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.197.719	2.177.603	2.202.899	2.192.187	2.183.263	2.177.603
020, 021 és a 029 része	1. Telkek	0011						
022 és a 029 része	2. Épületek	0012						
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	0013	17.057	266.804	19.737	278.019	272.464	266.804
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	0014						
025 és a 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök	0015						

026 és a 029 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	0016	2.180.662	1.910.799	2.183.162	1.914.168	1.910.799	1.910.799
027 és a 029 része	7. Idegen ingatlanokba, berendezésekbe és eszközökbe való beruházás	0017						
028 és a 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre adott előleg	0018						
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019						
030, 031 és a 039 része	1. Erdők és élő ültetvények	0020						
032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	0021						
037 és a 039 része	3. Előkészülőben lévő biológiai eszközök	0022						
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	0023						
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024						
040 és a 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025						
041 és a 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026						
042 és a 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027						
043 része, 044 része és a 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolatos vállalatokkal az	0028						

	országban							
043 része, 044 része és a 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029						
045 és a 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	0030						
045 és a 049 része	7. Hosszú távú külföldi befektetések	0031						
046 és a 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032						
048 és a 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	0033						
5	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034						
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállalatokkal szembeni követelések	0035						
051 és a 059 része	2. Más kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések	0036						
052 és a 059 része	3. Követelések áruhitelek alapján	0037						
053 és a 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing alapján	0038						
054 és a 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039						
055 és a 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	0040						

056 és a 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041						
288	V. HALASZTOTT ADÓ ESZKÖZÖK	0042	0	0	0	0	6.451	0
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	23.908	23.908	29.966	38.828	40.759	23.908
1 osztály	I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	0	0	2.127	527	468	0
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045						
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046	0	0	1.809	0	0	0
12	3. Késztermékek	0047						
13	4. Áru	0048						
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049						
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	0	0	318	527	468	0
	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	920	920	4.432	3.757	4.055	920
200 és a 029 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052						

201 és a 029 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053						
202 és a 029 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054						
203 és a 029 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	0055						
204 és a 029 része	5. Hazai vásárlók	0056	920	920	4.432	3.757	4.055	920
205 és a 029 része	6. Külföldi vevők	0057						
206 és a 029 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	0058						
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059						
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	7.204	7.204	280	222	306	7.204
236	V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	0061						
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062						
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállaltok	0063						
231 és a 239 része	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	0064						
232 és a 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsonök	0065						

233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066						
234, 235, 238 és a 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	0067						
24	VII. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK	0068	5.719	5.719	13.227	21.884	18.390	5.719
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	9.785	9.785	9.899	12.397	16.036	9.785
28 kivéve 288	IX. Aktív időbeli elhatárolások	0070	280	280	1	41	1.504	280
	D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.221.823	2.201.707	2.233.151	2.231.260	2.230.693	2.201.707
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072	0	0	3.157	3.157	3.157	0
	PASSZÍVA							
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.170	10.975	1.031	10.031	10.975	10.975
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84	84	84	84	84
300	1. Részvénytőke	0403						
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404	84	84	84	84	84	84
302	3. Betétek	0405						

303	4. Állami tőke	0406						
304	5. Társadalmi tőke	0407						
305	6. Szövetkezeti részvények	0408						
306	7. Kibocsátási részesedés	0409						
309	8. Egyéb alaptőke	0410						
31	II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0411						
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412						
32	IV. TARTALÉKOK	0413						
330	V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN	0414						
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415						
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ	0416						

	EREDMÉNYEK ELEMEL ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)							
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	732	10.891	947	9.947	10.891	10.891
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	197	10.891	338	7.662	10.891	10.891
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	535	0	609	2.285	0	0
	IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK	0420						
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421						
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422						
351	2. Folyó évi veszteség	0423						
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	0	0	3.647	0	0	0
40	X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	0	0	3.647	0	0	0
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426						
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427						

403	3. Tartalékok az átalakítás költségeire	0428						
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429						
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430						
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431	0	0	3.647	0	0	0
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432						
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433						
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434						
412	3. Más kapcsolt vállalatok iránti kötelezettségek	0435						
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436						
414	5. Hosszú lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437						
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438						
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439						
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440						

498	V. HALASZTOTT ADÓ	0441						
42 - 49 (kivéve 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.221.007	2.190.732	2.228.473	2.221.229	2.219.718	2.190.732
42	I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443						
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444						
421	2. Más kapcsolt vállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0445						
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsonök	0446						
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsonök	0447						
427	5. Árúból és megszűnt tevékenység eladásra szánt eszközeiből eredő kötelezettségek	0448						
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449						
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450		0		20	0	0
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.212	1.212	35.998	2.477	5.366	1.212
431	1. Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok	0452						

432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453						
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454						
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455						
435	5. Hazai beszállítók	0456	1.212	1.212	35.998	2.477	5.366	1.212
436	6. Külföldi beszállítók	0457						
439	7. Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458						
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	7.087	7.087	5.135	5.303	5.076	7.087
47	V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460		0	19	39	20	0
48	VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre	0461	112	112	96	230	61	112
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	2.2212.596	2.182.321	2.187.225	2.213.160	2.209.195	2.182.321
	D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0$ $= (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463						
	GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	2.221.823	2.201.707	2.233.151	2.231.260	2.230.093	2.201.707
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465		0	3.157	3.157	3.157	0

EREDMÉNYMÉRLEG a 2019.01.01 – 12.31. időszakra.

000 dinárban

Számlarend, számla	HELYREND	AAF	TERV 2020.01.01- 2020.12.31.	ELSŐ TERV MÓDOSÍTÁS 2020.01.01- 2020.12.31.	A TERV MÓDOSÍTÁSA NEGYEDÉVENKÉNT – ÁLLAPOT AZ ADOTT NAPON			
					2020.03.31.	2020.06.30.	2020.09.30.	2020.12.31.
1	2	3	5	6	7	8	9	10
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK							
60 - 65, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	229.979	200.254	28.892	72.691	116.418	200.254
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002						
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1003						
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak külföldi hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1004						
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1005						

603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1006						
604	5. Áruk hazai értékesítéséből szárm. bevételek	1007						
605	6. Áruk külföldi értékesítéséből szárm. bevételek	1008						
61	II. I. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	7.310	12.000	2.704	4.956	8.089	12.000
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1010						
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1011						
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1012						
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1013						
614	5. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1014	7.310	12.000	2.704	4.956	8.089	12.000
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015						
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK	1016	222.669	187.294	25.988	67.336	107.730	187.294
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	0	960	200	399	599	960

	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK							
50 - 55, 62 és 63	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	230.144	200.222	28.283	70.455	116.418	200.222
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019						
62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020						
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021						
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1022						
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	9.730	12.710	676	4.991	7.249	12.710
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	68.200	34.200	4.591	9.627	16.934	34.200
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	87.607	73.619	15.206	30.884	46.366	75.989
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	21.327	16.063	1.011	1.972	5.581	13.693
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	2.130	21.100	532	9.601	15.286	21.100
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028						

55	XI. Immateriális költségek	1029	40.450	42.530	6.267	13.380	25.002	42.530
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	535	32	609	2.236	0	32
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	0	0	0
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	2	0	0	0	2
66, kivéve 662, 663 és 664	I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	2	0	0	0	2
660	1. Anya- és leányvállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1034						
661	2. Egyéb kapcsolt vállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1035						
665	3. Kapcsolt vállalatok nyereségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó bevételek	1036						
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037	0	2	0	0	0	2
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038						
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKKEL SZEMBEN)	1039						
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	0	101	0	5	5	101

56, kivéve 562, 563 és 564	I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	101	0	0	5	101
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042						
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043						
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044						
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	0	101	0	5	5	101
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046						
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047						
	E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)	1048						
	ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)	1049	0	99	0	5	5	99
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050						
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A	1051						

	EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL							
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	0	67	0	54	54	67
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1053	0	0	0	0	49	0
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	535	0	609	2.285	0	0
	LY. L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056						
59-69	N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057						
	NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	535	0	609	2.285	0	0
	O. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	P. NYERESÉGADÓ							
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060	80	0	0	0	0	0

722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061						
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062						
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063						
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	455	0	609	2.285	0	0
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065						
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066						
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067						
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1068						
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069						
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM							
	1. Alaphozam részvényenként	1070						
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1071						

A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindokolása

Aktíva

AAF 0013 Berendezések és eszközök – a 266.804 (000) dinár összeg nagyobb mint az előzőleg tervezett összeg (17.057 (000) dinár), mivel a 2020-as évben aktiválásra kerültek a Társaság ingóságai (kamion és munkagépek) Az aktivált eszközök összege a készülő ingatlanok, berendezések és eszközök helyrendről a tárgyalt helyrendre kerültek.

AAF 0016 Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök – A 1.910.799 (000) dinár összeg kisebb mint a tervezett mely 2.180.662 (000) dinárt tett ki, a korábban említett okok miatt.

Passzív

AAF 0401 Tőke – A 10.975 (000) nagyobb mint az előzőleg tervezett összeg mely 2.170 (000) dinár volt, a Társaság 2019-es pozitív pénzügyi eredményeinek következménye képpen (*AAF 418*).

AAF 0462 Passzív időbeli elhatárolások – a 2.182.321 (000) dinár, az előzőleg tervezett összeghez képest, 2.212.596 (000) dinár, arányosan lettek csökkentve az AAF 0010 helyrenden szereplő összeg csökkenésével, és a kötelezettségek csökkenésére vonatkoznak melyet az Alapítók költségvetéséből származnak a készülő ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre.

Ezen felül, a többi helyrend az Állapotmérlegben nem változik.

Az Eredménymérleg helyrendjeinek megindoklása

Jövedelem

AAF 1014 A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a jelen jövedelem 12.000 (000) dinár összegben nagyobb mint az előzőleg tervezett összeg ami 7.310 (000) dinárt tett ki, mint a többlet megvalósult jövedelem következménye, a szekundáris nyersanyagok eladásából és a Szabadka Város tisztítója iszapjának szállításából származó magasabb jövedelemből ered.

AAF 1016 Ostalékokból, támogatásokból, adományokból befolyó bevételek –187.294 (000) dinárt tesz ki. Előzőleg tervezett összeg 222.669 (000) dinár nagyobb volt. A szubvenció tervezett összege arra vont szánva hogy a Társaság költségeinek egy részét lefedje, melyek a kisebb munkamennyiség miatt kisebbek lettek a tervezetnél. Ezen a helyrenden kerülnek kimutatásra a bevételek is, melyek a donációktól függnek, valamint az amortizáció is arra az eszközre ami szubvenció általi, valamint a jövedelem a kártérítésből eredendően.

AAF 1017 Egyéb üzleti bevételek – a tervezett jövedelem az előző tervnek felel meg 960 (000) dinár, s a bérbe adott eszközökből származó bevételre vonatkozik (hulladék szállító). A tárgyalt helyrend az AAF 1014-en belül került tervezésre.

AAF 1037 Egyéb pénzügyi bevételek – nem kerültek tervezésre, 2 (000) dinárt tesznek ki, az elvárt késedelmi kamatok befizetése miatt, az ügyviteli viszonyokból.

AAF 1052 Egyéb bevételek – nem lettek az Ügyviteli tervben tervezve, arra vonatkoznak hogy csökkent a beszállítók felé fizetendő kötelezettség az előző időszakból és 67 (000) dinárt tesz ki.

Az *össz bevétel* 200.323 (000) dinárt tesz ki, kisebb mint az előzőleg tervezett, ami 229.979 (000) dinárt tett ki, a lecsökkentett szubvenciók összege miatt az alapítók által, ami a folyó költségek lefedésére szükséges.

Kiadások

AAF 1023 *Anyagköltségek* –12.710 (000) dinárt tesznek ki, melyek általában nőnek, mivel nagyobbak az anyag-, cserealkatrészek és kisebb anyagköltségek, a Társaság ingó- és ingatlan vagyonának megőrzésére. Az előzőleg tervezett összeg 9.730 (000) dinár.

AAF 1024 *Üzemanyag és energiaköltségek* – ezek a költségek 34.200 (000) dinárt tesznek ki és jelentősen kisebbek mint az előzőleg tervezettek, melyek 68.200 (000) dinárt tesznek ki, a csökkentett munkamennyiség miatt, ami kihat a kisebb üzemanyag és energiaköltségekre is.

AAF 1025 *Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek* - 75.989 (000) dinárt tesznek ki és kisebbek mint az előzőleg tervezett összeg, ami 87.607 (000) dinár, mivel csökkent a munkamennyiség, nem lettek felvéve az új munkavállalók, ezért a munkabérek és az utazási költségek is kisebbek mint azok melyeket terveztek. A Munkaszabályzat módosításáról és kiegészítéséről szóló Szabályzat alapján szolidáris segély kifizetése van betervezve, hogy csökkenjen a munkások helyzetének negatív hatása, nettó 41.800,00 dinár összegben munkavállalóként. Ez a költség előzőleg nem került betervezésre.

AAF 1026 *Termelési szolgáltatások költségei* – kisebb mint az előzőleg tervezett (21.327 (000) dinár) és 13.693 (000) dinárt tesznek ki, mivel a szennyvíz tisztítása valamint a vizsgálatának költségei (morfológia), kisebb arányban valósultak meg mint a tervezett. ,

AAF 1027 *Amortizációs költségek* – a tervezett amortizációs költségek 21.100 (000) dinár összegben jelentősen magasabbak mint a korábban eltervezett 2.130 (000) dinár. Az ok a amiért megnőtt az amortizációs elszámolás az aktivált eszközökre melyek a próbamunka idején a tervezett alapeszközök – kontón kerültek nyilvántartásba.

AAF 1029 *Immateriális költségek* –42.530 (000) dinárt tesznek ki, melyek nagyobbak a tervezett, (40.450 (000)) dinárnál mint a munkavédelmi és a tűzvédelmi költségek emelkedésének következménye, a törvényekkel és a Társaság ügyviteli igényeivel összhangban.

AAF 1045 *Egyéb pénzügyi kiadások* – a tervezett összeg 101 (000) dinár és azokat a kiadásokat képviselik melyek a késedelmi kamatból erednek a hitelezők felé. A helyrend előzőleg nem került tervezésre.

Összesen a kiadások 200.323 (000) dinárt tesznek ki, kisebbek mint a tervezettek melyek kisebb mértékben valósultak meg mint a tervezettek 229.979 (000) dinár összegben, mert csökkent a munka mennyisége, kisebb volt a munkavállalók száma és a közvetlen ügyviteli költség.

A 2020-as ügyviteli év eredménye 0. A bevételek és a kiadások egy szinten vannak, valamint a folyó szubvenciók és saját jövedelem a szükséges kiadások szintjén vannak.

Az említettek mellett a többi pozíció az Eredménymérlegben nem változott.

3.2 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindokolása

A 2020-as évre tervezett bevételek

E működési tervvel a Társaság bevételeket a folyósított támogatásokból valósít majd meg, Szabadka város 2020. évi költségvetéséről szóló IV-08/I-401-1342/2020-1 számú rendelet, illetve a Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községek 2020. évi költségvetéseiről szóló rendeletek alapján, melyekkel meghatározásra kerültek a Társaság működési költségeire illetve nagyméretű befektetésekre szánt támogatási összegek a 2020. évre. A támogatások mellett, a Társaság saját bevételeket is tervez a Társaság, a szekundáris nyersanyagok eladásából és városi tisztítóból származó iszap elszállításának szolgáltatásáért. A VAT költségvetési eszközök a szerveknek és szervezeteknek melyeknél hivatalos nyelv- és íráshasználatban van kisebbség-vagy nemzeti közösségi nyelv, 2020-as pályázatán való részvétel alapján, 2020.06.08-án, szerződés lett kötve a pénzügyi eszközök átutalásáról, melynek száma III-89/2020, a VAT- Tartományi Oktatási, Jogalkotási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbség-Nemzeti Közösség titkársága, Szabadka Város és a Regionális hulladéktároló kft Szabadka között. A szerződés célja 200.000,00 dinár összegben a nemzeti kisebbségi nyelven írott táblák elkészítése és elhelyezése melyek hivatalos használatban vannak.

Az alapítók támogatási tervének módosítása, mely a Társaság problémamentes működéséhez és a folyó költségek lefedésére szükséges, azért keletkezett mert csökkent a munka a tervezetthez képest, ami miatt a költségek is kisebb szinten maradtak.

000 dinárban

Sorszám	Támogatási forrás	Támogatási bevételek terve a 2020-as évre					A 2020-as bevételi terv első módosítása		Összesen a 2020-as évre
		A Társaság folyó költségeire	Fel nem használt eszközök a 2019-es évben.	Összesen a Társaság folyó költségeire	Részesedés %	A Társaság kapitis kiadásaira	A Társaság folyó költségeire	A Társaság kapitis kiadásaira	
1.	Szabadka város	122.000		122.000	54,79 %	5.032	91.077	0	91.077
2.	Topolya község	28.947		28.947	13,00 %	0	21.610	0	21.610
3.	Magyarkanizsa község	21.733		21.733	9,76 %	0	16.224	0	16.224
4.	Zenta község	19.951		19.951	8,96 %	0	14.894	0	14.894
5.	Kishegyes község	10.354		10.354	4,65 %	3.026	7.730	3.026	10.756
6.	Csóka község	9.887		9.887	4,44 %	0	7.380	0	7.380
7.	Törökkanizsa község	9.797		9.797	4,40 %	202	7.314	202	7.516
Összesen:		222.669	8.000	230.669	100 %	8.260	166.229	3.228	169.457
1.	Más hatalmi szinttől származó bevételek VAT-Szabadka	-	-	-	-	-	200	-	200

	Városának kölségvetés éből megvalósítv a								
Összesen:		-	-	-	-	-	166.429	3.228	169.657
2.	„Komunal” Közwállalat, Kishegyes	480	0	480	-	0	480	-	480
3.	„Október 7.” Közwállalat	480	0	480	-	0	480	-	480
4.	Egyéb bevételek	6.350	-	6.350	-	-	32.934	-	32.934
Összesen		229.979	8.000	237.979	-	8.260	200.323	3.228	203.551

A 2020-ra tervezett bevételek és kiadások

A 2020-as Ügyviteli terv készítésekor, a bevételek és a kiadások az alapján lettek tervezve, hogy mekkora mennyiségű hulladék fog beérkezni, s pedig az elvárt hulladék begyűjtése alapján a régióban. Két műszakban való munka lett tervezve 07.01-től és további munkavállalók felvétele (29 új munkavállaló), ami kihatott volna a fizetések, üzemanyag, elektromos energia és más közvetlen költségre és a rendszer zavartalan működését biztosította volna.

A Társaság költségeinek csökkenésére közvetlenül hatott az hogy kisebb mennyiségű hulladék került begyűjtésre mint a tervezett, ami miatt nem volt szükség a munkafolyamatok két műszakban történő megszervezésére, s ezzel együtt nem került megvalósításra a munkások felvétele sem.

Kontó	Kiadás fajtája	2019-es megvalósítás.	2020-as terv	A 2020-as terv első módosítása	Index 5/4
1	2	3	4	5	
	ÜZLETI BEVÉTELEK				
614	Bevételek a termékek és szolgáltatások eladásából a hazai piacon	8.684.000,00	7.310.000,00	12.000.000,00	164,2
6404	Kártérítésből eredő bevételek	0,00	0,00	166.000,00	-
64100	Bevételek a prémiumokból, támogatásokból, dotálásokból és támogatásokból, valamint egyebek	71.053.000,00	222.669.000,00	166.429.000,00	74,7
64103	Bevétel a feltételes támogatások alapján		0,00	20.699.000,00	-
650	Jövedelem a bérletből	800.000,00	0,00	960.000,00	-
66	Pénzügyi bevétel	32.000,00	0,00	2.000,00	-
67	Egyéb bevétel	49.000,00	0,00	67.000,00	-
	ÖSSZES BEVÉTEL	80.618.000,00	229.979.000,00	200.323.000,00	87,1
	ÜZLETI KIADÁSOK				
51	Anyagköltségek	12.758.157,88	77.930.000,00	46.910.000,00	60,2
5110	Anyagkölts. és alkatrész.	3.556.008,54	4.580.000,00	7.160.000,00	156,3
5121	Irodai anyagok költségei	405.159,29	750.000,00	750.000,00	100,0
51210	Gumiabroncs a járművekre	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,0
51220	Kis készlet	28.250,00	400.000,00	800.000,00	200,0
5127	Vízkiadások	55.764,19	200.000,00	200.000,00	100,0

5128	Reagensek költségei a laboratóriumnak	325.556,39	400.000,00	400.000,00	100,0
5129	Munkavédelmi öltözet költségei	450.402,67	1.900.000,00	1.900.000,00	100,0
51293	Ültetési anyagköltség	60.000,00	500.000,00	500.000,00	100,0
5130	Üzemanyagköltség	3.989.256,41	51.000.000,00	25.000.000,00	49,0
5133	Elektromos energia költségek	3.887.760,39	15.500.000,00	7.500.000,00	48,4
51350	Olaj, kenőolaj, antifriz költségei	0,00	1.700.000,00	1.700.000,00	100,0
52	Béreköltségek	33.417.412,04	87.607.320,00	75.989.000,00	86,7
5201	Bruttó munkabérek költségei a munkáltatót terhelő járulékok költségeivel	28.162.672,16	74.287.320,00	62.868.000,00	84,6
5220	Megbízási szerződések szerinti munkadíjak költségei	0,00	200.000,00	0,00	0,0
5250	A társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíjai	2.193.027,33	2.300.000,00	2.300.000,00	100,0
529	Szolidáris segély költségei a munkavállalók anyagi helyzetének javítására	0,00	0,00	3.251.000,00	-
52904	Szolidáris segélyek	64.430,00	370.000,00	370.000,00	100,0
52910	Munkába járási útiköltségek megtérítése	2.508.769,38	9.350.000,00	6.100.000,00	65,2
529112	Hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	74.160,00	250.000,00	250.000,00	100,0
529113	Hazai és külföldi szolgálati utak napidíjai	124.111,89	300.000,00	300.000,00	100,0
529114	Hazai és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	40.241,28	200.000,00	200.000,00	100,0
52922	Télapócsomagok a dolgozók gyerekei részére	250.000,00	350.000,00	350.000,00	100,0
53	Termelési szolgáltatások költségei	6.862.891,27	21.326.680,00	13.693.000,00	64,2
531	Szállítási szolgáltatások költségei, posta, internet	555.254,33	1.200.000,00	1.400.000,00	116,7
532	Fenntartási költségek	3.103.465,51	10.050.000,00	4.105.790,00	40,9
5330	Bérletköltségek	122.234,72	35.000,00	27.000,00	68,9
535	Reklám és propaganda költs.	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100,0
5399	Egyéb szolgáltatások költségei	2.559.088,71	1.812.680,00	3.182.210,00	175,6
539	A hulladék karakterizációjának költségei	171.000,00	450.000,00	450.000,00	100,0

539	Veszélyeshulladék-kezelés	0,00	499.000,00	499.000,00	100,0
539	A környezetvédelem ellenőrzése és monitoringja	71.848,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,0
539	Szennyvíztisztítás költségei	0,00	1.500.000,00	500.000,00	33,3
539	A hulladék összetételének vizsgálati szolgáltatás költségei (morfológia)	0,00	4.000.000,00	1.749.000,00	43,7
540	Amortizációs költségek	2.096.511,49	2.130.000,00	21.100.000,00	990,6
55	Immateriális költségek	17.970.792,27	40.450.000,00	42.530.000,00	104,6
5500	Könyvvizsgálói költségek	160.000,00	250.000,00	250.000,00	100,0
5501	Ügyvédi szolgáltatások költségei	506.500,00	600.000,00	400.000,00	66,7
5504	Fordítási költségek	0,00	350.000,00	350.000,00	100,0
5505	Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	79.800,00	300.000,00	300.000,00	100,0
5506	Könyvelőprogram bérletének költségei	195.760,00	250.000,00	250.000,00	100,0
5507	Vagyonsvédelmi szolgáltatások költségei	10.167.426,00	30.000.000,00	29.700.000,00	99,0
5508	Takarítási költségek	72.000,00	0,00	0,00	0,0
55093	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	488.614,72	700.000,00	1.600.000,00	228,6
55098	Könyvelői szolgáltatások	399.000,00	500.000,00	480.000,00	96,0
55099	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	1.011.878,62	1.000.000,00	1.700.000,00	170,0
551	Reprezentációs költségek	160.000,00	250.000,00	250.000,00	100,0
552	Biztosítási költségek	1.584.883,61	3.200.000,00	3.200.000,00	100,0
5520, 5591	Jármű regisztrációs költségek	98.574,01	900.000,00	900.000,00	100,0
553	Pénzforgalmi költségek	19.563,83	100.000,00	50.000,00	50,0
554	Tagsági díjak	57.340,00	100.000,00	100.000,00	100,0
555	Adó, járulékok és illetékek költségei	781.991,62	800.000,00	1.200.000,00	150,0
559955	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	1.225.041,73	0,00	0,00	0,0
5599	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	888.644,79	1.150.000,00	1.800.000,00	156,5
56	Pénzügyi kiadások	34.275,74	0,00	101.000	-
57	Egyéb kiadások	7.797,56	0,00	0,00	0,0
	ÖSSZESEN KIADÁS	73.147.588,99	229.444.000,00	200.323.000,00	87,3
	HASZON ADÓZÁS ELŐTT	7.470.588,99	535.000,00	0,00	0,0

	AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	146.662,00	80.250,00	0,00	0,0
	NETTÓ HASZON	7.323.926,99	454.750,00	0,00	0,0

Bevételek

Bevétel az áru és szolgáltatás eladásából (Kontó 614) – a munkagépek (hulladékszállító) kiadásával kerültek megvalósításra, a másodlagos nyersanyag eladásából és az iszap elszállításának szolgáltatásával a Szabadka városi tisztítóból. A 2020-ra tervezett bevételek 64,2%-al nagyobbak (12.000.000,00 dinár), mint a másodlagos nyersanyag jobb eladásának következménye a piacon, valamint a nagyobb bevétel miatt a Szabadkai városi tisztítóból való iszap elszállításából, a tervezettel szemben.

Kártérítésből eredő bevételek (Kontó 6404) – a kártérítésre vonatkoznak a DDOR Újvidék biztosító társaságtól (166.000,00 dinár), az eszközök biztosításának címén. A helyrend előzőleg nem került tervezésre.

Bevétel a biztosításból, támogatásokból és donációkból (Kontó 64) – a Társaság támogatását képezi az alapítók költségvetéséből, a tervezett tevékenység költségeivel. A Város költségvetésének módosítása és kiegészítése alapján a tervezett bevételek a szubvenciókból a 2020-as évre 25,3%-al (166.429.000,00 dinárral) csökkentek, mint a saját bevételek növekedési tendenciája, valamint a községek csökkenése. Az említett bevételek magukba foglalják a Társaság alapítóinak folyó támogatását (166.229.000,00 dinár) és más hatalmi szintek transzferét, VAT támogatás alapján, melyek Szabadka Város költségvetéséből fognak megvalósulni (200.000,00 dinár).

Bevételek feltételes donációkból (Kontó 64103) – 2020 folyamán, a próbaüzem idején, végrehajtásra került az ingóságok aktiválása, beszerzésre kerültek az eszközök az IPA EU-s Alaptól, mely eredményei az amortizációs elszámoláson láthatóak, mely a feltételes donációkra kerül elszámolásra (20.699.000,00 dinár). A helyrend előzőleg nem került tervezésre.

Bérletből eredő bevétel (Kontó 650) - a tervezett bevételek az eszközök bérbeadásából származnak (hulladékgyűjtő), s az előző terv szintjén vannak (960.000,00 dinár), amikor a 614-es kontón voltak előlátva.

Pénzügyi bevételek (Kontó 66) – hamradik személyektől eredő kamat bevételekre vonatkozik (2000,00 dinár) és nem voltak előzőleg betervezve.

Egyéb bevételek (Kontó 67) – nem lettek betervezve az Ügyviteli tervben s a szállítók felé felmerülő költségek csökkenésére vonatkoznak az előző időszakból (67.000,00 dinár).

Teljes bevétel - (200.323.000,00 dinár) kisebb mint az előzőleg tervezett bevétel 12,9%-al, mint a kisebb támogatási igény, mivel csökkentek egyes költségek.

Kiadások

Anyagköltség

Anyag- és alkatrész költségek (Kontó 5110) – a Társaság járműveinek fogyóeszközeire és pótalkatrészeire vonatkoznak (kamionok, munkagépek és eszközök). A tervezett költségek (7.160.000,00 din.) 56,3%-al nagyobbak, a Társaság reális igényeivel összhangban.

Kis készlet költségei (Ontó 51220) – a kiskészletre vonatkoznak mely szükséges a Társaság tevékenységének végzéséhez. A költségek magasabbak az előzőleg tervezettnél 100,00%-al (800.000,00 dinár), mivel szükség volt kis készlet eszközeinek beszerzésére ami feltétlenül szükséges a Regionális központ és a transzfer állomások működéséhez.

Üzemanyagköltségek (Kontó 5130) – ez a pont az üzemanyag-beszerzésre vonatkozik a Társaság járműveihez. A tervezett összeg 51%-al kisebb (25.000.000,00 dinár), mint a kisebb kommunális hulladék bevitele, ami közvetlenül kihat a kamionok és munkagépek használatára, és az üzemanyag költség csökkenésére.

Villanyáram fogyasztási költségek (Kontó 5133) – a hulladékgyűjtő központokban, a transzferállomásokban és a regionális központban történő villamosenergia-fogyasztásra utal.. A tervezett költség (7.500.000,00 dinár) kisebb 51,6%-al. Ennek oka az hogy kevesebb kommunális anyag lett átvéve, ami miatt nem fog két műszakban folyni a munkafolyamat, ami közvetlenül kihat arra hogy kisebb lesz az elektromos áram felhasználása a tervhez képest.

Béreköltségek

A 2020-ra tervezett költségek (72.738.000,00 dinár), 17%-al kisebbek, a tervezett munkaerő felvétel miatt, ami 2020.07.01-re lett tervezve, de nem valósult meg. A béreköltségek, A költségvetési szervek alkalmazottai bérelszámolási alapjának, illetve bérének és egyéb állandó juttatásainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény Megszűnéséről szóló törvényével (a SZK Hivatalos Közlönyének 86/2019) összhangban és az alkalmazottak számával (73 alkalmazott).

Az alkalmazottanként tervezett bruttó bér a munkaadó terhére (Kontó 5200, 521) – A bruttó bérek tervezett összege (62.868.000,00 dinár), 15,4%-al kisebb, a fent említett okok miatt, magába foglalja az alapfizetést, a holtmunkával és térítésekkel együtt, valamint az étkezési támogatást. A munkavállaló étkezési támogatása a munkában töltött napok számától függ. Az élelmiszer-támogatás összege (nettó 119,00 dinár) alkalmazottanként, egy napra.

A bérpótlékokat a Társaság a 2019. évben havonta, tizenkét egyenlő részben fizette ki, minden alkalmazott részére egyenlő részben, s ezt a 2020. évben azonos módon tervezi. A bérpótlék alapja és a tervezett összege az alkalmazottak száma és nettó 1.000,00 dinár alkalmazottanként.

Az évi szabadságra tervezett bérpótlék összege melyek a következő időszakra vonatkoznak magasabbak lesznek mint az előző évben megvalósított összeg, tekintettel arra hogy 2020.07.01-ére vannak betervezve a munkavállalók munkába állításai.

Szolidáris segély a munkavállalók nehéz anyagi helyzete miatt (Kontó 529) - a Munkaszabályzat módosítási és kiegészítő szabályzata alapján szolidáris segély lett előlátva a munkavállalók nehéz anyagi helyzete miatt, nettó 41.800,00 dinár összegben alkalmazottanként, ami összesen az adóval 3.251.000,00 dinárt tesz ki. A helyrend előzőleg nem került tervezésre..

Munkába járási útiköltségek megtérítése (Kontó 52910) – a munkavállalók munkahelyre és munkahelyről való szállítására szánt pénzeszközökre vonatkozik. A betervezett szállítási költségek az alkalmazottak száma és lakóhelye alapján kerül tervezésre. A 2020-as évre tervezett összeg, (6.100.000,00 din.) 34,8% kisebb, az alkalmazottak számával összhangban.

A termelő jellegű szolgáltatások költségei

A szállítási szolgáltatások költségei (postaköltség, távközlési és internet költségek) (Kontó 531) (1.400.000,00 dinár) nagyobb mint az előzőleg tervezett összeg 16,7%-al, az ügyvitellel összhangban.

A fenntartási költségek (Kontó 532) a fenntartási költségek a járművek, számítógépek, valamint a Társaság főtevékenységének folytatására szolgáló gépeinek karbantartására vonatkozik, valamint az utak, platók karbantartására a Regionális hulladéktároló minden helyszínén. Becslés szerint a tervezett összeg (4.105.790,00 dinár) kisebb 59,1%-al, tekintettel arra hogy nem volt szükség harmadik személy igénybe vételére a fenti célokra, abban a keretben, ahogy előzőleg tervezésre került.

Bérleti költségek (Kontó 5330– a Társaság irodahelyiségeinek használatából erednek melyek Szabadka Várostól lettek kibérelve (27.000,00 dinár), 22,9%.-al kisebbek, mivel előbb ki lettek költöztetve mint ahogy számítottak rá.

Az egyéb szolgáltatások költségei (Kontó 5399) – egyéb, más helyen nem említett költségekre vonatkoznak, (a Műszaki bizottság – műszaki átvétel költségeire az Újvidéki Egyetem Műszaki Tudományi Kara által, további irodahelyiség, bemutatótermek és oktatótermek tervezése, parkolás előfizetés, tachográf kártyák kiadása a sofőrök számára, áruszállítás, névjegykártyák gyártása). A tervezett összeg (3.182.210,00 dinár) 75,6%-al nagyobb mint az elsődleges terv, az elvárt igények alapján.

Szennyvíztisztítás költségei (Kontó 539) – a szennyvíztisztítás technológiája változó attól függően hogy milyen a víz összetétele. Fizikai, kémiai és biológiai módon lehet a tisztítást elvégezni (reverzibilis ozmózis). A tervezett összeg 500.000,00 dinár, ami 66,7%-al kisebb mint az előzőleg tervezett összeg (1.500.000,00 dinár), mert az ideiglenes engedély beszerzésével definiálásra került a monitoring, a szennyvíz és földalatti vizek analízisének módja és dinamikája, valamint a levegő analízise, ami kisebb keretben folyik mint a tervezett aktivitás.

A hulladék összetételének vizsgálata (morfológia) (Kontó 539) – a kommunális hulladék vizsgálatára vonatkozik . A tervezett összeg 1.749.000,00 dinár, kisebb mint a korábban tervezett összeg a (4.000.000,00 dinár), 56,3%-al. A tervezett összeg csökkentésének oka, az hogy a tárgyalat vizsgálatok, vagyis a hulladék morfológiája az alapító községek részére saját eszközökből és személyzettel valósult meg, harmadik személyek bekapcsolása nélkül. Az operátorok részére, mellyel a Társaság együttműködik, a hulladék morfológiája a Mol Intézettel együtt lett elvégezve, Ópázovárol.

Amortizációs költségek (Kontó 540) – a tervezett amortizációs költségek (21.100.000,00 dinár) Jelentősen magasabbak mint a korábban tervezett összeg. Ennek az oka az hogy az amortizációs költség megjelent az aktivált eszközökre vonatkozóan, melyek a próbaüzem alatt a tervezett alapeszközök kontón jelentek meg.

Immateriális költségek

irodával kötött szolgáltatási szerződést jogi tanácsadásra a gazdasági, pénzügyi (adóügyi), polgári, munka- és büntetőjog terén, jogsegély nyújtására a szerződések és az üzleti partnerekkel, jogi és természetes személyekkel folytatott egyéb jogügyletek előkészítésében, a szükséges jogi segítségre és a közbeszerzési eljárásokban való részvételre, illetve a Társaság működésében jelentkező egyéb jogi teendők ellátására. A tervezett összeg (400.000,00 dinár) 33,3%-al kisebb, tekintettel arra hogy a

költségek a leszerződött ügynökség munkamennyisége alapján kerültek kiszámolásra, vagyis a jogi szolgáltatásokra.

Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei (Kontó 5507) békovai regionális központ, a topolyai, zentai és magyarkanizsai átrakodó-állomások, továbbá a csókai, kishegyesi és törökkanizsai újrahasznosító-udvarok vagyonvédelmére vonatkozik. 2019-ben a transzferállomások és újrahasznosító udvarok vagyonvédelme volt leszerződve, 12 hónapos időszakra vagyis 2020 májusáig. 2019 novemberében szerződést kötöttek a békovai Regionális hulladékkezelő központ vagyonvédelmére 6 hónapos időszakra, szintén 2020 májusáig. 2020-ban a harmadik negyedévben, megvalósításra került a közberszerzés és a Regionális Hulladéktároló minden helyszínére szerződés lett kötve. A Tervezett összeg megegyezik az előzőleg tervezettel. (29.700.000,00 dinár).

Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek (Kontó 55093) – a tűzvédelmi és a munkavédelmi és egészségvédelmi intézkedések végrehajtására és fejlesztésére vonatkoznak, az orvosi ellenőrzésekre és az alkalmazottak egészségügyi ellátást. A Társaság kötelezett az alkalmazottaknak lehetővé tenni a munkavédelmi és egészségvédelmi szabályoknak megfelelően valamint a Kockázatértékelési törvény értelmében a biztonságot.

A tervezett költségek a tárgyalat kiadásra (1.600.000,00 dinár), kétszer nagyobb mint az előzőleg tervezett, mivel szükség van Ügynökség által angazsálni egy Biztonsággal és munkaegészségüggyel foglalkozó személy, a munkakörülmények kivizsgálása miatt, valamint a tűzvédelmi tervi dokumentáció elkészítésére, a Tűzvédelmi Kategorizációról szóló Végzéssel összhangban, melyet az illetékes szerv fog elkészíteni a következő időszakban. A meghatározott tervi dokumentáció alapján, összehangolásra kerül a mostani állapot. Tekintettel arra hogy a Veszély becsléséről szóló aktus a munka megkezdése előtti törvények alapján íródott, szükség van teljesen új elkészítésére, ami összhangban lesz a mostani állapottal. Szükséges elvégezni a munkavállalók oktatását, hogy a mechanizációt kezelni tudják, és minden munkahelyet megjelölni a munkabiztonság és – egészség jelzéseivel.

Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások (Kontó 55099) – az egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások a különböző licenszekre, oktatásokra vonatkoznak a különböző alaptervékenységekkel kapcsolatban (licenz a munkavédelemre és -egészségre, tűzvédelmi oktatásra, oktatás az MRF üzem kezelőjének, villás-kezelő oktatás), a Veszélybecslés Aktusának költségei, szakmai lapok és publikációk előfizetése, a Gazdasági Nyilvántartási Ügynökség szolgáltatásai az elektronikus kérelmek átadására, portálokra való előfizetés és stb. A tervezett összeg (1.700.000,00 dinár) ami 70%-al nagyobb, a Társaság igényei alapján.

Pénzforgalom költségei (Kontó 553) A pénzforgalom költségeire vonatkoznak, továbbá az egyéb banki költségekre. A tervezett összeg 2020-ra(50.000,00 dinár) 50%-al kisebb, a tervezett kiadások alapján ezen az alapon.

Adók, térítések és illetékek költségei (Kontó 555)– Az adók, díjak és illetékekre tervezett pénzmennyiség az állami szervek által meghatározott adókra, díjakra és illetékekre vonatkozik. Az a becslés hogy az elköltött összeg (1.200.000,00 dinár) 50%-al nagyobb lesz, mivel szükség volt a IPPC engedély kiadására, valamint a használatbavételi engedélyre, melyet a próbaüzem befejezése után adnak ki, valamint az objektumok bejegyzésére.

Egyéb nem anyagi jellegű költségek (Kontó 5599)– az egyéb nem anyagi jellegű költségek a különböző bizonylatokat jelentik az illetékes szervektől, a járművezetők szakmai tudásának tanúsítványait, a járművezetők kvalifikációs kártyáit, előfizetést a parking szolgáltatásokra, ISO standard bevezetésének

terveit és az ISO standard tanusítványainak kiadását és más nem említett immateriális költségeket. Tervezett költségek (1.800.000,00 dinár) 56%-al nagyobbak, a Társaság elvárt igényei alapján.

Pénzügyi kiadások (Kontó 56) – a tervezett összeg (101.000,00 dinár) a késedelmi kamatra vonatkozik a hitelezőktől és előzőleg nem lett betervezve az Ügyviteli tervbe.

Kivéve az előzőeket, a többi bevételi és kiadási helyrend változatlan marad.

Összesen kiadás – (200.323.000,00 dinár) az előzőleg tervezett kiadáshoz képest 12,7%-al kisebbek, mint a tervezett, mint a reális igények és egyes költségek csökkenésének következménye.

3.3 Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása

Folyó szubvenciók

A tervezett szubvenciók a Társaság 2020-as folyó költségeire, a Szabadka Város költségvetésének módosításáról és kiegészítéséről szóló döntés értelmében, valamint a többi alapító Költségvetésének módosításáról és kiegészítéséről szóló döntése értelmében a 2020-as évben, kisebb szinten vannak, az Ügyviteli tervhez képest, mint a tervezettnél kisebb munkamennyiség eredménye, ami tükröződik egyes helyrendek költségeinek jelentős csökkenésére amik a Társaság tevékenységére vonatkoznak. A költségekkel arányosan kerültek meghatározásra az alapítók szubvenciói is.

Támogatási terv a Társaság 2020. évi folyó működési költségeinek fedezésére

000 dinárban

Sor-szám	A pénzelés, támogatás forrása	Részesed és %	2019-es terv	2020-as terv	A 2020-as terv első módosítása	Index 2020-as terv első módosítása / terv 2020.
	Folyó évi támogatások terve					
1.	Szabadka város	54,79 %	58.472	122.000	91.077	75
2.	Topolya község	13,00 %	10.590	28.947	21.610	75
3.	Magyarkanizsa község	9,76 %	8.225	21.733	16.224	75
4.	Zenta község	8,96 %	6.550	19.951	14.894	75
5.	Kishegyes község	4,65 %	4.394	10.354	7.730	75
6.	Csóka község	4,44 %	3.320	9.887	7.380	75
7.	Törökkanizsa község	4,40 %	3.683	9.797	7.314	75
	Összesen	100,00 %	95.234	222.669	166.229	75
8.	Más hatalmi szint transfere	-	-	-	200	-
	Összesen		95.234	222.669	166.429	75

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Elindítási és tevékenységi költségeinek finanszírozásáról szóló szerződés 3. szakasz alapján, az alapítók az alapító részesedésük alapján biztosítják a költségeket a tevékenység működésére.

Az 2020-as Ügyviteli program I Módosítása után a Társaság módosítani fogja a meglévő szerződéseket melyek az alapítókkal lettek megkötve, s melyekkel az összes alapító kötelezettsége került meghatározásra, tekintette a százalékokra melyek a Tevékenység elindításáról és a tevékenységi költségek finanszírozásáról szóló szerződéssel kerültek meghatározásra.

Nagyértékű szubvenciók

A Társaság nagyértékű szubvenciói a Szerződéssel kerülnek meghatározásra, mely alapján az alapítók, a Társaság tőkéjében való részesedéssel összhangban, támogatják a Társaság nagyértékű befektetéseit. A nagyértékű befektetések 2015-től kerültek meghatározásra és egyszeri jellegűek. A leszerződött szubvenció befizetése után, a nagyértékű befektetésekre, a Községnek nincs több kötelezettsége hogy támogatást utaljon ez alapján.

A Társaság nagyméretű beruházásaira szolgáló támogatások terve a 2020. évre:
dinárban

S.sz	Támogatások forrása	2016-os megvalósítás	2017-es megvalósítás	2018-as megvalósítás.	2019-es megvalósítás	2020-as terv	2020-as terv első módosítása
I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII
1.	Szabadka város	29.736.460,35	27.366.797,67	6.341.441,00	0,00	5.032.000	0,00
2.	Topolya község	2.490.273,38	9.158.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Magyarkanisza község	2.492.920,06	8.771.166,96	0,00	3.917.592,98	0,00	0,00
4.	Zenta község	1.742.737,34	2.850.424,94	0,00	1.179.183,43	0,00	0,00
5.	Kishegyes község	1.907.131,77	500.000,00	1.800.000,00	0,00	3.025.943	3.025.943
6.	Csóka község	15.497.012,01	1.403.999,98	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Törökkanizsa község	826.160,04	2.952.131,76	1.397.914,00	342.407,02	201.729	201.729
	Összesen	54.692.694,95	53.002.521,31	9.539.355,00	5.439.183,43	8.259.672	3.227.672

A Kishegyes és Törökkanizsa Községek tervezett összegei ugyanazon a szinten maradnak mint a korábbiak, viszont a Szabadka Város előzőleg tervezett összege 5.032.000 dinár összegben nem fog megvalósulni 2020-ban, vagyis a Szabadka Város Költségvetésének Módosítása és Kiegészítése alapján nem kerül tervezésre.

3.4 Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása

A folyó működésre szolgáló támogatások terve a Társaság folyó működésére vonatkozik, melyek a következő költségekre lesz felhasználva:

- az alkalmazottak bére és bértérítései,
- a munkáltatót terhelő adók, járulékok és bértérítések
- a természetes személyeknek egyéb szerződések alapján kifizetett díjak – a közgyűlési tagok munkadíjai és
- a Társaság működésének egyéb folyó költségei.

A folyósított támogatásokból megvalósítandó tevékenységek a Társaság beruházásaira vonatkoznak, és a következőket foglalják magukba:

- Építési munkálatok, melyek magukban foglalják a piezométerek beépítését a törökkanizsai hulladékudvarban és a magyarkanizsai átrakóállomáson, amit meghosszabbítottak 2020-ra
- Az illetékes intézmények illetve vállalatok műszaki követelményei a rendszer létesítményeinek üzemeléséhez szükséges használatbavételi és működési engedélyekhez
- Vízjogi engedélyek, amelyek magukban foglalják a vízjogi engedélyek kiadásának költségeit, valamint a létesítmények vízügyi engedélyezési lehetőségéről szóló jelentés költségeit, amelyek 2020-ra tolódtak
- Az objektumok Műszaki áttekintése magában foglalja az objektumok áttekintését és átvételét
- A hulladékgyűjtő központok berendezéseinek beszerzése a regionális központon keresztül

Az összes Alapító eszközének célja a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Külön tervével kerülnek meghatározásra a 2020-as évben.

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

Előző év 2019.					
Bevételek	Tervezett	A költségvetésből átcsoportosítva	Megvalósított (becslés)	Felhasználatlan	Korábbi évekből maradt felhasználatlan eszközök (az előzővel szemben)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	95.233.636	70.818.000	62.818.000	8.000.000	-
Egyéb költségvetési bevételek*	0,00	0,00	0,00	0,00	-
ÖSSZESEN	95.233.636	70.818.000	62.818.000	8.000.000	-

	Terv 2020.	A 2020-as terv első módosítása	A 2020 -as terv első módosítása negyedévente			
			01.01. – 03.31-ig	01.01. – 06.30- ig	01.01. – 09.30- ig	01.01. – 12.31-ig.
Szabadka várostól kapott támogatások	127.032.000	91.277.000	19.249.518	38.297.997	53.408.801	91.277.000
- Folyó	122.000.000	91.077.000	19.249.518	38.297.997	53.208.801	91.077.000
- Kapitális	5.032.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A többi alapítótól kapott támogatások	-	200.000	0,00	0,00	200.000	200.000
- Folyó	103.897.000	78.380.000	6.730.606	27.714.546	49.014.546	78.380.000

- Kapitális	100.669.000	75.152.000	6.730.606	27.714.546	49.014.546	75.152.000
Egyéb bevételek a költségvetésből	3.228.000	3.228.000	0,00	0,00	0,00	3.228.000
ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0
Szabadka várostól kapott támogatások	230.929.000	169.657.000	25.980.124	66.012.543	102.423.347	169.657.000

MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI (5. Melléklet)

dinárban

S. sz.	Munkavállalók költségei	Megvalósítás 2019.01.01-12.31.	Terv 2020.01.01- 12.31.	A terv első módosítása 2020.01.01- 03.31.	A terv első módosítása 2020.01.01- 06.30.	A terv első módosítása 2020.01.01- 09.30.	A terv első módosítása 2020.01.01- 12.31.á
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	17.418.263	44.180.440	9.309.049	18.618.099	27.911.546	37.774.000
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	24.045.392	63.024.878	13.279.671	26.559.343	39.816.756	53.886.000
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	28.162.672	74.287.320	15.656.732	31.313.465	46.446.246	62.868.000
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint	66	95	66	66	66	70
4.1.	- meghatározott időre	5	5	5	5	5	4
4.2.	- meghatározatlan időre	61	90	61	61	60	66
5.	Megbízási szerződések szerinti díjak	0	200.000	0	0	0	0
6.	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma*	0	4	1	2	3	0
7.	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	0	0	0	0	0	0

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló KFT 2020-as Működési tervének I. Módosítása

8.	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma*	0	0	0	0	0	0
9.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	0	0	0	0	0	0
10.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők számak*	0	0	0	0	0	0
11.	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0
12.	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma*	0	0	1	2	3	4
13.	Községiülés tagjainak tiszteletdíja	2.193.027	2.300.000	575.000	1.150.000	1.725.000	2.300.000
14.	Községiülés tagjainak száma*	7	7	7	7	7	7
15.	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	0	0	0	0	0	0.00
16.	Felügyelőbizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
17.	Revíziós bizottság tagjainak tiszteletdíja	0	0	0	0	0	0.00
18.	Revíziós bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
19.	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	2.508.769	9.350.000	1.700.000	3.400.000	6.100.000	6.100.000
20.	Szolgálati utak napidíja	124.112	300.000	70.000	140.000	160.000	300.000

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló KFT 2020-as Működési tervének I. Módosítása

21.	Szolgál. utak költségtérítése	114.401	450.000	100.000	200.000	300.000	450.000
22.	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítések	0	0	0	0	0	0.00
23.	Kedvezményezettek száma	0	0	0	0	0	0
24.	Jubiláris jutalmak	0	0	0	0	0	0.00
25.	Kedvezményezettek száma	0	0	0	0	0	0
26.	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0	0	0	0	0.00
27.	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	64.430	370.000	80.000	160.000	240.000	370.000
27.1.	Szolidáris segély a munkavállalók rossz anyagi helyzetét javítandó a Munkaszabályzat módosítási és kiegészítő szabályzata alapján.	0	0	0	0	0	3.251.000
28.	Öszöntdíjak	0	0	0	0	0	0.00
29.	Egyéb járulékok a munkavállalók számára és más természetes személyeknek.	250.000	350.000	0	0	0	350.000

Megjegyzés: A 27.1. helyrenden Szolidáris segély kifizetése van betervezve, nettó 41.800,00 dinár összegben a munkavállalók rossz anyagi helyzetét javítandó a Munkaszabályzat módosítási és kiegészítő szabályzata alapján.

IV. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK ILLETVE A VESZTESÉGEK FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA

Mivel a Társaságot hét helyi önkormányzat alapította, közhasznú tevékenység végzésére, a Társaság tevékenységére, s így nyeresége elosztásának módjára is a közvállalatokról szóló törvény rendelkezéseit kell alkalmazni.

A Társaság 2019-es eredménye alapján, a nyereség elosztásának a következő a struktúrája:

Alapítók	Részesedés a tőkében %	Részesedés a nyereségben	Nyeresség szétosztása %		Nyeresség szétosztása	
			Alapító	Társaság	Alapító	Társaság
Szabadka város	54,79	4.012.779,60	70	30	2.808.945,72	1.203.833,88
Topolya község	13,00	952.110,51	50	50	476.055,25	476.055,25
Magyarkanizsa község	9,76	714.815,27	50	50	357.407,64	357.407,64
Zenta község	8,96	656.223,86	50	50	328.111,93	328.111,93
Kishegyes község	4,65	340.562,61	50	50	170.281,30	170.281,30
Csóka község	4,44	325.182,36	50	50	162.591,18	162.591,18
Törökkanizsa község	4,40	322.252,79	50	50	161.126,39	161.126,39
Összesen		7.323.926,99			4.464.519,41	2.859.407,58

Az alapítóknak a tőkében való részesedéssel arányosan történik a nyereség szétosztása, míg a fennmaradó összeget a Társaság a befektetésekre használja fel.

V BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

A 2020-as évben a Társaság a rendszer funkcionális működéséért 2020.07.01-én további alkalmazottak felvételét tervezte. 29 alkalmazott felvétele volt betervezve, vagyis az összes alkalmazottak száma 95 lett volna, a Munkahelyek szervezéséről és beosztásáról szóló szabályzat értelmében.

Viszont, a kisebb mennyiségű beszerzett hulladék miatt, a Társaság nem fogja megvalósulítani a további munkavállalók alkalmazását, tekintettel arra hogy nincs szükség arra hogy a munkafolyamatok két műszakban kerüljenek megszervezésre. A tervezett munkavállalók száma 2020-ban 66-ról 70 alkalmazottra fog nőni. A Társaság szeretne alkalmazni egy jogászt, egy belső könyvvizsgálót, szakmunkatársat a minőségellenőrzésre és egy vonalon lévő operátort.

5.1 A dolgozók összetétele részlegenként/szervezeti egységenként

A 2020. évben, a Társaság a munkavállalók számának növelését tervezte, mivel megkövetelte volna a munkafolyamat valamint a munka mennyiségének elvárt növekedése. A munkafolyamatok mennyisége miatt, a terv az volt hogy két műszakban fognak dolgozni az alkalmazottak, miközben 29 új alkalmazott felvétele volt tervben, s ezzel 95 munkás lett volna összesen. Mivel a munka mennyisége és dinamikája nem haladt az elvárt módon, nem kellett új munkásokat felvenni a tervezett keretben. A terv az hogy a

Társaság 2020.12.31-én összesen 70 munkást (4 állandó munkaviszonyban lévő alkalmazottat, 65 meghatározott időre felvett munkavállalót és 1 meghatározott időre kinevezett személyt, vagyis a Társaság igazgatóját) fogja foglalkoztatni.

Az alkalmazottak szervezeti megoszlása részlegek/szervezeti egységek szerint 2019.12.31-én (6. Melléklet)

Sorszám	Részleg/szerv. egys.	Munkahelyek száma	Munkavállalók száma	Munkavállalók a nyilvántartás szerint	Meghatározatlan időre felvett munkavállalók	Meghatározott időre felvett munkavállalók
1	Vezetőség	4	4	4	2	2
2	Közös Ügyek Részlege	7	8	8	1	7
3	Termelési Részleg	15	36	36	1	35
4	Logisztikai, Szállítási és Karbantartó Részleg	10	21	21	0	21
Összesen:		36	69	69	4	65

Megjegyzés:

Az előző táblázatban a végrehajtók száma a kinevezett igazgató nélkül került meghatározásra.

5.2 Az alkalmazottak képzettség, életkor és nemek szerinti összetétele, a munkakor szerinti összetétel, valamint a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak képzettség és nemek szerinti megoszlása (7. melléklet)

Az alkalmazottak képzettség szerinti összetétele megegyezik a dolgozóknak a Társaság szervezeti és működési szabályzatával előírtaknak megfelelő és a Társaság igényeit kielégítő képzettségi összetételnek.

mivel az új alkalmazottak felvétele csak a jövőben várható, így az összetételt nem lehet pontosan megállapítani, ami a kor, nemek szerinti összetételre, illetve a munkakör szerinti megoszlásra is vonatkozik, valamint a munkában töltött időre.

Szakképzettség szerinti összetétel

Sorszám	Leírás	Alkalmazottak		Felügyelőbizottság/közgyűlés	
		Létszám 2019.12.31. napján*	Létszám 2020.12.31. napján	Létszám 2019.12.31. napján*	Létszám 2020.12.31. napján
1	Egyetemi végzettség	9	11	5	5
2	Főiskolai végzettség	-	-	0	0
3	Magas sz. szakképzettség	4	4	0	0
4	Középiskolai végzettség	16	16	2	2
5	Szakképzett	16	16	0	0
6	Félig szakképzett	10	13	0	0
7	Szakképzetlen	10	10	0	0
ÖSSZESEN		65	70	7	7

Korcsoport szerinti megoszlás

Sorszám	Leírás	Munkavállalók száma 2019.12.31.*	Munkavállalók száma 2020.12.31.
1	Kevesebb mint 30 év	11	11
2	30 és 40 között	20	24
3	40 és 50 között	17	15
4	50 és 60 között	13	16
5	60 felett	4	4
ÖSSZESEN		65	70
Átlag életkor		42	40

*Előző év

Nemek szerinti megoszlás

Sor-szám	Leírás	Alkalmazottak		Felügyelőbizottság/közgyűlés	
		Létszám 2019.12.31. napján*	Létszám 2020.12.31. napján	Létszám 2019.12.31. napján*	Létszám 2020.12.31. napján
1	Férfiak	49	40	4	4
2	Nők	16	30	3	3
ÖSSZESEN		65	70	7	7

*Előző év

Munkaévek szerinti megoszlás

Sorszám	Leírás	Alkalmazottak száma 31.12.2019.*	Alkalmazottak száma 31.12.2020.
1	Kevesebb mint 5 év	25	25
2	5 és 10 között	8	8
3	10-től 15-ig	15	13
4	15-től 20-ig	4	4
5	20 és 25 között	3	8
6	25 és 30 között	8	10
7	30 és 35 között	1	1
8	35 felett	1	1
ÖSSZESEN		65	70

5.3 Szabad és megüresedett állások, és a kiegészítő foglalkoztatás

Az új alkalmazottak száma (5) kisebb a tervezett növeléstől (29) a 2020-as évben. A munkavállalók száma a Társaság ügyvitelével és munka dinamikájával összhangban lett meghatározva, a valós igényekkel összhangban.

2020.12.31-én a Társaságnak 70 alkalmazottja lesz.

A FOGLALKOZTATÁS ÜTEME (8. Melléklet)

S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma		S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2019.12.31. napján*	65			Létszámállomány 2020.06.30. napján	65
	Létszámcsökkenés a 2020.01.01. - 03.31. időszakban	0			Létszámcsökkenés a 2020.01.01. - 09.30. időszakban	0
1				1		
2				2	Létszámnövekedés a 2020.01.01.-09.30. időszakban	
	Létszámnövekedés a 2020.01.01.-03.31. időszakban	0				1
1				1		
2				2		
	Létszámállomány 2020.03.31. napján	65			Létszámállomány 2020.09.30. napján	66
S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma		S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2020.03.31. napján	65			Létszámállomány 2020.09.30. napján	66
	Létszámcsökkenés a 2020.01.01. - 06.30. időszakban	0			Létszámcsökkenés a 2020.01.01. - 12.31. időszakban	
1				1		
2				2		
	Létszámnövekedés a 2020.01.01.-06.30. időszakban	0			Létszámnövekedés a 2020.01.01.-12.31. időszakban	4
1				1		
2				2		
	Létszámállomány 2020.06.30. napján	65			Létszámnövekedés a 2020.12.31.	70

5.4 AZ ALKALMAZOTT MUNKABÉRÉNEK ESZKÖZEI**Kifizetett bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2020. évben* - Bruttó 1**

dinárban

Havi terv 2019.	ÖSSZESEN			EDDIGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			ÜGYVITEL		
	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés
I	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
II	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
III	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
IV	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
V	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
VI	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
VII	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
VIII	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
IX	66	4.424.000	67.030	3	300.000	100.000	63	4.124.000	65.460	0	0	0
X	66	4.424.000	67.030	3	300.000	100.000	63	4.124.000	65.460	0	0	0
XI	70	4.823.000	68.900	4	413.000	103.075	65	4.250.000	65.385	1	160.000	160.000
XII	70	4.823.000	68.900	4	413.000	103.075	65	4.250.000	65.385	1	160.000	160.000
ÖSSZESEN	800	53.886.000	808.100	54	6.066.000	1.334.150	736	46.220.000	752.890	10	1.600.000	1.600.000
ÁTLAG	67	4.490.500	67.342	5	505.500	111.180	61	3.852.000	62.741	1	160.000	160.000

**előző munkavállalók a 2020-as évben azok a munkavállalók melyek munkaviszonyban voltak a társaságnál előző év decemberében

A bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2020. évben - Bruttó 2

dinárban

Havi terv 2019.	ÖSSZESEN			EDDIGI ALKALMAZOTTAK *			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			ÜGYVITEL		
	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés
I	66	5.161.000	78.197	5	684.000	136.800	60	4.288.000	71.467	1	189.000	189.000
II	66	5.161.000	78.197	5	684.000	136.800	60	4.288.000	71.467	1	189.000	189.000
III	66	5.161.000	78.197	5	684.000	136.800	60	4.288.000	71.467	1	189.000	189.000
IV	66	5.161.000	78.197	5	684.000	136.800	60	4.288.000	71.467	1	189.000	189.000
V	66	5.161.000	78.197	5	684.000	136.800	60	4.288.000	71.467	1	189.000	189.000
VI	66	5.161.000	78.197	5	684.000	136.800	60	4.288.000	71.467	1	189.000	189.000
VII	66	5.161.000	78.197	5	684.000	136.800	60	4.288.000	71.467	1	189.000	189.000
VIII	66	5.161.000	78.197	5	684.000	136.800	60	4.288.000	71.467	1	189.000	189.000
IX	66	5.161.000	78.197	3	350.000	116.667	63	4.811.000	76.365	0	0	0
X	66	5.161.000	78.197	3	350.000	116.667	63	4.811.000	76.365	0	0	0
XI	70	5.629.000	80.415	4	482.000	120.500	65	4.958.000	76.272	1	189.000	189.000
XII	70	5.629.000	80.415	4	482.000	120.500	65	4.958.000	76.272	1	189.000	189.000
ÖSSZESEN	800	62.868.000	942.800	54	7.136.000	1.568.734	736	53.842.000	877.010	10	1.890.000	1.890.000
ÁTLAÍG	67	5.239.000	78.567	5	594.667	130.728	61	4.486.833	73.084	1	189.000	189.000

*előző munkavállalók a 2020-as évben azok a munkavállalók melyek munkaviszonyban voltak a társaságnál előző év decemberében

VI. A TERVEZETT BESZERZÉSEK 2020-BAN

6.1. A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2020. évben

A közbeszerzésekről szóló törvény („SZK Hivatalos Közlöny“ 91/2019 sz.), melyet 2020. június 1-től kell alkalmazni, a Társaság várt munkadinamikájával összhangban a 2020-as évben, tervezésre kerül az előző Közbeszerzési terv módosítása.

A Terv első módosítása negyedévente

Sor szám	Helyrend	Megvalósítás a 2019. évre	Terv a 2020-as évre	A 2020-as Terv első módosítása	2020. 01.01.-03.31.	2020. 01.01.-06.30.	2020. 01.01.-09.30.	2020. 01.01.-12.31.
Árú								
1.	Irodai anyagok	405.159	750.000	720.000	720.000	720.000	720.000	720.000
2.	Olaj,kenőanyag, antifríz	-	1.700.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
3.	Üzemanyag 2019.11.- 2020.1.	2.216.550	-	-	-	-	-	-
3a	Üzemanyag	-	25.000.000	23.000.000	23.000.000	23.000.000	23.000.000	23.000.000
4.	Járműabroncsok	3.887.760	1.000.000	1.000.000	-	-	1.000.000	1.000.000
5.	Villanyáram	-	25.000.000	20.000.000	-	-	-	20.000.000
6.	Higiéniai szerek az objektumokban	3.556.008	1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7.	Egyéni védőöltözet	0,00	1.900.000	1.900.000	-	1.900.000	1.900.000	1.900.000
8.	Műanyag kannák beszerzése		5.032.000	-	-	-	-	-
9.	Az utak és platók karbantartása (kavics)	-	1.600.000	1.000.000	-	-	-	1.000.000

Összesen árú:		35.121.241	63.982.000	49.970.000	25.070.000	47.970.000	48.970.000	49.970.000
Szolgáltatás								
1.	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	555.254	1.200.000	1.200.000	-	-	-	1.200.000
2.	Karbantartás	3.103.465	-	-	-	-	-	-
3.	Irodahelyiségek karbantartása	-	1.700.000	-	-	-	-	-
4.	Mobileszközök karbantartása	-	3.600.000	1.900.000	-	-	1.900.000	1.900.000
5.	Járművek szervize	-	2.000.000	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6.	Kártevőirtás a Regionális Hulladékgazdálkodási komplexumban	-	500.000	500.000	-	-	-	500.000
7.	Környezetvédelem és analízise és monitoringja	-	1.500.000	500.000	-	500.000	500.000	500.000
8.	Szennyvíztisztítása	-	1.500.000	1.500.000	-	-	-	1.500.000
9.	Az objektumok vagyónvédelme a RHGK nélkül	10.167.426	-	-	-	-	--	-
9a	Az objektumok vagyónvédelme az RHGK-val 2019.12-től, 2020.05-ig	-	-	-	-	-	-	-
9b	Az összes objektum vagyónvédelme 2020.05.-2021.05-ig	-	30.000.000	30.000.000		30.000.000	30.000.000	30.000.000
11.	Munka- és tűzvédelem	488.615	700.000	700.000	-	-	-	700.000
12.	Könyvelési költségek	399.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
13.	Biztosítás	1.584.884	3.200.000	2.500.000	-	-	2.500.000	2.500.000
Összesen szolgáltatás:		16.298.644	46.400.000	40.300.000	500.000	32.000.000	36.400.000	40.300.000
Összesen : árú+szolgáltatás		51.419.885	110.382.000	90.270.000	25.570.000	79.970.000	85.370.000	90.270.000

6.2. A 2020. évre tervezett árú, szolgáltatás és munka beszerzések részletes indokolása

A tervezett elemek beszerzésének indoklása

A tervezett helyrendek melyek változnak:

1. *Az irodai felszerelés költségei* – a Társaság napi működéséhez szükséges anyagok beszerzésére vonatkoznak. A tervezett beszerzési összeg - 750.000,00 dinár csökkentésre kerül, és 720.000,00 dinárt tesz ki, tekintettel a legjutányosabb ajánlat elfogadására.

2. *Olaj, kenőolaj és antifríz* – szükséges a Társaság munkagépeinek karbantartására. 2020-ra a tervezett beszerzés 1.350.000,00 dinárt tesz ki, ami kisebb mint az előzőleg tervezett összeg, tekintettel a legjutányosabb ajánlat elfogadására.

3. *Üzemanyag* – Az üzemanyag a munkagépek, teher- és gépjárművek részére kerül beszerzése, hogy a rendes aktivitást zavartalanul lehessen végezni. 2019. novemberében kisértékű közbeszerzési eljárás lett indítványozva és a szerződés is megvalósításra került. 2020-ban 25.000.000,00 dináros közbeszerzés lett betervezve. Tekintettel a legjutányosabb ajánlatra, a pénzügyi eszközök megtakarítása miatt, 23.000.00000 dinár összegben került megvalósításra a közbeszerzés, s erre az összegre került leszerződésre a költség. A Társaság igényeivel és a lecsökkentett üzemanyag költségekkel összhangban, nem kerül tervezésre újabb közbeszerzés a 2020-as évre.

Villanyáram költségek - a hulladékgyűjtő udvarok, az átrakóállomások és regionális központ villanyáram költségeire vonatkozik. A beszerzés kisebb összegben került tervezésre 20.000.000,00 dinár összegben, mivel takarékos döntés született a közbeszerzésben.

8. *Standard műanyag kannák beszerzése* - Kék standard műanyag kannák beszerzése az újrahasznosítható hulladék részére az elsődleges kiválogatás részére, mely Szabadka Város költségvetéséből kerül támogatásra nincs 2020-ra tervezve, a Szabadka Város módosítása és kiegészítése alapján.

9. *Utak és platók karbantartása* –A tervezett beszerzés 1.000.000,00 dinár értékben kisebb, a legjutányosabb ajánlat alapján, és az anyagvásárlásra vonatkozik (apró kavics, sóder, stb.), mely az utak és platók karbantartásához szükséges a Regionális Hulladéktároló helyszínein, hogy a munka zavartalanul folyhasson. A megvalósítás a negyedik negyedévre van betervezve.

A tervezett helyrendek melyek nem változnak:

- *Gumiabroncsok a járművekre*

- *Higiéniai eszközök beszerzése az objektumokba*

- *Védőöltözet*

A tervezett szolgáltatások beszerzésének indoklása

A tervezett helyrendek melyek változnak:

3. Irodahelyiségek karbantartása – A beszerzés nincs 2020-ra tervezve, tekintettel arra hogy ilyen fajta szolgáltatásra nem volt valós igény.

4. Mobileszközök karbantartása – Az előzőleg tervezett eszközök 3.600.000,00 dinár összegben, a piackutatás eredményei. A tervezett összeg kisebb keretben került meghatározásra 1.900.000,00 dinár összegben, a legjutányosabb ajánlat alapján, s a munkagépek, kamionok, személygépkocsik karbantartására vonatkoznak.

5. Járművek szervize – a rendszeres időszakos járműszervízre vonatkozik a Társaság járműire vonatkozóan. Az első negyedévre vannak betervezve kisebb 1.000.000,00 dináros összegben, tekintettel a Társaság valós igényeire és a legjobb ajánlat elfogadásával.

7. Környezetvédelem analízise és monitoring – a környezetvédelem állapotának és minőségének követése szakintézmények segítségével 500.000,00 dinár összegben került tervezésre. A legjutányosabb ajánlattal összhangban a tervezett összeg kisebb mint az előzőleg tervezett, ami a piackutatás eredménye.

13. Biztosítás – a transzferállomások biztosítására vonatkozik (tűz, törés, lopás, számítógép), biztosítás a tevékenység végzésére, a feltételek biztosítására a hulladéktárolóba való elhelyezésre, melynek határideje a hulladéktároló munkavégzésének ideje, valamint a hulladéktároló becsukásának eljárása (a Hulladékkezelésről szóló törvénnyel összhangban). A tervezett összeg kisebb és 2.500.000,00 dinárt tesz ki, mivel a közbeszerzésben takarékos döntés született.

A tervezett helyrendek melyek nem változnak:

- Szállítási szolgáltatások (telefon, internet, posta és egyébek)
- A Regionális Hulladéktároló komplexum kártevőirtása
- Szennyvíztisztítás
- Vagyonvédelmi költségek
- Munkavédelem és tűzvédelem
- Könyvelési szolgáltatások

VII A TÁRSASÁG BERUHÁZÁSI TERVE 2020-BAN

7.1. A 2020. évi beruházási terv és a beruházások megvalósításának ütemterve

A 2019. júliusi próbaüzemi engedély kiadása egy éves időtartamra, beruházásokat kezdeményezett a Regionális hulladéktárolóban. Az elsődleges tervezett befektetési helyrendtől eltérően, a standard műanyag kannák beszerzése nincs tervben, a Szabadka Város Költségvetésének módosítása és kiegészítési döntése alapján, a többi helyrend pedig változatlan marad.

A 2020-as évre tervezett nagyszámú beruházások melyek az alapítók költségvetéséből kerülnek támogatásra és pénzelésre:

- Piezométer kiépítését célzó építési munkálatok. A piezométer rendeltetése a felszínalatti vizek szintjének és minőségének mérése az újrahasznosító udvarban Törökkanizsán és a transzferállomásokon Magyarkanizsán, melyet meghosszabbítottak 2020-ra. A piezométer beszerzésére a Vízgazdálkodási Titkárság utasított, a felszínalatti vizek megfigyelése pedig törvényes kötelezettség.
- Az illetékes hivatalok műszaki feltételei nélkülözhetetlenek a műszaki dokumentáció elkészítéséhez.
- A vízvezeték engedélyek beszerzése a vízvezeték engedélyek beszerzésének költségeit jelentik, valamint az objektumok vízvezeték engedélyeinek kiadására vonatkozó felkészültségét, melynek megvalósítása 2020-ra lett halasztva.
- Az objektumok műszaki átvétele az újvidéki Műszaki Tudományok Egyetemével kötött szerződés alapján történik. A leszerződött összeg erre a célra nagyobb részben megvalósultak. Az összeg mely nem lett megvalósítva 480.000,00 és 2020-ban fog megvalósulni.
- A békovai helyszínen lévő hulladéktároló központ fejlesztési beruházása 2.028.000,00 dinár összegben, magába foglalja az elektronikai hulladék, veszélyes anyag konténerek, fluo csövek edénye, akkumulátorok edénye beszerzését, különböző műanyag hordók beszerzését az olaj tárolására, vas hordókat, stb.

7.2. A megkezdett illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása**BERUHÁZÁSI TERV**

000 dinárban

Sorszám	Pénzforrás	A projekt finanszírozásának kezdőpontja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke	Beruházás összege az előző évvel bezárólag	Terv 2020.01.01. – 03.31.	Terv 2020.01.01. – 06.30.	Terv 2020.01.01. – 09.30.	Terv 2020.01.01. – 12.31.	Pénzforrás
1.	Piezométerek	Költségvetési eszközök	2020	2020	300	0	300	300	300	300
2.	Az illetékes szervek műszaki engedélyei	Költségvetési eszközök	2010	2020	1.490	1.370	120	120	120	120
3.	Kék szabványú szemetes kukák	Költségvetési eszközök	-	-	0	0	0	0	0	0
4.	Vízügyi engedélyek	Költségvetési eszközök	2016	2020	943	643	300	300	300	300
5.	Az objektumok műszaki vizsgálata	Költségvetési eszközök	2016	2020	11.004	10.524	480	480	480	480
6.	Eszközök az újrahasznosító udvaroknak	Költségvetési eszközök	2020	2020	2.028	0	2.028	2.028	2.028	2.028
Összesen :					15.765	12.537	3.228	3.228	3.228	3.228

Megjegyzés:

A tervben minden helyrend változatlan marad kivéve a Kék standard kannák beszerzése, melyekre nincs helyrend tervezve a Szabadka Város költségvetésének módosítása és kiegészítése alapján.

Tervezett aktivitás:

- Piezométer kiépítése az újrahasznosító udvarokban 2020-ra lett tervezve, 300.000,00 dinár értékben, s ekkora van tervezve a megvalósítás is
- Az illetékes hivatalok valamint cégek műszaki feltételei a műszaki dokumentáció elkészítéséhez részben realizálódtak, az összesen tervezett eszközök pedig 120.000,00 dinár összegben fognak megvalósulni 2020-ban.
- A vízügyi engedélyek a vízügyi engedélyek kiadására vonatkoznak. A befektetés tervezett értéke 943.000,00 dinár, a fennmaradt 300.000,00 dinár pedig 2020-ban lesz realizálva.
- Az objektumok műszaki átvétele az újvidéki Műszaki Tudományok Egyetemével kötött szerződés alapján történik. A leszerződött összeg erre a célra nagyobb részben megvalósultak. Az összeg mely nem lett megvalósítva 480.000,00 és 2020-ban fog megvalósulni.
- Az újrahasznosító udvarok eszközei 2020-ban fognak megvalósulni, 2.028.000,00 dinár összegben, és a helyszínek szükséges eszközökkel való ellátására vonatkoznak.

Dr. Gligor Gellért

Megbízott igazgató

„Regionalna deponija“ kft Szabadka

Kern Sólya Mária

Közigyűlés elnöke