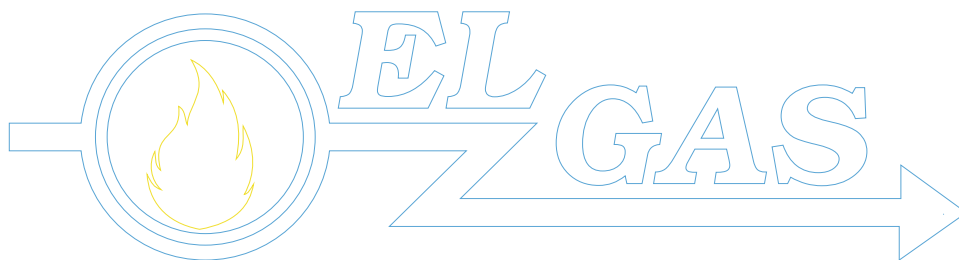


'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025



A VÁLLALAT 2025. ÉVI ÜZLETI PROGRAMJÁNAK MÓDOSÍTÁSA KÜLÖN PROGRAMMAL ZENTA KÖZSÉG KÖLTSÉGVETÉSÉBŐL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOKRA

-
- Cégnév: ELGAS ZENTA KÖZVÁLLALAT
 - Székhely: ZENTA
 - Fő tevékenység: GÁZELOSZTÁS
 - Cégjegyzékszám: 08025886
 - Adószám (PIB): 101099903
 - JBBK: 85963
 - Helyi önkormányzati egység: ZENTA KÖZSÉG
-

Zenta 2025. _____

Iktatószám: _____-2025



ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

T A R T A L O M

Bevezetés

1. Küldetés, jövőkép, célok
2. Szervezeti struktúra – séma
3. A 2025. évi üzleti program kidolgozásának alapjai
4. A 2024. évi tevékenység fizikai volumene és pénzügyi előrejelzések
5. A 2025. évre tervezett pénzügyi mutatók
6. A bérezési és foglalkoztatási politika 2025-ben
7. Tervezett beruházások
8. Eladósodottság
9. A javak, szolgáltatások és munkák beszerzésére, a tevékenység ellátására, a folyó és beruházási karbantartásra, valamint a külön célokra tervezett pénzeszközök
10. Árak
11. Kockázatkezelés
12. Zenta község költségvetéséből nyújtott támogatások programja
13. A közvilágítás éves karbantartási tervének javaslata Zenta község területén
14. Mellékletek

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

B E V E Z E T É S

Az Elgas Zenta Közvállalat működése során az alábbi törvényeket és alacsonyabb szintű jogszabályokat alkalmazza:

- Az energiáról szóló törvény („Hivatalos Közlöny SZK 145/2014, 95/2018 sz– másik törvény és 40/2021)
- Az Elgas Zenta Közvállalat alapításáról szóló határozat („Zenta Község Hivatalos Lapja” 30/2015 sz)
- Az Elgas Zenta Közvállalat alapító határozatának módosításáról és kiegészítéséről szóló döntések („Senta Község Hivatalos Lapja” sz. 15/2016)
- Az Elgas Zenta Közvállalat alapító határozatának módosításáról és kiegészítéséről szóló döntések („Zenta Község Hivatalos Lapja” 24/2016 sz.)
- Zenta községben a hőenergia-termelés, -elosztás és -ellátás feltételeiről és módjáról szóló határozat („Zenta Község Hivatalos Lapja” 14/2019 sz.)
- Az Elgas Zenta Közvállalat távhőelosztó rendszerének működési szabályzata
- Az Elgas Zenta Közvállalat Alapszabálya („Zenta Község Hivatalos Lapja” 25/2016 sz.)
- A Munka törvénykönyve („Hivatalos Közlöny SZK” 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 113/17 és 95/2018 sz.)
- A közműszolgáltatásokról szóló határozat a módosításokkal és kiegészítésekkel (2, 8, 13/13, 15/14, 3/15, 15 és 21/16, 15/17 sz.)
- A végső felhasználóknak szállított hőenergia költségeinek felosztásáról és elszámolásáról szóló szabályzat („Zenta Község Hivatalos Lapja” 14/2019 sz.)
- A közvállalatok 2023. évi éves üzleti programjának, illetve a 2023–2025 időszakra vonatkozó hároméves üzleti programjainak meghatározásáról szóló rendelet („Hivatalos Közlöny SZK” 115/22 sz.)
- Az Elgas Zenta Közvállalat kollektív szerződése
- A földgázelosztó rendszerhez való hozzáférés árának meghatározására szolgáló módszertan („Hivatalos Közlöny SZK” 105/16, 29/17, 78/22 sz.)
- A földgáz szállítási és elosztási rendszerhez való csatlakozás költségeinek meghatározására szolgáló módszertan („Hivatalos Közlöny SZK” 42/16 sz)
- A közszolgáltatásként nyújtott földgáz árának meghatározására szolgáló módszertan („Hivatalos Közlöny SZK” 75/14, 105/16, 108/16 és 29/17 sz.)
- A végső felhasználók hőenergiával való ellátásának árát meghatározó módszertanról szóló rendelet („Hivatalos Közlöny SZK” 63/2015 sz.)
- A végső felhasználók hőenergia-ellátására vonatkozó árak jóváhagyásáról szóló határozat a 2015/2016. évi fűtési idény kezdetétől („Zenta Község Hivatalos Lapja” 24/15 sz.)
- A közbeszerzésekről szóló törvény („Hivatalos Közlöny SZK” 91/2019 sz.)

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

Külön program Zenta község költségvetéséből nyújtott támogatásokra

1. A támogatások felhasználásának alapja és rendeltetése Zenta község költségvetéséből

A támogatás felhasználásának alapját a közvállalatokról szóló törvény 61. szakasza tartalmazza („Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye”, 15/2016. és 88/2019. szám). Az a közvállalat, amely támogatást kíván igénybe venni, köteles külön programot javasolni a támogatás felhasználására, meghatározott időtartammal és mérhető ütemtervvel a belső hatékonyság növelésére irányuló változások megvalósítására, amelyek révén a közvállalat olyan helyzetbe kerül, hogy támogatás nélkül vagy annak csökkentésével is képes legyen működni.

A „Elgas” Közvállalat feladata a hőenergia termelése és elosztása. A 2024/2025-ös fűtési idény folyamatosságának biztosítása és a következő fűtési idényre való felkészülés érdekében szükségessé vált, hogy az Elgas Közvállalat legalább részben rendezze kötelezettségeit, elsősorban az energiahordozók beszállítóival szemben (Srbijagas és Szerb Villanygazdaság), valamint hogy kiegyenlítse a munkavállalók felé fennálló, esedékes, de ki nem fizetett kötelezettségeit, amelyek a 2024. szeptember–december időszakra vonatkozó bérekre, bérpótlékokra, adókra és járulékokra terjednek ki. Ezenkívül rendezni kellett a 2023. és 2024. évi megbízási szerződésekből eredő tartozásokat, a 2024. évi kiegészítő munkavégzésre vonatkozó szerződésekből eredő kötelezettségeket, valamint a Felügyelő Bizottság tagjai felé fennálló, 2023. és 2024. évre vonatkozó, ki nem fizetett járandóságokat is. 2025. szeptember 30-ig, a Zenta község költségvetéséből nyújtott támogatások külön programjával kiegészített, módosított üzleti program elfogadását követően, valamint annak alapján befolyt 32.293.000,00 dinár összegű támogatási bevételből (a tervezett összeg 80,73%-a), a vállalat a támogatások külön programjának megfelelően teljesítette kötelezettségeit az energiahordozók beszállítóival, valamint a ki nem fizetett bérekkel, bérpótlékokkal, adókkal, járulékokkal és a korábbi évekből fennmaradt egyéb kötelezettségekkel kapcsolatban.

2. A Zenta község költségvetéséből nyújtott támogatás felhasználásának ütemezése

A támogatás felhasználásának ütemezése az elszámolás és az esedékes kötelezettségek sorrendje szerint történt, a nettó bérek és bérpótlékok kifizetésére 10.000.000,00 dinár összegben.

3. A Zenta község költségvetéséből nyújtott támogatás felhasználásának hatékonysági ütemezése

A támogatások felhasználásának ütemezése az Elgas Közvállalat pénzügyi kötelezettségeihez igazodik a 2025. július–december, valamint a 2026. januári időszakban (amely időszakban kerül sor a 2025. december havi nettó bérek és bérpótlékok kifizetésére). A 10.000.000,00 dinár összegű támogatás felhasználása a vállalat esedékes kötelezettségeinek rendezésére szolgál, és hozzájárulna a vállalat likviditásának fenntartásához.

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

Megjegyzés: E támogatási programmal módosulnak a 2025. évre vonatkozó eredménykimutatás (5a. melléklet) adatai – növekszik az „Egyéb üzleti bevételek” pozíció (64-es és 65-ös számlacsoport) AOP 1011; a pénzforgalmi kimutatásban (5b. melléklet) növekszik az „Egyéb bevételek a rendes működésből” pozíció (AOP 3005); továbbá a 6. mellékletben – „Támogatások és egyéb bevételek a költségvetésből” – a 2025. évre vonatkozó tervrész is módosul.

1. KÜLDETÉS, JÖVŐKÉP, CÉLOK

Küldetés

Szolgáltatási kínálatával a Elgas KV Zenta a lehető legjobb feltételeket kívánja megteremteni szolgáltatásainak igénybe vevői számára. Szakmailag felkészült és motivált munkatársai révén a vállalat célja, hogy a legjobb szolgáltatást és kellemes légkört biztosítsa ügyfeleinek. A növekedés és a sikeres működés révén a vállalat nyereséget kíván biztosítani. Tevékenységeivel pedig hozzá kíván járulni a társadalmi és természeti környezet életminőségének javításához.

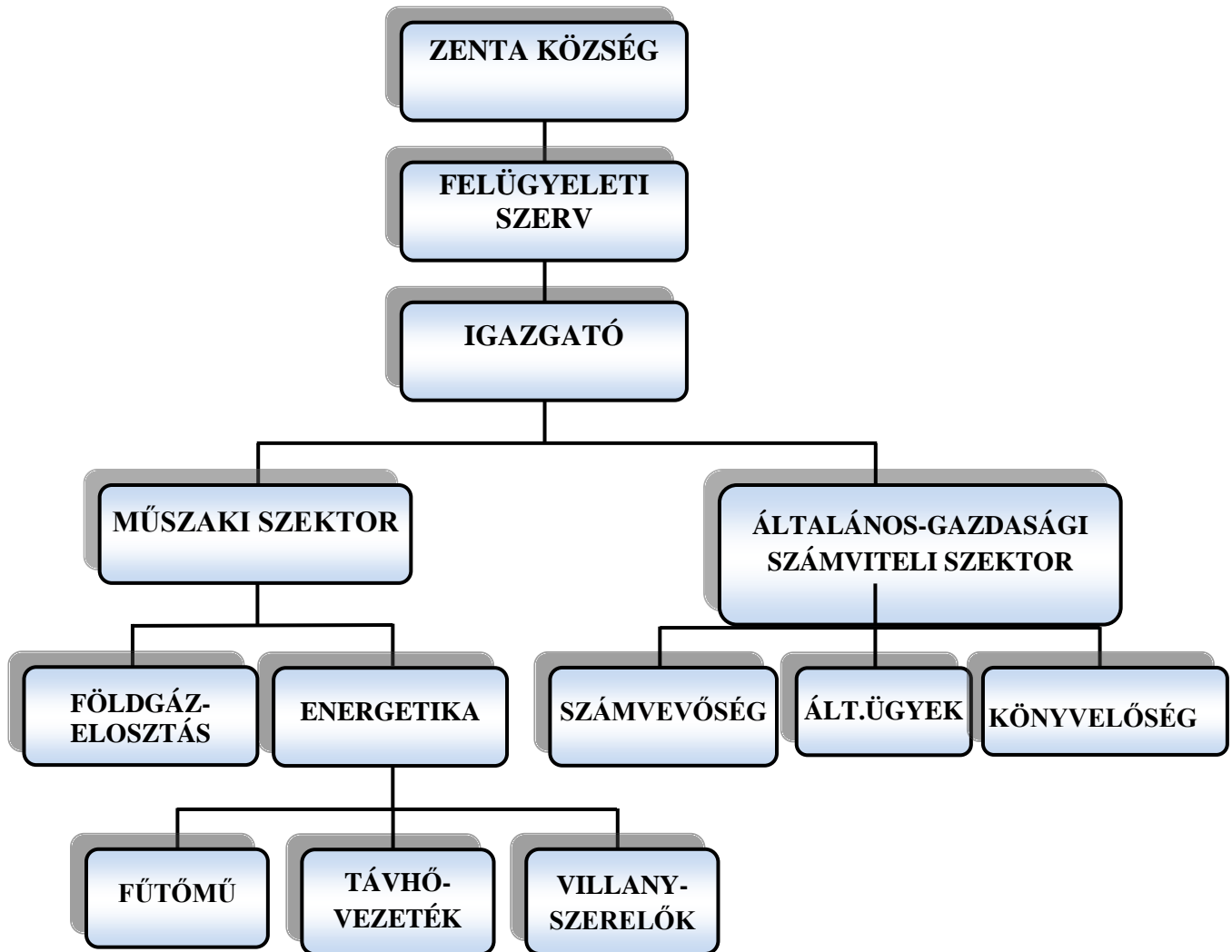
Jövőkép

Jövőképünk, hogy olyan vállalat legyünk, amely folyamatosan magasabb mércét állít fel mind az üzleti tevékenység és beruházások, mind pedig az életminőség terén. Olyan vállalat, amely nemcsak új szokásokat és trendeket vezet be, hanem előre is látja és formálja azokat. Célunk, hogy olyan vállalat szinonimája legyünk, amely összhangban működik a közelgő időszak kihívásaival

Célok

A gázvezeték vonatkozásában célunk a csatlakozások további növelése, amely már az ideai évben is jelentős volt. A távhőhálózattal kapcsolatos célunk, hogy a vezetékrendszert olyan állapotba hozzuk, amelyben a hőenergia-veszteség a lehető legkisebb mértékű legyen. Mivel a szolgáltatások díjai szabályozottak, a nyereség növelése nem a vállalat elsődleges célja, hanem elsősorban a vállalat fejlesztése, tevékenységének fejlesztése, valamint a rendszer műszaki-technológiai és gazdasági egységének, illetve fejlődésének összehangolása. E célból a vállalat törekszik az energiahatékonyság maximális növelésére minden területen – a hőenergia-termelő berendezésektől kezdve az elosztórendszeren át egészen a hőmennyiségmérő eszközökig. Fejleszteni kívánjuk a rendszer automatizálását, a hőközpontok működését, valamint korszerű energetikai technológiákat kívánunk bevezetni. A kézműipari (karbantartási) részleg feladatai közé tartozik a közvilágítás, a gyermekjátsszóterek és a vízszintes közúti jelzések rendszeres és pontos karbantartása.

2. SZERVEZETI STRUKTÚRA – SÉMA



Az Elgas Közvállalat megbízott igazgatója: Stefan Lopušina, mester agrármérnök
Kinevezve Zenta község képviselő-testületének határozata alapján : 2024.11.27. Szám:
003336519 2024 08858 001 000 000 001 („Zenta Község Hivatalos Lapja”, 12/2024. szám)
Időtartam: 1 évre

A felügyelőbizottság tagjai Zenta község képviselő-testületének 000548679 2025 08858 001 000 000 001 számú határozatával (Zenta Község Hivatalos Lapja, 3/2025. szám) 2025. március 3-án kerültek kinevezésre, négyéves időtartamra:
Elnök: Lazić Igor , okleveles jogász.
Tag: Bata Pál , okleveles közigazgász

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

A dolgozók képviselőjeként: Nagy Zámbo Zsolt, okleveles gépészmérnök

MUNKAKÖRÖK RENDSZEREZÉSE

S. sz.	A munkahely megnevezése	Szakmai	Nem.
	1. A VÁLLALAT VEZETÉSE	3 / 3	
1.	Vállalat igazgatója	VSS	1/1
2.	Végrehajtó igazgató az üzletpolitika koordinációjáért felelősséért és	VSS/VS	1/1
3.	Műszaki igazgató	VSS/VS	1/1
	2. MŰSZAKI SZEKTOR		
	Földgázelosztás	9 / 12	
4.	Gázelosztó rendszer üzemeltetője	SS- ben	1/1
5.	A földgáz főelosztója	VKV	1/1
6.	Gázelosztó rendszer műszaki vezetője	C SS	1/1
7.	Földgáz-elosztó	KV	1/1
8.	Segéd földgáz-elosztó	KV	1 / 1
9.	Kéményseprő	KV	1/1
10.	Iratfeldolgozó asszisztens	SSS	1/1
11.	Építőipari gépkezelő	KV	1/1
12.	Segédmunkás	NKV	1/1
	Energia	14 / 20	
13 .	Hőenergia műszaki vezetője	VS	1/1
	Fűtőmű		
14.	Hőenergia főtermelője	VS	1/1
1 5.	Hőenergia-termelő	KV	5/5
16.	Segéd hőenergia-termelő	KV	1/1
17.	Automatizálási szakember	KV	2/2
	Fűtési rendszer		
18.	Hőenergia főelosztója	KV	1/1
1 9.	Hőenergia elosztó	KV	3 / 3
20.	Hőenergia segéd elosztó	KV	1/1
	Villanyszerelők	3/23	
21.	Fővillanyszerelő	KV	1/1
22.	Villanyszerelő	KV	1/1
23.	Segédvillanyszerelő	KV	1 / 1
	3. ÁLTALÁNOS – GAZDASÁGI SZÁMVITEL SZEKTOR	8/31	

ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

24 .	Az általános gazdasági számviteli szektor vezetője	VSS	1/1
	Számvitel		
25.	Adatfeldolgozó a földgáz-értékesítésben, pénzügyi könyvvitelben és	SSS	1/1
26.	Adatfeldolgozó és fűtéselszámoló	SSS	1/1
	Általános ügyek		
27.	Általános ügyekért felelős tisztviselő	SSS	1/1
	Könyvelés		
28 .	Anvagkönyvelő – kontírozó	SSS	1/1
29 .	Likvidátor és pénztáros	SSS	1 / 1
30.	Kereskedelmi ügyintéző	SSS	1/1
31 .	Raktáros	SSS	1/1

ELGAS KV ZENTA munkaköri rendszerében 38 munkahely szerepel.
ELGAS KV ZENTA jelenleg 30 munkavállalót foglalkoztat.

- Felsőfokú végzettség (VSS): 5 fő
- Főiskolai végzettség (VS): 2 fő
- Magasan képzett munkás (VKV): –
- Középfokú végzettség (SSS): 11 fő
- Képzett munkás (KV): 12 fő
- Félig képzett munkás (PKV)

Munkavállalók megoszlása szektoronként:

- Vezetőség: 1 fő
- Energetikai szektor: 19 fő
- Szakmai szektor: 2 fő
- Gazdasági–számviteli szektor: 7 fő
- Általános szektor: 1 fő

2.1. Műszaki szektor

- 2.1.1. Elosztás
- 2.1.2. Rendszerkarbantartás
- 2.1.3. Földgáz közszolgáltatás
- 2.1.4. Hőenergia-termelés
- 2.1.5. Hőenergia-ellátás

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

2.2. Általános – gazdasági és számviteli szektor

- **2.2.1.** A műszaki szektor számlázása
- **2.2.2.** A műszaki szektor követeléseinek nyomon követése
- **2.2.3.** A műszaki szektor könyvelési kontírozása
- **2.2.4.** A műszaki szektor pénztári ügyletei
- **2.2.5.** Anyagkönyvelés vezetése
- **2.2.6.** Pénzügyi könyvelés vezetése
- **2.2.7.** Bérszámfejtés
- **2.2.8.** Adószámítás
- **2.2.9.** Járulékszámítás
- **2.2.10.** Pénzügyi dokumentáció likvidálása
- **2.2.11.** Üzleti változások könyvelése a műszaki szektorban
- **2.2.12.** Adatszolgáltatás

A szektor feladatai a könyvelési–számviteli előírások alapján az alábbi munkakörökre terjednek ki:

- A műszaki szektor évente 2.122 egyéni gázfogyasztót és 142 egyéb gázfogyasztót lát el, 12 leolvasással, ami kb. 27.168 számlát jelent.
- Az energetikai szektor évente 1.859 egyéni hőenergia-fogyasztót és 169 egyéb hőenergia-fogyasztót lát el, 7 leolvasással és 12 számlázással (fix rész), ami kb. 24.336 számlát jelent.
- A Szakmai szektor évente kb. 160 munkalapot állít ki különféle megrendelők részére.

Mindezt elektronikus és nyomtatott dokumentációval kell kísérni.

2.3. Általános ügyek

Feladatok a következők:

- 2.3.1.** Általános jogi ügyek
- 2.3.2.** Személyzeti ügyek
- 2.3.3.** Higiéniai–védelmi ügyek
- 2.3.4.** Belső és külső üzleti dokumentáció beszerzése
- 2.3.5.** Közbeszerzések megszervezése az energetikai szektor szükségleteihez
- 2.3.6.** A vállalati vagyon megőrzése
- 2.3.7.** Munkavédelmi szervezés
- 2.3.8.** Biztosítási adminisztratív ügyek
- 2.3.9.** Adminisztratív feladatok a gépjárműparkkal kapcsolatban

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

2.3.10. A gépjárműpark karbantartása

2.3.11. Munkagépek karbantartása

2.3.12. Saját szállítás

2.4. A vállalat finanszírozásának módja

A vállalat saját forrásokból finanszírozza működését, amelyeket a piacon, piaci feltételek között realizál, kivéve az energetikai szektort, amely az AERS (Energetikai Ügynökség) felügyelete alatt áll, valamint a Szerb Köztársaság Energetikai Minisztériumának döntései és a Zenta községi közgyűlés jóváhagyása alapján szabályozott. Az objektíven okozott veszteségeket szubvenciókból fedezik.

3. AZ ÜZLETI PROGRAM 2025. ÉVI MÓDOSÍTÁSÁNAK ALAPJAI

3.1. A 2024. évi tevékenységek becsült fizikai volumene és a beszállítókkal, valamint a munkavállalókkal szembeni ki nem fizetett kötelezettségek, amelyek a 2024. évi számlázárolás következményei. Ez a rész tartalmazza a 2024. évre vonatkozóan az elért és a tervezett eredmények közötti jelentős eltérések becslését és magyarázatát, mennyiségi információkkal alátámasztva.

Üzleti környezet elemzése

A gáz- és hőenergia-elosztás sajátossága, hogy meghatározott területhez – vagyis a város területéhez – kötődik. A gáz és a hőenergia fogyasztását nagymértékben befolyásolja a földgáz ára, valamint a téli és az éves átlaghőmérséklet. A gáz árát az AERS hagyja jóvá, míg a hőenergia árát Zenta község képviselő-testülete állapítja meg. A szerelési és befejező munkákat kizárólag a piacon valósítjuk meg, saját községünkben és a környező településeken, éles verseny mellett és gyenge fizetőképességű környezetben.

A közvállalat erőforrásainak becslése

A műszaki felszereltség vonatkozásában meg kell jegyezni, hogy eszközeink nagymértékben amortizálódtak és elavultak, ami megnöveli a karbantartási költségeket. Ezért a jövőben nagyobb figyelmet kell fordítanunk az eszközállomány megújítására (amennyiben azt az üzleti eredmények lehetővé teszik).

3.2. A 2025. évre vonatkozó pénzügyi mutatók becslése és a pozíciók szöveges indoklása

A becslések szerint 2025-ben a teljes bevétel jelentősen növekedni fog a 2024. évhez képest (849.195 ezer RSD – 773.745 ezer RSD), de csak abban az esetben, ha megvalósulnak a hővezeték-hálózat rekonstrukciójára vonatkozó háromoldalú nemzetközi szerződésből származó, tervezett támogatások, valamint a vállalatnak a Cukorgyárral szembeni kötelezettségei és a helyi önkormányzat 40.000 ezer dináros támogatása, amely a legnagyobb beszállítók (Srbijagas, Szerb Villanygazdaság) felé fennálló esedékes és ki nem fizetett tartozások, továbbá a 2024.



'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

szepember–december időszakra vonatkozó ki nem fizetett bérek, bérpótlékok, adók és járulékok fedezését szolgálja (a Srbijagas által elrendelt számlazárolás miatt). Ezzel összefüggésben a kiadások is növekednek a 2024. évhez képest (800.349 ezer RSD – 770.554 ezer RSD). A megadott adatok ezer dinárban értendők. A pénzügyi eredmény becslése a következő feltételezéseken alapul:

- A 60 napon túli kintlévőségek nem növekednek a 2024. évhez képest.
- A hőenergia-elosztás mennyisége 22.140.000 kWh lesz, azzal a feltételezéssel, hogy a novemberi és decemberi fogyasztás az előző év azonos időszakának megfelelően alakul.
- A földgáz elosztása a közszolgáltatásban 2.399.333,75 kWh lesz.

4. A 2025. ÉVRE TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK FIZIKAI VOLUMENE

Az energetikai szektor feladata a földgáz-elosztás, a földgáz-elosztó rendszer irányítása, a földgáz közszolgáltatás, valamint a hőenergia-termelés és -elosztás.

A földgáz árának meghatározása a jogszabályban előírt módszertan szerint történik: a földgáz árát az AERS hagyja jóvá, a hőenergia árát pedig a Zenta községi Képviselő-testülete.

A szakmai szektorhoz az összes korábban felsorolt tevékenység tartozik. Az árak a piacon, a kereslet és kínálat törvénye alapján alakulnak ki. A szabadpiacon a kalkuláció üzleti titoknak minősül, így az óradíj bármikor változhat a kereslet - kínálattól függően.

A szabad piacon a kalkuláció üzleti titoknak minősül, ezért az óradíj bármikor módosítható a piaci helyzet függvényében. Az energetikai ágazat a helyi piacon stabil pozícióval rendelkezik: a földgázzal 2264 fogyasztót, a távhővel pedig 2028 felhasználót lát el.

Az utcai gázvezetékek építése saját kivitelezésben, saját pénzügyi forrásokból történik. A gázvezeték-hálózat bővítése folyamatban van, és az aktuális igényekhez igazodik. Az elmúlt évben nőtt az igény az utcai gázvezeték bővítésére, 70 új csatlakozás épült ki, az idei évre pedig 100 új csatlakozás kiépítése van betervezve. A 2025. évben várhatóan megkezdődnek a munkálatok a Tornyos–Zenta közötti MRS állomás és a felsőhegyi gázvezeték kiépítésén.

A házi bekötések kiépítése szintén saját kivitelezésben történik. Az utcai gázvezetésekre történő csatlakozás árát az AERS hagyja jóvá.

A hőenergia-termelés és -elosztás területén aktívan zajlanak a távhőhálózat korszerűsítésének munkálatai. Megkezdődött a hővezeték-hálózat rekonstrukciója a Zenta városában készített terv alapján, a Német Fejlesztési Bankkal és a Szerb Köztársaság Kormányával, illetve az Energiaügyi Minisztériummal kötött háromoldalú megállapodás keretében, 2.960.630 euró értékben.

A többi tevékenység – a szerelési és befejező építőipari munkák, valamint a karbantartás – kizárólag piaci feltételek mellett zajlik, mind az alapító igényeire, mind a külső piacra. Ez a helyzet hátrányos, mivel ilyen munkákat nem feltétlenül közvállalatnak kell végeznie, hanem más, az adott tevékenységre bejegyzett vállalkozások is elvégezhetik.

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

A vállalat vezetése arra fog törekedni, hogy minden lehetséges kommunikációs csatornát kihasználjon, versenyképes árakat biztosítson, minél több karbantartási és kivitelezési megbízást szerezzen, valamint részt vegyen a meghirdetett közbeszerzési pályázatokon, a Közvállalatokról szóló törvény és a Közbeszerzési törvény előírásainak megfelelően.

Javasoljuk az Alapítónak, hogy az önkormányzati költségvetésből finanszírozott valamennyi karbantartási és kivitelezési munkát bízza a Elgas Közvállalatra, amely igyekszik maximálisan versenyképes feltételeket biztosítani.

5. A 2025. ÉVRE TERVEZETT PÉNZÜGYI MUTATÓK

Finanszírozási forrás:

A vállalat saját forrásokból finanszírozza működését, amelyeket a piacon, piaci feltételek között ér el, kivéve az energetikai szektort, amely az **AERS** felügyelete alatt áll, valamint a Szerb Köztársaság Energetikai Minisztériumának döntései és Zenta község Képviselő-testületének jóváhagyása alapján szabályozott. Az objektíven okozott veszteségek fedezésére a vállalat támogatást tervez igényelni minden irányítási szinten, annak érdekében, hogy szubvenciókból biztosítsa a finanszírozást.

A 2025. évre tervezett összes bevétel: 852.009 ezer dinár, a tervezett összes kiadás: 816.007 ezer dinár.

A tervezett bevételek és kiadások a következő feltételeken alapulnak:

- a 60 napon túli kintlévőségek nem növekednek az előző évhez képest,
- a földgáz elosztása nem haladja meg a 2.500.000 kWh-t,
- a hőenergia elosztása 23.500.000 kWh lesz,
- A hőenergia-termeléshez tervezett földgázmennyiség legfeljebb 1.500.000 kWh lesz, és az átlagos beszerzési ár nem fogja meghaladni a 2024. december 31-én rendelkezésre álló adatokat.
- Az elektromos energia beszerzésének tervezett költsége 15 millió dinár.
- A közszolgáltatásban felhasznált földgáz tervezett költsége 116,00 millió dinár.
- A hőenergia-termeléshez szükséges gáz tervezett költsége 130,00 millió dinár.
- A földgáz közszolgáltatási ára és a hőenergia ára a jelenlegi szinten marad mindaddig, amíg az Alapító jóvá nem hagyja az új árakat. Amennyiben 2025 végéig változik az elektromos energia és a földgáz ára – amelyek a vállalat árazási kalkulációjának fő tényezői –, az árak ennek megfelelően módosíthatók.
- A vízelőkészítéshez szükséges vegyi anyagok beszerzési költsége nem fogja meghaladni az 1,50 millió dinárt.

Amennyiben a vállalat nyereségesen működik – ahogyan azt ezzel az üzleti program módosítással is előirányozzák –, a nyereséget a közvállalatokról szóló törvény rendelkezéseinek megfelelően kell felhasználni.

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

6. BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI POLITIKA

A 2025. évre tervezett bérek a 2024. évre tervezett havi átlagbérek szintjén kerültek megállapításra, 13,65%-os emeléssel, mivel 2025. január 1-jétől megváltozott a minimálbér, amely 13,65%-kal emelkedett – 271,00 dinár nettó óradíjról 308,00 dinár nettó óradíjra. A Szerb Köztársaság Kormányának döntése alapján 2025. október 1-jétől a minimális munkabér további 9,415%-kal emelkedett, 308,00 dinárról 337,00 dinárra óránként, minden olyan bérre vonatkozóan, amelyet 2025. október 1. után fizetnek ki, függetlenül attól, hogy mely hónapra vonatkozik. Továbbá 2026. január 1-jétől újabb, 10,09%-os emelés várható, így az óradíj 371,00 dinár lesz. A 2025. évi bérszámításokra vonatkozó munkadíj összesített növekedése 33,159%-ot tesz ki. A tervezett munkavállalói létszám 31 fő.

A Felügyelőbizottság tagjai, akik részt vesznek az üléseken, havi díjazásban részesülnek a Közvállalatokról szóló törvény 19. szakaszának rendelkezéseivel és a vállalat pénzügyi lehetőségeivel összhangban. A tervezett ülések száma 12. A Zenta község területén működő közvállalatok felügyelőbizottságainak elnökei és tagjai munkadíjáról szóló, 001805905/2025 számú, 2025. április 24-én hozott határozat 2. és 3. szakasza alapján megállapításra került a díjazáshoz való jog, a díjazás összege, valamint a kifizetés módja és feltételei. Ennek értelmében a díjazás összege ülésenként a Szerb Köztársaság gazdaságában dolgozók átlagos havi keresetének 5%-a lesz, a Köztársasági Statisztikai Hivatal legutóbb közzétett adata alapján, azzal a feltétellel, hogy a közvállalat nyereségesen működik és bankszámlája nincs zárolva. Az a Felügyelőbizottsági elnök vagy tag, aki nem vesz részt az ülésen, nem jogosult a díjazásra.

A munkába járás költségeit az autóbuszjegy árának megfelelő összegben térítjük meg (a törvényi előírásoknak megfelelően), továbbá minimális költségek kerültek betervezésre a saját gépkocsi hivatalos célú használatára, kizárólag rendkívül sürgős esetekben, a vállalat vezetésének írásos engedélyével, tekintettel arra, hogy a vállalat járművei gyakran meghibásodnak és nem használhatók.

7. BERUHÁZÁSOK

A 2025. évben az alábbi beruházások tervezettek:

- 15 darab kaloriméter beszerzése – 100.000,00 RSD
- Vegyszerek beszerzése a távfűtési rendszer kondenzvízéhez – 1.500.000,00 RSD
- G-4-T típusú gázmérők beszerzése – 650.000,00 RSD
- A MRS –Tornyos építésének megkezdése – 500.000,00 RSD
- A zentai távhővezeték-hálózat rekonstrukciója – 347.362.133,00 RSD
- SCADA elektronikus felügyeleti rendszer beszerzése a hővezetékhez – 990.000,00 RSD
- Építési és gépészeti felügyelet beszerzése a távhővezeték-rekonstrukció kivitelezéséhez – 1.100.000,00 RSD
- A fűtőmű vízlágyító berendezésének felújítása – 550.000,00 RSD
- Az újonnan épített hővezeték műszaki vizsgálatának beszerzése – 995.000,00 RSD
- Elektromos anyagok beszerzése a hővezetékhez – 700.000,00 RSD
- Távközlési szolgáltatások beszerzése a SCADA rendszer működtetéséhez – 200.000,00 RSD
- A hővezeték rekonstrukciójára vonatkozó projektben nem tervezett anyagok beszerzése

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

(A.P.J.) – 700.000,00 RSD

– Építési és gépészeti munkák, anyaggal együtt, a távhővezeték rekonstrukcióján – 4.200.000,00 RSD

– Építési és gépészeti munkákhoz szükséges anyagok beszerzése a távhővezeték rekonstrukciójához – 2.800.000,00 RSD

Finanszírozási források:

Saját források, valamint bevételek adományokból, támogatásokból, szubvenciókból stb., az önkormányzat, a tartomány és a köztársaság költségvetéséből és alapjaiból az MRS-Tornyoš építésére és a zentai távhővezeték-hálózat rekonstrukciójára. Lehetőség szerint pályázunk belföldi és külföldi alapokhoz is. A zentai távhővezeték rekonstrukciójára háromoldalú szerződés jött létre a Szerb Köztársaság Kormánya, Zenta község és a KfW Bank között. A szerződésnek a ELGAS KV Zenta vállalatot érintő minden kötelező rendelkezését teljesítettük, saját forrásból finanszírozva.

8. ELADÓSODOTTSÁG

A vállalat jelenleg eladósodott, és túlzottan megterhelt rövid lejáratú kötelezettségekkel, valamint a Cukorgyárral folytatott peres eljárásból eredő tartozással, amelyben jogerős ítélet született a Cukorgyár javára. Az elmúlt három–négy év során különféle fellebbezésekkel és indítványokkal sikerült elhalasztani az ítélet végrehajtását, és próbálkoztunk egyezségekre jutni a Cukorgyárral az adósság átütömezéséről vagy halasztott kifizetésről, hogy elkerüljük az üzleti számlák zárolását, azonban sajnos nem jártunk sikerrel. Mindazonáltal nem adtuk fel a tervet, hogy találjunk valamilyen megoldást a Cukorgyár által elrendelt blokád feloldására, amely komolyan veszélyezteti a vállalat működését. A likviditás továbbá attól is függ, milyen mértékben tudjuk beszedni kintlévőségeinket, valamint hogy jóváhagyásra kerülnek-e a szolgáltatásainkra vonatkozó, az energiahordozók és más járulékos költségek esetleges növekedését figyelembe vevő árak, elsősorban a távhőszolgáltatás terén. A vállalat eladósodottságának csökkentése érdekében meg kell oldani a 2015., 2016., 2017., 2018., 2019. és 2022. évi hőenergia-elosztási veszteségek fedezetét. A vállalat működésének fenntartása és az energiaellátás zavartalan biztosítása érdekében támogatásokra van szükség ahhoz, hogy legalább a dolgozók nettó béreit és bérpótlékait ki lehessen fizetni. A munkavállalók hosszú ideje bizonytalan helyzetben élnek, türelmesek és szolidárisak, de amikor a családok megélhetése kerül veszélybe, a szolidaritás és a türelem is háttérbe szorul, és jobb megoldásokat kell keresni. Nem engedhetjük meg, hogy elveszítsük a munkaerőt, amelyből már most is hiány van. Adóssaink között természetes és jogi személyek egyaránt megtalálhatók – magánfogyasztók és költségvetési intézmények, akik földgázt és hőenergiát vesznek igénybe. A követelések behajtása egyre nehezebb feladat, mivel a törvényi rendelkezések és a vállalati szabályzatok alkalmazása további költségeket von maga után az ügyvédek, igazságügyi szervek és végrehajtók díjai miatt.

A vállalat nem tervezi hitelek felvételét.

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

9. A TEVÉKENYSÉG ELLÁTÁSÁHOZ, A FOLYÓ ÉS BERUHÁZÁSI KARBANTARTÁSHOZ, VALAMINT A KÜLÖN CÉLOKHOZ TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

Promóciós tevékenységek terve

Minden jelentős eseményről a polgárok tájékoztatása a tömegtájékoztatási eszközökön keresztül történik (helyi televízió, helyi rádió, sajtó, a vállalat honlapja). A különböző médiumokban való hirdetések költségei a kiállított számlák alapján kerülnek kifizetésre. Minden munkavállaló feladata, hogy hozzájáruljon szolgáltatásaink felhasználói körében a pozitív kép kialakításához.

A humanitárius és sporttevékenységekre, a propagandára és a reprezentációra fordítandó eszközök felhasználásának kritériumai:

- **Reprezentációra:** vendégszeretet tanúsítása fontos üzleti partnerekkel szemben, figyelembe véve a gazdasági lehetőségeket és a tervezett pénzügyi keretet,
- **Reklám és propaganda:** kizárólag a fogyasztók médián keresztüli tájékoztatására és hirdetések költségeire fordítható,
- **Humanitárius segítség:** támogatás súlyos betegségekben szenvedő személyeknek, akik nem a munkavállalók családtagjai, kizárólag gyermekek részére,
- **Adományozás és szponzorálás:** támogatás tehetséges diákok és hallgatók részére, pénzügyi segítség nyújtása tömeges sporteseményekhez, amelyeken diákok, gyermekek és fiatalok vesznek részt.

Figyelembe véve a vállalat pénzügyi lehetőségeit, ezek a kiadások az adott évben nem kerültek betervezésre.

10. ÁRAK

Az üzleti programban meg kell határozni a termékek és szolgáltatások árpolitikájának teljes körű áttekintéséhez szükséges elemeket.

A GÁZELOSZTÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ SZOLGÁLTATÁSOK ÁRAI

Az árak PDV nélkül értendők, és a gáz-elosztásról szóló törvényben előírt műszaki-pénzügyi feladatok céljára kerültek meghatározásra. Minden egyéb, a szabad piacon elvégzendő munka és szolgáltatás ára a kereslet és kínálat törvénye alapján kerül kialakításra.

Megjegyzés: a 8. és 9. sorszámú szolgáltatások árait összevontuk, és 2022 óta nem módosítottuk; ezt sürgősen felül kell vizsgálni, amit a vállalat vezetésével és az Alapítóval egyeztetünk.



'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

Ssz	Szolgáltatás megnevezése	2022 XII	2024-es terv	Szorzó
1	gáz ára	az AERS javaslata alapján a Kormány hagyja jóvá		
2	Jog a csatlakozásra az elosztó gázvezeték- hálózathoz			
	G 2.5	74400	94994	1.28
	G 4	75900	98494	1.30
	G 6	77400	106994	1.38
3	A gázrendszer üzembe helyezése fogyasztás nélkül	5000	5000	1.00
4	A felhasználó lekapcsolása a gázvezeték- hálózatról	2000	2000	1.00
5	A felhasználó lekapcsolása a gázvezeték- hálózatról nemfizetés miatt.	2080	2080	1.00
6	A felhasználó ismételt csatlakozása a gázvezeték-hálózathoz	2080	2080	1.00
7	A gázberendezés éves felülvizsgálata	1300	1300	1.00
8	A kémények ellenőrzése			1.00
9	Javítások a fűtési berendezéseken és a fűtőtesteken	950	950	1.00
10	Szakmai munkák a gázberendezéseken, amelyek nincsenek külön felsorolva-óra	950	950	1.00
11	A kémények tisztítása	750	750	1.00
12	Kiszállítás járművel a fogyasztóhoz Zenta területén	600		1.00

A TÁVHŐVEZETÉKHEZ KAPCSOLÓDÓ SZOLGÁLTATÁSOK ÁRAI

Az árak PDV nélkül értendők, és a műszaki-pénzügyi feladatok céljára kerültek meghatározásra.

Azoknak a szolgáltatásoknak az árai, amelyeket a szabad piacon kell elvégezni, a kereslet és kínálat törvénye alapján kerülnek kialakításra, azonban 2022 óta nem változtak, amit sürgősen felül kell vizsgálni, a vállalat vezetésével és az Alapítóval.



'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

11. KOCKÁZATKEZELÉS

Ssz	Szolgáltatás megnevezése	2022 XII	2024-es terv
1	KWH ára	jóváhagyja Zenta község képviselő-testülete	
2	Jog a csatlakozásra az elosztó gázvezeték-hálózathoz	6000	6000
	Ismételt csatlakozás a gázvezeték-hálózathoz, ha a megszakítás 1 éven belül volt	10000	10000
	Ismételt csatlakozás a gázvezeték-hálózathoz, ha a megszakítás 2 éven belül volt	20000	25000
	Ismételt csatlakozás a gázvezeték-hálózathoz, ha a megszakítás 2 évnél több volt	60000	25000
3	Lekapcsolás a gázvezeték-hálózatról- lakás	4000	4000
	Lekapcsolás a gázvezeték-hálózatról - ház	10000	10000
4	A lakások fűtési berendezésének leürítése és feltöltése a fűtési idő alatt	200	200
	A lakások fűtési berendezésének leürítése és feltöltése a fűtési időn kívül	150	150
5	Radiátorok kitisztítása	550	550
6	A rendszer szellőztetése/légtelenítése	550	550
7	Csőhálózat leszerelése és felszerelése	700	700
	Keringető szivattyúk leszerelése és felszerelése (DN ≤ 65 mm)	700	700
	Keringető szivattyúk leszerelése és felszerelése (D > N 65 mm)	1100	1100
8	Radiátortestek leszerelése és felszerelése (10-nél kevesebb rész esetén)	700	700
	Radiátortestek leszerelése és felszerelése (10-nél több rész esetén)	900	900
9	Javítások a fűtési berendezéseken és a fűtőtesteken	950	950

A követelések behajtásával kapcsolatban jelentős nehézségeink vannak, és gyakran még peres úton sem járunk sikerrel.

A vállalat fizetőképessége kizárólag a szolgáltatásainkat igénybe vevő fogyasztóktól történő követelésbehajtástól függ. Mivel a távhővezeték-hálózat több mint 35 évvel ezelőtt épült, a rendszer elavult és erősen károsodott, ezért gyakoriak a nagyobb meghibásodások. Ezek elhárítására a vállalat műszaki és pénzügyi lehetőségeihez mérten törekszik, hogy biztosítsa a

'ÜZLETVITELI PROGRAM MÓDOSÍTÁSA 2025

felhasználók zavartalan hőenergia-ellátását. A vállalat igyekszik a követelésbehajtás kockázatát azokra hárítani, akik a vitatott tartozásokat létrehozták, vagyis a nem fizető fogyasztókra — a szolgáltatás felfüggesztésétől kezdve egészen az ügyek közjegyzői vagy bírósági végrehajtóknak történő átadásáig.

Nagy a bizonytalanság és az aggodalom azzal kapcsolatban, hogy a világgazdasági válság milyen mértékben és módon jelent majd kockázatot a vállalat működésére. Ez elsősorban az energiahordozók ellátásának biztonsága, a követelések hatékonyabb behajtása, valamint az adósok elvesztése, illetve a követelések tényleges behajthatatlansága szempontjából jelent veszélyt. Emellett komoly kockázatot hordoz az energiahordozók (gáz és villamos energia) árainak nehezen szabályozható, várhatóan 2025 végén és 2026 elején bekövetkező jelentős ingadozása is. Fontos tényező továbbá Zenta község képviselő-testületének támogatása a döntések gyors meghozatalában, különösen a távhőenergia árának módosítására vonatkozó jóváhagyások esetében. A vállalat sikeres működéséhez és likviditásának fenntartásához elengedhetetlen a távhőenergia árának következetes alkalmazása, amelyet a Szerb Köztársaság Kormányának „A távhőenergia árának meghatározására vonatkozó módszertan megállapításáról” szóló rendelete alapján kell kiszámítani, valamint a jóváhagyó szerv mielőbbi reagálása az árak módosítására vonatkozó kérelmekre. Ezenfelül szükséges a támogatás minden szintről – a helyi önkormányzat, a Tartomány és a Köztársaság részéről egyaránt – a szubvencionált segítség formájában.

12. PROGRAM ADOMÁNYOKRA, TÁMOGATÁSOKRA, SZUBVENCIOKRA ÉS EGYÉB FORRÁSOKRA A KÖLTSÉGVETÉSBŐL ÉS ALAPOKBÓL

A 2025. évre tervezetten a vállalat bevételeket vár adományokból, támogatásokból és szubvenciókból Zenta község, a Tartományi Kormány (APV) és a Köztársaság költségvetéséből és alapjaiból. Ezek a források részben a felsőhegyi gázvezeték bővítésére, a MRS -Tornyos állomás építésének megkezdésére, valamint a zentai távhővezeték-hálózat rekonstrukciójára irányulnak, a megkötött háromoldalú megállapodás alapján. E program módosításával a helyi önkormányzat 10.000.000 RSD összegű támogatása is betervezésre került, amely a 2025. július–december közötti időszakra vonatkozó nettó bérek és bérpótlékok kifizetésének fedezetét szolgálja.

Zenta, 2025. _____

Az Elgas KV Zenta megbízott igazgatója

PH _____

Lopušina Stefan

