

BROJ 01-1285-09/2023 SZÁM
DATUM 2023. 10. 16. DÁTUM

A VÁLLALAT ÜGYVITELI PROGRAMJA A 2024-es ÉVRE

üzgyviteli név: **Kommunális-Lakásgazdálkodási Közvállalat Zenta**
székhely: **24400 Zenta, ILIJA BIRCSANINA 2.**
elsődleges tevékenység: **3600 (víz kitermelése, összegyűjtése, és tisztítása)**
anyakönyvi szám: **08139679**
PIB: **101101238**
JBBK: **85920**
illetékes minisztérium / illetékes helyi önkormányzat:
ZENTA KÖZSÉG KÖZGYŰLÉSE

A Zenta község Közgyűlése 2021. november 29-ei ülésén döntést hozott a Kommunális Lakásügyi Közvállalat Zenta igazgatójának kinevezéséről.

Slavnić Akošt, zentai okleveles közgazdászt négy évre nevezték ki igazgatónak 2021. november 29-étől kezdődően.

Zenta község Közgyűlése 2021. február 01-én tartott ülésén határozatot hozott a Kommunális Lakásügyi Közvállalat Zenta Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak kinevezéséről az elkövetkező négyéves időszakra.

A Felügyelő Bizottság elnöke:
Suhajda Izabella, okleveles biológus, Zenta

A Felügyelő Bizottság tagjai:
Saša Serdar, okleveles jogász, Zenta.
Mari Eva, okleveles építészmérnök, Zenta.

Tel: 024/827-800, Faks: 024/812-529
e-mail cím: jksp@jksp-senta.co.rs
web oldal: www.jksp-senta.co.rs

Zenta, 2023.10.16.

TARTALOM

- 1. KÜLDETÉSEK, VÍZIÓK, CÉLOK**
- 2. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS - SÉMA**
- 3. FIZIKAI TEVÉKENYSÉGEK A 2023-AS ÉVBEN**
- 4. PÉNZÜGYI ELŐREJELZÉSEK ÉS A 2024-ES ÉV ÜGYVITELI PROGRAM KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI**
- 5. FOGLALKOZTATÁS ÉS FIZETÉS POLITIKA**
- 6. BERUHÁZÁSOK**
- 7. TARTOZÁSOK**
- 8. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK TERVE AZ ÁRÚK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK BESZERZÉSÉRE A TEVÉKENYSÉG ELVÉGZÉSÉHEZ, FOLYÓ ÉS BERUHÁZÁSI KARBANTARTÁSOKRA ÉS KÜLÖNLEGES CÉLOKRA**
- 9. ÁRAK**
- 10. KOCKÁZATOK KEZELÉSE**
- 11. MELLÉKLETEK**

1. KÜLDETÉSEK, VÍZIÓK, CÉLOK

Küldetések

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

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

Törvényes keretek

- A költségvetési rendszerről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015 és 99/2016 , 113/2017,95/2018,31/2019,72/2019 és 149/20,118/21 és 118/21 -törvény)
- A közcivilizálatokról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye 15/2016 és 88/2019),
- A kommunális tevékenységről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 88/2011, 104/2016 és 95/2018 és 95/2018),
- Rendelet a kommunális tevékenységek megkezdésének módjáról és feltételeiről (SzK Hivatalos Közlönye 13/2018, 66/ 2018 , 51/2019),
- A gazdasági társaságokról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 36/2011 és 99/2011, 83/2014, 5/2015 és 44/2018, 95/2018 és 91/2019 és 109/2021)
- Szerződéses viszonyról szóló törvény (JSzSzK Hivatalos Lapja 29/78, 39/85, 45/89, 57/89, JSzK Hivatalos Lapja 31/93 és SzCG Hivatalos Lapja 1/2003-alkotmányos alapszabály 18/2020)
- Általános forgalmi adóról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 84/2004, 86/2004, (kiig.), 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014- egyeztetett din. összeg, 68/2014 másik törvény, 142/2014, 5/2015 egyeztetett din. összeg, 83/2015 és 5/2016 - egyeztetett din. Összeg, 108/2016, 7/2017 - egyeztetett din. Összeg,113/2017, 13/2018-egyeztetett din. Összeg, és 30/2018, 4/2019-korrigált dinár összeg, 72/2019,8/2020 és 153/20).
- Számviteli törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 73/2019-2.és 44/201 törvény)
- Temetkezésekről szóló törvény a temetőkben (SZK Hivatalos Közlöny 20/77,24/85 és 6/89 és SZ K Hivatalos Közlöny

- 53/93,67/93,48/94,101/2005,120/2012 – Alkotmány bírósági döntés,és 84/2013 Alkotmány bírósági döntés)
- Törvény a pénzügyi kötelezettségek határidejéről a kereskedelmi ügyvitelben (SzK Hivatalos Közlönye,119/2012 és 68/2015 és 113/2017,91/2019,44/2021 és 44/2021 -és más törvény,130/2021 és 129/2021- és más törvény, 138/22)
 - Vízekezelési törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 30/2010, 93/2012 és 101/2016, 95/2018 és más törvény)
 - Hulladékkezelésről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 36/2009, 88/2010 és 14/2016, 95/2018,95/2018-törvény,35/2023)
 - A tervezésről és építésről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 72/2009, 81/2009, (kiig.), 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013-az AB döntése, 50/2013 - az AB döntése, 98/2013, 132/2014 és 145/2014 és 83/2018, 31/2019, 37/2019-2.törvény,9/2020, 52/2021 és 62/2023)
 - A helyi önkormányzatról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 129/2007 és 83/2014-másik törvény és 101/2016-másik törvény és 47/2018 és 111/2021 -és más törvény)
 - A katasztrófakockázat csökkentéséről és a vészhelyzetek kezeléséről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 87/2018)
 - Törvény a katonai, munkaügyi és anyagi kötelezettségekről (SzK Hivatalos Közlönye, 88/2009, 95/2010, 36/2018)
 - Tűzvédelmi törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 111/2009, 20/2015, 87/2018, 87/2018-törvény)
 - Környezetvédelmi törvény (SzK Hivatalos Közlönye,135/2004,36/2009, 36/2009-2.törvény, 72/2009-2.törvény, 43/2011-hatarozat, 14/2016, 76/2018, 95/2018-2.törvény)
 - Biztonságról és munkaegészségről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 101/2005 és 91/2015 és 113/2017- 2.törvény)
 - A közbeszerzésről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 91/2019)
 - A közigazgatási eljárásról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 18/2016, 95/2018-autentikus tolmácsolás és 2/2023-Alkotmány bírósági döntés)
 - A végrehajtási eljárásról és biztonságról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 106/2015 és 106/2016-autentikus tolmácsolás és113/2017-autentikus tolmácsolás, 54/2019 és 9/2020 és 10/2023-2.törvény)
 - Az adatközlők védelméről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 128/2014)
 - Személyes adatok védelméről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 87/2018)
 - Munkatörvény (SzK Hivatalos Közlönye, 24/05, 61/05, 54/09, 32/13 és 75/14 és 13/17 - AB döntése és 113/2017, 95/2018-autentikus tolmácsolás)
 - A közérdekű információk szabad hozzáféréséről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye, 120/04, 54/07, 104/09 és 36/10,105/21)
 - A közúti közlekedésben történő szállításról szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye,68/2015 és 41/2018)
 - Az elektronikus számlázásról szóló törvény (SZ K Hivatalos Közlönye 44/2021 és 129/2021 és 138/2022)
 - Fogasztóvédelmi törvény (SzK Hivatalos Közlönye törvény és 88/2021)

- Személy- és vagyonvédelemről szóló törvény (SzK Hivatalos Közlönye 104/2013 és 42/2015 és 87/2018, 87/2018).
- A Szerb Köztársaság területén működő közüzemi vállalatokra vonatkozó különleges kollektív szerződés (SzK Hivatalos Közlönye 30/21)
- A fiskalizációról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlöny 153/20, 96/21 és 138/22)
- Rendelet a kötelezően biztosított létesítményekre vonatkozó fontosabb kritériumokról és a védelmi feladatok végrehajtásának módjáról (SzK Hivatalos Közlönye, 69/2022)
- A közzvállalatok keresetei elszámolásának módjáról és kifizetésük ellenőrzéséről szóló kormányrendelet (SzK Hivatalos Közlönye, 27/2014)
- Határozat a védelmi szempontból kiemelt fontosságú létesítményekről (SzK Hivatalos Közlönye 112/2008)
- Zenta község statútuma (Zenta Község Hivatalos Lapja , 4/2019)
- A zentai Kommunális Lakásgazdálkodási Közzvállalat Zenta alapszabálya (Zenta Község Hivatalos Lapja, 26/16)
- A Kommunális Lakásgazdálkodási Közzvállalat Zenta Középtávú ügyviteli terve ("Senta Községi Hivatalos Lapja " 17/2022).
- A Kommunális Lakásgazdálkodási Közzvállalat Zenta Hosszútávú ügyviteli terve ("Senta Községi Hivatalos Lapja " 10/2017).

A program készítésének alapkoncepciója:

1. A 2023-as évre, az elszámolási kontók alapján megvalósult fizikai volumenből indultunk ki a vízellátásnál, kanalizációnál és szemétkihordásnál, és más tevékenységeknél, annak feltételezésével, hogy Zenta területén a szolgáltatások terjedeleme azonos nagyságban fog megvalósulni.
2. Zentán és a Zentához tartozó településeken a mikrohálózatok üzemeltetésének átvétele.
3. A 2024. évi üzletviteli program a várt kiadások finanszírozási lehetőségének, illetve a szükségletek finanszírozására szolgáló bevételek megvalósításának a becslése.
4. A 2024. évi üzletviteli program a Szerb Köztársaságnak a közzvállalatokra és az általános érdekű tevékenységeket végző egyéb szervezetekre vonatkozó 2024-es éves üzleti program elemeinek meghatározásáról és a 2023-2025 közötti hároméves üzleti program elemeinek meghatározásáról szóló Rendelete alapján, valamint a szakszolgálat adatai alapján készült el (SzK Hivatalos Közlönye, 115/2022).

Vízió

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

MINŐSÉG POLITIKA

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

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

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

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

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

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

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

**Professzionálisan és felelősségteljesen dolgozunk
A professzionalizmus és az elszámoltathatóság a foglalkoztatottak teljesítményére
kihat,**

ez a minőségpolitika célkitűzéseinek és megvalósításának az előfeltétele .

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

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

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

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

A ZENTAI KOMMUNÁLIS VÁLLALAT ÉLELMISZERBIZTONSÁGI POLITIKÁJA

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

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

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

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

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

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

Célok

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

Célok listája a 2024-es évben

Javítani a megfizettetést a fogyasztói névjegyzék frissítésével

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

Mikrohálózatok átvétele

s. sz	Szerv. Szolgálat /funkció/	Aktivitás	Feltételek	Eredmény
1.	Vízvezeték karbantartás a	Átvenni a meglévő objektumokat	Az ellenőrző szervek átadáskor történő bevonása	
2.	Beruházás	Elkészíteni a műszaki dokumentációt, hogy a vízhálózat összhangban legyen a törvényi előírásokkal	A megfelelő műszaki dokumentáció elkészítése az adott hálózatra	
3.	Igazgató	Lefolytatni a megbeszéléseket a helyi közösség vagy az önkormányzat képviselőivel	A társfinanszírozás módjának elfogadása a beruházás megvalósítására	
4.	Beruházás	Ajánlatok kidolgozása		

5.	Vízvezeték karbantartása	Munka folyamatos végzése		felhasználók számának növelése, mikrobiológiailag megfelelő ivóvíz biztosítása
----	--------------------------	--------------------------	--	--

Vízórák cseréje

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

A központi épület energetikai jellemzőinek javítása

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

2. Szervezési ábra

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

3. Felbecsült fizikai megvalósulások a 2023. évben

A 2023-as évre kiszámlázott megvalósulások alapján a 2024-es évre a következő fizikai mennyiségeket tervezzük

		Község intézményei	Jogi személyek	Lakosság	Összesen
1	Vízellátás m3	38.000	100.191	783.000	921.191
2	Szennyvízelvezetés m3	36.000	110.178	686.000	832.178
3	Szennyvíztisztítás m3	36.000	111.826	686.000	833.826
4	Szemét elhordása m2	532.758	1.836.297	6.900.000	9.269.055

A járműpark kor és állapot szerinti áttekintése

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

Lista az osztályokon levő járművekről 2023 -ban

	Sorszám	Jármű fajtája	Jármű márkája	Gyártás éve	Jármű kora
Igazgató	1.	Fiat Tipo	KV	2017	7
Általános osztály	2.	Fehér Skoda	Škoda Felicia 1,3	1997	27
	3.	Skoda Oktavia	Skoda Oktavia	1999	24
Vízvezeték karbantartása	4.	Piros terepjármű	Iveko 35SE	1996	27
	5.	Fiat Doblo	TP	2011	12
	6.	Kisbáger	Hidromek	2007	16
	7.	Dacia kombi	Dacia	2010	13
	8.	Punto	Fiat Punto	2006	15
	9.	Doublo	Fiat Doublo	2007	16
	10.	Ciszterna	TAM 130- T11	1987	36
	11.	Fiat Doublo	TA	2012	11
	12.	Sárga teherautó N	TAM 130- T11	1986	37

Hulladék kihordás	13.	Kanal Jet	FAP 2023	2006	17
	14.	Teherautó	FAP 1921	1997	26
	15.	Sárga szemetesautó Norba	FAP 2023	2006	17
	16.	Narancssárga szemetesauto Norba	FAP 2023	2006	17
	17.	Fehér Norba	Reno	2022	2
	18.	Fehér konténer szállító	Reno	2022	2
	19.	Fehér konténerszállító	Reno	2022	2
	20.	Konténerszállító autó TAM	TAM 130- T11	1989	34
	21.	Konténer szállító autó MB	MB 1213	1989	34
	22.	Konténer szállító autó Iveko	Iveko	2016	7
	23.	Sárga terepjármű	TAM75-T5	1984	39
	24.	Bulldózer	TG 140	1990	33
	25.	Punto	Fiat Punto	2006	17
	26.	Traktor IMT	IMT 542	1991	32
Zöld felület	27.	Traktor utánfutó	IMT 63540	1991	32
	28.	Kertész. traktor	Goldini	2006	17
	29.	Traktor	Hinter	2015	8
	30.	Punto	Fiat Punto	2006	17
	31.	Hitner	Hitner - 40	2015	8
Temetkezés	32.	Fehér kombi	Hyundai VAN1	2006	17
	33.	Fehér kombi	Peugeot	2016	7
Mechanikusok	34.	Piros Skoda	Skoda Felicia 1.9. D	1998	25
	35.	Skoda Fabia	Skoda Fabia 1.4	2003	20

	36.	Fiat	Stilo	2003	20
Mezőőrök	37.	Jugo	Jugo Tempo	1999	24
Szennyvíztisztító	38.	Doublo	Fiat Doublo	2008	15
	39.	Punto	Fiat Punto	2006	17
	40.	Jugo	Jugo 55	1998	25
Átlag életkor					19

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

A **KLKV Zenta** üzletvitelének minden területén különös figyelmet fordít a környezetvédelemre.

4. PÉNZÜGYI ELŐREJELZÉSEK ÉS A 2023-ES ÉV ÜGYVITELI PROGRAM KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI

A.) Pénzügyi értékmutatók: 2023-as évi terv megvalósulásának értékelése, 2024-es évi terv

BEVÉTELEK

Számla szám	Leírás	2023-as évi terv	Rebalans	Megvalósítás 2023	2024-es évi terv
1.	2.	3.	4.	5.	6.
6041	KISKERES.-BÓL ER. BEVÉT.	7.500.000,00	7.500.000,00	7.000.000,00	7.500.000,00
6141	SZOLGÁL.-BÓL ER. BEV. JOGI SZEM.	98.000.000,00	101.000.000,00	103.515.000,00	120.000.000,00
61411	SZOLGÁL.-BÓL ER. BEV.-POLGÁROK	113.000.000,00	113.000.000,00	113.376.000,00	132.000.000,00
61412	SZOLGÁL.-BÓL ER. BEV.-HELYPÉNZ	1.000.000,00	1.000.000,00	600.000,00	800.000,00
61414	SZOLGÁL.-BÓL ER. BEV.-MEDENCE	2.500.000,00	2.500.000,00	1.327.000,00	2.000.000,00

6200	SAJÁT MUNKÁLATOK	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
64011	SZUBV.-BÓL ER. BEV.-FISK.GÉP	0,00	0,00	0,00	0,00
6402	BEVÉTELEK DOTÁCIÓBÓL-KÖZMUNKA	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
64101	ADOMÁNY-TRAKTOR	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
64100	FELTÉTELEZETT IRÁNYÍTOTT BEV.	3.400.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00	0,00
6502	BÉRBEADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	12.500.000,00	12.500.000,00	12.500.000,00	12.500.000,00
6623	KÉSEDELMI KAMATBÓL SZÁRM. BEVÉTELEK	4.000.000,00	4.000.000,00	500.000,00	500.000,00
6630	POZITIV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6699	EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
6702	ALAPESZKÖZ ELADÁSÁBÓL SZÁRM. NYERESÉG	0,00	0,00	0,00	0,00
6742	ANYAG TÖBBLET	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6752	LEÍRT MEGFIZETTETETT KÖVETELÉSEK	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6790	KÁRTÉRÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTELEK	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
6797	MEGFIZETTETETT BÍRÓSÁGI ILLETÉKEK	1.000.000,00	1.000.000,00	900.000,00	1.000.000,00
6798	ELŐZŐ ÉVEKBŐL SZÁRMAZÓ ,UTÓLAGOS BEVÉTELEK	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
6799	EGYÉB BEVÉTELEK	50.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00
	ÖSSZESEN	247.071.000,00	250.071.000,00	247.249.000,00	283.431.000,00

Pénzügyi értékmutatók a 2023. évben – BEVÉTELEK eltéréseinek szöveges magyarázata

A vállalat bevételeit hazai piacon valósítja meg. A 2023. éves terv 250.071 ezer dinár bevételt látott elő, és a becsült bevételek 247.249 ezer dinárt eredményeznek.

Az értékelés alapján a hazai piacon nyújtott szolgáltatások kevesebbek a tervezettnél. A megrendelt munkák megvalósultak.

A közmunkára a költségvetésből származó bevételek realizálódtak 0 ezer dinár volt. Az adományból a kútfúrásra 0 ezer dinárt valósult meg.

A kártérítésekből származó bevételeket 1.000 ezer dinárra terveztük, ezek realizálódtak, a saját munkák nem valósultak meg.

2024-re a teljes jövedelmet 283.431 ezer dinárra tervezzük. Az összes jövedelmet a következőképpen fejezzük ki:

- üzleti jövedelem,
- pénzügyi bevétel,

- egyéb bevételek.

Az ügyviteli bevételeket 279.800 ezer dinárra tervezzük, és meghaladja a 2023-ra becsült összeget. Az ügyviteli bevételek között a legfontosabb helyet az alaptevékenységből származó bevételek foglalják el.

A kamatbevételek és az egyéb jövedelmek a 2024-es tervben 10% -nál kevesebbet tesznek ki.

B.) Pénzügyi értékmutatók: 2023-as évi terv megvalósulásának becslése, 2024-es évi előrejelzés
KÖLTSEGEK

Számla szám	Leírás	2023-as évi terv	Rebalans 1	Megvalósítás 2023	2024-es évi terv
5011	Kisker.beszerezési érték	5.000.000,00	5.000.000,00	5.143.500,00	5.000.000,00
5110	Fogyóeszköz költségek	8.000.000,00	9.000.000,00	11.300.000,00	12.000.000,00
5140	Alkatrész költségek	2.500.000,00	2.500.000,00	2.600.000,00	2.500.000,00
5152	Autó gumi költs.	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
5150	Leltár költs.	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
5127	HTZ és felszer.költs.	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
5122,21 22,23	Irodaanyag költs.	650.000,00	650.000,00	800.000,00	400.000,00
5130	Üzem-és kenőanyag költs.	18.000.000,00	18.000.000,00	21.500.000,00	22.000.000,00
5133	Elekt.áram költs.	20.000.000,00	20.000.000,00	21.525.500,00	22.000.000,00
5135	Fűtés költs.	2.000.000,00	2.000.000,00	1.512.000,00	1.350.000,00
5134	Gáz költs.	30.000,00	30.000,00	15.000,00	30.000,00
5200	Bruttó fizetés költs.	105.000.000,00	109.500.000,00	103.000.000,00	127.350.000,00
52001	Közmunka bruttó fiz.költs.	,00	,00	600.000,00	0,00
5211	Munkaadót terhelő járulékos költs.(regres és reggeli pénz nélkül)	17.500.000,00	16.500.000,00	15.500.000,00	19.650.000,00
52111	Munkaadót terhelő járulékos költs.(regres és reggeli pénz nélkül)-közmunka	,00	,00	100.00,00	,00
5228	Működési szerződés	200.000,00	200.000,00	154.500,00	200.000,00
5230	Szerzői megállapodás	0,00	0,00		0,00
5240	Ideiglenes alk.munkakölts.	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
5260	Felügyelő biz.tagok utáni költs.	258.000,00	258.000,00	200.000,00	258.000,00
52901	Végkielégítés	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
52903	Évfordulós ajándék	750.000,00	750.000,00	700.000,00	750.000,00
52904	Halál esetén történő segítség	200.000,00	700.000,00	543.000,00	200.000,00
529043	Szolidáris támogatás kezelésre	0,00	0,00	0,00	0,00
52910	Utazási költség a munkahelyre	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	6.500.000,00
52911	Utazási költs.-napidíj	50.000,00	50.000,00	6.777,00	50.000,00
529301	Utazási költs.-hivatali út	25.000,00	25.000,00	18.210,00	25.000,00

5310	Szállítási költs.	50.000,00	50.000,00	100.791,00	50.000,00
5311	Költs.postai szolgáltatásra	2.000.000,00	2.000.000,00	1.047.000,00	8.000.000,00
5312	Postai költs.-telefon	650.000,00	650.000,00	1.098.000,00	1.000.000,00
5320	Folyó karbantartási költs.	5.400.000,00	5.400.000,00	4.395.000,00	5.400.000,00
53905	Munkaerőköltségek	10.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
550971	Pénzszállítás biztosítása	300.000,00	300.000,00	198.600,00	200.000,00
53922.2	Termelési szolgáltatások	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00
3	költségei-gépi és kézi munkák				
53921	Vízelemzés költs.	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00
539211	Úszómedence karbantartási költségek	100.000,00	100.000,00	68.385,00	100.000,00
5390	Komm.szolgálat.költs.	150.000,00	150.000,00	31.968,00	150.000,00
5391	Munkavédelmi költs.	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
5398	Egyéb költs.-autó reg.	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
5399	A termelési szolgáltatások költségei	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5400	Amortizációs költs.	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
5500	Pénzügyi revízió költs.	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
5501	Ügyvédi szolg.költs.	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
5502	Konsalting szolg.költs.	300.000,00	300.000,00	700.000,00	100.000,00
5503	Egészségügyi szolg.költs.	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
5504	Szakmai továbbképzések-szemináriumok	400.000,00	400.000,00	500.000,00	400.000,00
55071,7 2,73,74	Szolgáltatások a meglévő programok változtatásához-vízvezeték(71,72,73,74)	1.200.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00
5509	Egyéb nem term.költs.	1.700.000,00	1.700.000,00	1.500.000,00	1.700.000,00
5510	Reprezentációs költs.	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
5511	Ajándék költs.	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
5520	Biztosítás költs.	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
5530	Fizetés forg.költs.	600.000,00	600.000,00	530.000,00	600.000,00
5532	Banki szolg.költs.	80.000,00	80.000,00	15.000,00	20.000,00
5542.43	Tagsági díjak	55.000,00	55.000,00	25.200,000	30.000,00
55400	Gazdasági kamara tags.díj	50.000,00	50.000,00	50.535,00	50.000,00
5550	Vagyoni adókölts.-épületek	350.000,00	350.000,00	320.000,00	350.000,00
5551	Elhasznált víz utáni költs.	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
55511	Obj.használata utáni díj-kanalizáció	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
55513	Vízvédelmi díj-kanalizáció	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
5555	Különleges díjak-környezetvédelem	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
5591	Illetékek	1.500.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
5590	Hirdetések költs.	200.000,00	200.000,00	150.000,00	200.000,00
55991	Egyéb nem anyagi költs.	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

5620	Kölcsönökre kamatsz.- Kom.bank	1.000,00	1.000,00	0	1.000,00
5624	Értékesítési szerződések kamatköltségei	2.000,00	2.000,00	576,00	2.000,00
5625	Közbevételek késedelmi kamatk.	1.000,00	1.000,00	102,00	1.000,00
5630	Realizált árfolyam különbségek	1.000,00	1.000,00	0	1.000,00
5702	Nem leírt alap eszk.költs.felsz.	2.000,00	2.000,00	0	2.000,00
5742	Anyaghiány	2.000,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00
5743	Hiány az alkatrészeknél	2.000,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00
5761	Költs.a közvetlen leírásból	150.000,00	150.000,00	0	150.000,00
5762	Közvetlen leírások költségei a Felügyelő Bizottság döntése alapján	700.000,00	700.000,00	500.000,00	700.000,00
5770	Költs.anyagcsökk.következtéb en	2.000,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00
5791	Adott rabat utáni költs..	10.000,00	10.000,00	0	0
5792	Bírságok gazdasági bűncselekmények és jogsértések miatt	50.000,00	50.000,00	200.000,00	0
5796	Hum.kult.egészs.segítség	40.000,00	40.000,00	0	40.000,00
5798	Előző évekből való költs.	15.000,00	15.000,00	321,00	1.000,00
5799	Egyéb nem előrelátott költs.	10.000,00	10.000,00	1.950,00	10.000,00
	ÖSSZESEN	246.756.000,00	249.756.000,00	247.074.915,00	283.247.000,00

A 2023-as évi KÖLTSÉGEK tervezettől való eltérésének szöveges indoklása

A 2023-as ügyviteli terv 249.756 ezer dinárt látott elő a vállalat működéséhez, ami a becslések alapján 247.074 ezer dinár nagyságban várható megvalósulni. A tervezett kiadásoktól jelentősebb eltérés az anyagnál,üzemanyagnál,energiánál,a közmunka költségeinél ahol 600 ezer dinár volt tervezve, de 0 ezer dinár valósult meg. Nagyobb eltérés a szerződött munkánál van A szezonális munkák volumenének növekedése miatt munkásokat kellett felvennünk

A zentai Kommunális Vállalat 2023-as évi becsült vesztesége 174 ezer dinár lesz.

A 2024-es évre a tervezett összköltségek 283.247 ezer dinárt tesznek ki a következők szerint:

- ügyviteli költségek
- pénzügyi költségek
- egyéb költségek

Az ügyviteli költségek 282.333 ezer dinár értékben a következőket ölelik fel: személyi költségek, üzemanyag és energia költségei, amortizációs költségek, anyagköltségek, karbantartási költségek, termelési és nemanyag költségek.

A személyi költségek a kereseteket, adókat, járulékokat és egyéb személyi juttatásokat ölelik fel. Ezek a költségek 157.683 ezer dinárt tesznek ki.

Az üzemanyag és az energia költségei 45.350 ezer din. összegben lettek tervezve.

Az amortizációs költségek 15.000 ezer dinár összegben lettek tervezve.

Az anyagköltségek 22.350 ezer dinár összegben lettek tervezve.

A karbantartási költségek 5.400 ezer dinár összegben lettek tervezve a géppark előregedettsége okán, mivel jelentősek a javítás költségei .

A kamatok és az egyéb költségek összeségükben kevesebb mint 10%-ot tesznek ki a 2024-es évi tervben.

Ügyviteli eredmények és a nyereség felosztása

A 2024-es ügyviteli programban a KLV nyereséget tervez megvalósítani 184 ezer dinár nagyságban. A nyereség elosztása a Közbevételekről szóló törvény rendelkezései alapján lesz felosztva. A nyereség másik részének felosztására és az előző évek veszteségeinek fedezésére az alapító jóváhagyása szükséges.

5. FIZETÉS ÉS FOGLALKOZTATÁS POLITIKA

A foglalkoztatási politika abból a feltevésből indult ki, hogy a foglalkoztatottak száma 2024-ben, egész évben 118 lesz.

Képzettség szektorok szerint

Sor sz.	Fokozat	ÁLTALÁNOS OSZTÁLY		TEHNIKAI OSZTÁLY		KÖZGAZDASÁGI-BERUHÁZÁSI O.		GAZDASÁGI-PÉNZÜGYI O.		ÖSSZESEN	
		dolg. száma 31.12.23	dolg. száma 31.12.24	dolg. száma 31.12.23.	dolg. száma 31.12.24.	dolg. száma 31.12.23.	dolg. száma 31.12.24.	dolg. száma 31.12.23.	dolg. száma 31.12.24.	dolg. száma 31.12.23.	dolg. száma 31.12.24.
1	VII	1	1	1	1	4	4	0	0	6	6
2	VI	0	0	5	5	0	0	2	2	7	7
3	V	0	0	1	1	0	0	0	0	1	1
4	IV	4	4	12	11	5	4	9	9	30	28
5	III	4	4	30	32	3	3	0	0	37	39
6	II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	I	0	1	34	34	0	0	0	0	35	35

	OSSZES	10	10	83	84	12	11	11	11	116	116
										+igazgató, ügyvezető igazgató	+igazgató, ügyvezető igazgató
Mindösszesen:										118	118

6. BERUHÁZÁSOK

**2023-as terv, 2023-as 1. módosítás, 2023-as becsült realizáció
Beruházási terv 2024.**

Sz.szám	Leírás	2.terv módosítás 2023	Megvalósítás 2023.12.31.	Eves terv 2024
55998	Számítógépes felszerelés	500.000,00	267.533,33	500.000,00
5599811	Föld alatti szoftver	1.000.000,00	0,00	0,00
55993	Kutak regenerálása	800.000,00	760.000,00	800.000,00
559926	MP 2 PLC modulok a szennyvíz tisztítóra	400.000,00	0,00	400.000,00
559927	Frekvenciális regulátor szennyvíztisztítóra	500.000,00	0,00	500.000,00
559928	Szennyvíz keverő forgó rész	200.000,00	0,00	0,00
5599260	PLC program fejlesztése	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
5599121	Frekvenciális regulátor vízmérőre	500.000,00	0,00	500.000,00
5599962	Használt szervíz jármű	800.000,00	0,00	1.000.000,00
5599051	Onjáró nagy kaszáló gép	1.000.000,00	0,00	1.300.000,00
5599971	Hidraulikus emelő 25m-ig	3.500.000,00	0,00	0,00
5599952	Fűnyíró	300.000,00	0,00	0,00
5599732	B 10/2 kút terv	900.000,00	0,00	0,00
5599733	B 3/2 kút terv	0,00	0,00	900.000,00
559963	Munka gép felújítás	800.000,00	312.380,00	1.000.000,00
5599631	Motor felújítás	800.000,00	667.486,50	1.000.000,00
5599071	Homlokzat festése	50.000,00	0,00	0,00
5599081	Szemetes konténer	500.000,00	0,00	0,00
559936	Kolónia -kút revitalizáció	300.000,00	0,00	0,00
559968	Út javítás – temető,vásártér	500.000,00	0,00	500.000,00
5599941	Traktor	3.000.000,00	0,00	0,00
5599124	Klórozó berendezés	500.000,00	0,00	600.000,00
5599071	Ablak csere	1.000.000,00	998.900,00	0,00
2				
559913	Soft starter	200.000,00	0,00	200.000,00
5599271	Elektro mágneses mérő	300.000,00	0,00	300.000,00
5599292	Prokron csiga	500.000,00	0,00	500.000,00
559932	Kútfúrás - önrész	2.000.000,00	250.000,00	2.000.000,00
559941	Hidrogeológiai kutatás -terv	200.000,00	0,00	200.000,00
55996	Ttanulmány a talajvíz tartalékokról	250.000,00	228.000,00	250.000,00
5599613	Víz tartalék tanulmány kidolgozása – déli mező	1.000.000,00	980.000,00	1.000.000,00
5599612	Víz tartalék tanulmány kidolgozása – északi mező	700.000,00	635.000,00	650.000,00
5599071	Fő épület festése	100.000,00	0,00	0,00
1				
5599073	Kútfúrás-Kevi	0,00	450.000,00	0,00
1				
	Klíma felszerelés	0,00	0,00	300.000,00
	Beruházások összesen	24.100.000,00	5.549.299,83	15 400 000,00

Beruházások fajtája

Ezresekben

sorszám	megnevezés	Terv 2023	becslés 2023	Terv 2024
1	2	3	4	5
1	objektumok	3.450	0	0
2	felszerelés	12.500	1.266	8,900
3	egyéb	8.150	4.283	6,500
4	Összesen	24.100	5.549	15,400

Beruházások forrása – összesen

sorszám	forrás	Terv 2023	becslés 2023	Terv 2024
1	2	3	4	5
1	Saját eszközök	24.100	5.549	15,400
2	Községi költségvetés	0	0	0
3	Egyéb források			
4	Nem felosztott			
5	Helyi közösségek			
	ÖSSZESEN	24.100	5.549	15,400

Költségvetési tőkebefektetés / hosszútávú befektetések / és szöveges magyarázat

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

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

A társaság jelenlegi üzleti tevékenységét saját bevételeiből finanszírozzuk, azaz a piacon, az állampolgárok és az önkormányzat gazdasága számára nyújtott kommunális szolgáltatások végzéséből származó bevételekből. A költségvetésből eredő bevételek céleszközök, amelyek a tevékenység végzésére szolgáló alapeszközök finanszírozására szolgálnak.

A beruházási terv magába foglalja:

Tervezett építkezések:

Vízhálózat kiépítése, rekonstrukciója a következő utcákban – Nagy Mélykúti János, Matije Gubec, Arany János, Kosztolányi Dezső (Árpád utcától a Tóparti utcáig), Mária utca (Újsortól a Njegoš térig). Szükséges a projektdokumentáció elkészítése és a rekonstrukcióhoz szükséges engedélyek beszerzése.

Kiépítés megrendelés alapján

Lakossági víz- és kanalizáció rácsatlakozások.

Gépek és felszerelések

Felszerelés a vízmezők és vízhálózat karbantartására

Felszerelés a szennyvíztisztítóra

Számítógépes felszerelés

Szervízkesz

Teherautó

Szolgáltatások

Kútregeneráció

Vízterhelések tanulmányának kidolgozása az északi és a déli kútmezők részére.

A vízvezeték-hálózat felújításának terve -új kút, B 3/2

A munkagépek és pumpák nagyjavítása

Műszaki terv-dokumentáció készítése

Szükséges lenne:

-Szennyvíztisztító kibővítésének terve - második szakasz

-Terv 50 km-es vízhálózat helyreállítására,

-Városi temető rendezési terve

7. TARTOZÁSOK

A vállalatnak nincs sem rövid sem hosszútávú hitele.

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

A beruházási táblázattól függetlenül a 2024-es évi ügyviteli programban külön táblázat utal a végzett tevékenységekhez, a folyó és a beruházási karbantartáshoz szükséges tervezett pénzügyi eszközökre.

A közvállalatokról szóló törvény 50. szakasza alapján a különleges célokra fordítható eszközök a 2024-es évi ügyviteli programban a következők szerint alakulnak:

KÜLÖNLEGES CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK

Sorsz.	Pozíció	Tervezett 2023 évben	Realizáció 2023 évben	Terv az első negyedben 2024	Terv a másod. negyedben 2024	Terv a harmad. negyedben 2024	Terv a negyedik negyedben 2024
1	Szponzorálás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Donáció	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Human. tevékenységek	40.000,00	0,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00	40.000,00
4	Sport tevékenységek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Reprezentáció	160.000,00	160.000,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
6	Reklám és propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Egyéb-ajándék	200.000,00	199.500,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00

9. ÁRAK

A szolgáltatások árának 20%-os növekedését tervezzük.

10. KOCKÁZATOK KEZELÉSE

A kockázatok kezelése törvényi kötelezettség és kulcsfontosságú a jó irányításhoz. Az említett kockázat kezelés kivételesen fontos a közvállalatnak, mert ezáltal minőségesen elvégezhetők és ellenőrizhetők a kijelölt feladatkörök.

A kockázat definíciója „minden olyan esemény vagy probléma, ami befolyásolhatja a stratégiai és operatív célok elérését”. Az elszalasztott lehetőségek is kockázatot jelentenek.

1. A vállalati célok kockázatai

2. Tevékenységből eredő kockázatok

3. Pénzügyi kockázatok

A vállalati célok kockázatai

A megfizettetés javítása a fogyasztói névjegyzék frissítésével

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

Mikrohálózatok átvétele

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

Vízórák cseréje

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

Tevékenységből eredő kockázat

Ivóvíz ellátás

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

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

Az atmoszférikus és szennyvíz elvezetése és megtisztítása

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

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

A kommunális hulladék kezelése

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

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

Zöld közterületek karbantartása

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-gazdasági	-bevétel	-függőség a munkáltatótól	-pénzügyi veszteség

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

Tisztaság fenntartása közterületeken

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-gazdasági	-bevétel	-függőség a munkáltatótól	-pénzügyi veszteség

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

A közparkoló kezelése

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-egyéni aktivitás	-folytonos üzemeltetés	-foglalkoztatottak nem érzik saját szerepüket	-költség növekedés

A kockázat elkerülhető az alkalmazottak állandó ellenőrzésével.

Mezőőri tevékenység

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-egyéni aktivitás	-folytonos üzemeltetés	-foglalkoztatottak nem érzik saját szerepüket	-negatív kép

A kockázat elkerülhető az alkalmazottak állandó ellenőrzésével.

Temető kezelése és a temetkezési szolgáltatások elvégzése

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

A kockázat elkerülhető az alkalmazottak rendszeres ellenőrzésével.

A piac vezetése

Kockázat forrása	Kockázat meghatározása	Kockázat ellenőrzése	Kockázat hatása
-foglalkoztatottak viselkedése -törvényi	-előírások alapján	-foglalkoztatottak nem érzik saját szerepüket -pénzügyi veszteség	-törvényi büntetés

A kockázat elkerülhető az alkalmazottak rendszeres ellenőrzésével.

Utcák és utak karbantartása

Kockázat forrása
- technikai

Kockázat meghatározása
- szolgáltatás

Kockázat ellenőrzése
- rosszul felszerelt

Kockázat hatása
- negatív kép

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

A PÉNZÜGYI KOCKÁZAT KEZELÉSE

1. Pénzügyi kockázat tényezői

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

a) Piaci kockázat

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

A deviza árfolyam változásainak kockázata

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

Az árváltozás kockázata

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

A kamatláb változásainak kockázata

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

b) Hitelezési kockázat

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

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

c) Fizetőképességi kockázat

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

2. Tőke kezelési kockázat

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

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



Felügyelő bizottság elnöke

Suhajda Izabella

11. Mellékletek a KLV 2024-es évi Ügyviteli programjához

1. 1. Melléklet: Állapotmérleg a 2023.12.31. napján
2. 1a. Melléklet: Sikermérleg a 2023.01.01 – 12.31. terjedő periódusra
3. 1b. Melléklet: Jelentés a készpénzforgalomról a 2023.01.01 – 12.31.
4. 2. Melléklet: A közvállalat céljai a kulcsfontosságú indikátorokkal
5. 3. Melléklet: Ügyviteli rizikók
6. 4. Melléklet: Tervezett és megvalósult üzleti mutatók megjelenítése
7. 5. Melléklet: Állapotmérleg (Terv: 2024.12.31.,negyedéves előrejelzések)
8. 5a. Melléklet: Sikermérleg (Terv: 2024.01.01.-12.31.,negyedéves előrejelzések)
9. 5b. Melléklet: Jelentés a készpénzforgalomról (Terv: 2024.01.01.-12.31., negyedéves előrejelzések)
10. 6. Melléklet: Támogatások (Terv: 2024.01.01.-12.31., negyedéves előrejelzések)
11. 7. Melléklet: Foglalkoztatottak költségei
12. 8-9. Melléklet: A foglalkoztatottak struktúrája szektorok szerint
13. 10. Melléklet: Foglalkoztatás dinamikája
14. 11. Melléklet: Fizetésmassza, foglalkoztatottak száma, havi átlagok
15. 11a. Melléklet: A kifizetett és tervezett jövedelem tartománya
16. 11b.Melléklet: Kifizetett bruto 1, bruto 2
17. 12. Melléklet: Felügyelő Bizottság tagjai díjainak nettó és bruttó összege
18. 13. Melléklet: az Ellenőrző bizottság tagjai díjainak nettó és bruttó összege
19. 14. Melléklet: Hitel törlesztési kötelezettség
20. 15. Melléklet: Tervezett pénzügyi alapok áruk, beruházások és szolgáltatások beszerzéséhez
21. 16. Melléklet: Tőkebefektetési terv
22. 17. Melléklet: Különleges célokra fordítható eszközök
23. Melléklet: Szervezési ábra