



## **A VÁLLALAT 2021. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVE**

**A cég neve:** Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

**Székhelye** Szabadka, Békovai út 280

**Főtevékenysége:** 38.21 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, 2021. január

## Tartalom:

<b>I ÁLTALÁNOS ADATOK A VÁLLALATRÓL (TÁRSASÁGRÓL).....</b>	<b>4</b>
1.1 Státusz, jogi forma és a cég tevékenysége .....	4
1.2 A vállalat jövőképe és küldetése .....	5
1.3 Stratégiai dokumentumok, területi tervek, törvények, jogszabályok és belső okiratok melyeket a vállalat működése során alkalmaz .....	6
1.4 Hosszú és középtávú üzleti stratégia és fejlesztési terve .....	9
1.5 A vállalat szervezeti felépítése.....	11
1.6 Az igazgatók és ügyvezetők neve, valamint a felügyelőbizottság/a társaság közgyűlése elnökének és tagjainak neve .....	14
<b>II A TÁRSASÁG 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ELEMZÉSE.....</b>	<b>17</b>
2.1 a 2020. évben végzett aktivitások becsült mértéke .....	17
2.2 A 2020. évi állapotmérleg és eredménymérleg .....	21
2.3 Megvalósított üzleti mutatók elemzése .....	41
2.4 A tervezett mutatóktól való eltérések okai.....	43
2.5 Az üzleti folyamatok fejlesztésére irányuló tevékenységek .....	44
2.6 A cégvezetés terén végzett tevékenységek .....	45
<b>III A TÁRSASÁG CÉLJAI ÉS A 2021. ÉVRE TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEI.....</b>	<b>45</b>
3.1 A vállalat céljai a (2021. évi) működési terv időszakára .....	46
3.2 A célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységek .....	47
3.3 A hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett munkálatok üteme a 2021. évben.....	47
3.4 Piacelemzés .....	47
3.5 Üzleti kockázatok.....	48
3.6 A 2021. évre tervezett mutatók .....	50
3.7 Tevékenységek, melyeket a közvállalat a cégvezetés fejlesztése érdekében tervez végezni .....	52
<b>IV A TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTELTÉSÜK SZERINT .....</b>	<b>53</b>
4.1 A 2021. évi állapotmérleg és eredménymérleg.....	53
4.2 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindokolása.....	73
4.3 A termékek és szolgáltatások ára.....	86
4.4 Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása .....	86
4.5 Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása .....	88
<b>V A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK, ILLETVE A VESZTESÉG FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA .....</b>	<b>95</b>
<b>VI BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV .....</b>	<b>95</b>

6.1 A dolgozók összetétele részlegenként/szervezeti egységenként.....	95
6.2 Az alkalmazottak képzettség, életkor és nemek szerinti összetétele, a munkakor szerinti összetétel, valamint a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak képzettség és nemek szerinti megoszlása .....	97
6.3 Szabad és megüresedett állások, és a kiegészítő foglalkoztatás .....	99
6.4 Az alkalmazottak munkabérére szolgáló eszközök és a Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetendő összeg.....	100
6.5 A felügyelőbizottsági/közgyűlési elnökök és tagok tiszteletdíja.....	105
6.6 Az Ellenőrző Bizottság tagjainak munkadíja.....	107

## **VII HITELTARTOZÁSOK .....107**

### **VIII A 2021. ÉVRE TERVEZETT**

#### **BESZERZÉSEK.....108**

8.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2021. évben.....	108
8.2 A 2021. évre tervezett beszerzések részletes indokolása.....	111

### **IX A TÁRSASÁG 2021. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE**

A 2021. évi beruházási terv és a beruházások megvalósításának ütemterve .....	115
9.2 A megkezdett, illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása.....	117

### **X A KÜLÖN CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK**

#### **FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI .....119**

10.1 A külön célokra szolgáló eszközök részletes megindokolása.....	120
---	-----

## I ÁLTALÁNOS ADATOK A CÉGRŐL (TÁRSASÁGRÓL)

### 1.1 Státusz, jogi forma és a cég tevékenysége

Teljes üzleti név: Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом «РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА» Суботица (Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság)

Rövidített üzleti neve: «РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА» д.о.о. Суботица (Regionális Hulladéktároló Kft. Szabadka)

Székhely: Бёковай út 280., 24000 Szabadka

Fő tevékenység: 3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Regisztráció száma: BD 146624/2007, 2007.12.03-ai keltezéssel

Törzsszám: 20354194

Adóazonosító szám: 105425742

Költségvetés felhasználójának egyedi száma: 81103

Tőkeinformációk: Jegyzett pénzbeli tőke 83.597,67 RSD

Igazgató: Dr. Gligor Gellért

A vállalat bejegyzésre került az Adóhivatal adókötelezettek egyedi nyilvántartásába 2008. február 18-án, amikor a Vállalat megkezdte azon tevékenységeit, amelyre be lett jegyezve.

A vállalat tagjai:

1. **Szabadka város**, melynek nevében az alapítói jogokat Szabadka Város Képviselő-testülete gyakorolja, Szabadka, Szabadság tér 1.;
2. **Topolya község**, melynek nevében az alapítói jogokat Topolya Község Képviselő-testülete gyakorolja, Tito Marsall u. 30.;
3. **Magyarkanizsa község**, melynek nevében az alapítói jogokat Magyarkanizsa község Képviselő-testülete gyakorolja, Magyarkanizsa, Fő tér 1.;
4. **Zenta község**, melynek nevében az alapítói jogokat Zenta község Képviselő-testülete, Zenta, Fő tér 1. gyakorolja;
5. **Kishegyes község**, melynek nevében az alapítói jogokat Kishegyes község Képviselő-testülete, Kishegyes, Fő u. 32. gyakorolja;
6. **Csóka község**, melynek nevében az alapítói jogokat Csóka község Képviselő-testülete, Csóka, Tiszamente 20.;

7. **Törökkanizsa község**, melynek nevében az alapítói jogokat Törökkanizsa község Képviselő-testülete, Törökkanizsa, I. Karađorđević Péter király u. 1 gyakorolja;

A Vállalat, A szilárd kommunális hulladék kezelésére szolgáló régió megformálásáról szóló Együttműködési megállapodás alapján és az A szilárd kommunális hulladék kezelésére szolgáló régió megformálásáról szóló Együttműködési megállapodás Módosítása és Kiegészítése alapján, a következő műveletek és tevékenységek elvégzése céljából jött létre:

1. Az új regionális szanitáris hulladéklerakó, az átviteli állomások és újrahasznosító udvarok kiépítése és üzemelése,
2. A hulladék szállítása a hulladék átviteli (átrakodási ) állomásokról a regionális hulladéktárolóig,
3. a kommunális hulladékból származó kihasználható hulladék elválasztása, gyűjtése és elkülönítése, amely a tárolás helyén szétválogatásra kerül
4. másodlagos nyersanyagok előkészítése és feldolgozása és a másodlagos nyersanyagok forgalomba hozatala
5. újrahasznosító rendszer fejlesztése és korszerűsítése, szükséges létesítmények és infrastruktúra kiépítése
6. Komposztáló üzemek kiépítése, hulladékanyagból származó energia előállítás, és mechanikus-biológiai kezelés a hulladéktárolón történő tárolás előtt.
7. Regionális hulladékgazdálkodási terv előkészítése és más

## 1.2 A vállalat jövőképe és küldetése

A társaság **küldetése**: egy korszerű regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítése és a hulladékgazdálkodás legmagasabb szintjének elérése Szerbiában.

A korszerű regionális hulladékgazdálkodási rendszer a következőket foglalja majd magába: a regionális hulladéklerakót és a hulladékválogató üzemet, a biológiai hulladékot kezelő üzemet a békovai regionális hulladékgazdálkodási központ keretében, a hulladékgyűjtő központokkal felszerelt átrakodó állomásokat Topolyán, Zentán és Magyarkanizsán és a hulladékgyűjtő központokat Csókán, Kishegyesen és Törökkanizsán, továbbá a hulladék begyűjtésére és az elsődleges szelekcióra szolgáló berendezéseket és eszközöket, a hulladék távolsági szállítására szolgáló járműveket, és a polgárok környezettudatosságra nevelését.

A regionális hulladéklerakó-telep és kísérőlétesítményei építésének előrehaladtával fokozatosan kialakulnak a feltételek a régióban található szemétteltelepek bezárásához és területük szanálásához, továbbá, hogy a hulladék biztonságosan kerüljön lerakásra, miáltal elkerülhető a talajvizek, a talaj és a levegő szennyezése.

A társaság **küldetése**: megteremteni a feltételeket a regionális hulladékgazdálkodási rendszer megvalósításához a nemzeti jogszabályok és stratégia követelményeivel, valamint az Európai Unió előírásaival összhangban, továbbá fejleszteni és erősíteni a polgárok környezettudatosságát.

2006-ban felmerült az igény egy régió kialakítására, a szabadkai regionális hulladéklerakó projektjét megvalósító községek összefogásával. A régió kialakításának fő oka pedig a hulladék nem megfelelő módon történő lerakása, a mind nagyobb számú illegális lerakó és a hulladék nem megfelelő kezelése.

A települési szilárd hulladék kezelésére alapított régió kialakításához kapcsolódó községközi együttműködési megállapodást 2007-ben írták alá a szabadkai régió tagjai: Szabadka város, valamint Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes és Csóka községek, melyekhez 2013-ban Törökkanizsa község is csatlakozott. A társaság 2008-ban kezdte meg működését azzal a feladattal, hogy a megállapodásban rögzített célokat megvalósítsa, s ennek eredményeként készült el ezen összetett projekt megvalósításának előfeltételét képező tanulmány és tervek.

A hulladékgazdálkodás jelenlegi gyakorlata a hulladék begyűjtését, elszállítását és lerakását foglalja magába, többnyire annak a településnek a közelében, ahol azt begyűjtötték. E gyakorlat nagymértékben veszélyezteti a környék lakosságának egészségét és a környezet állapotát. A probléma orvoslására a Szerb Köztársaság Kormánya elfogadta a 2019-2024. időszakra vonatkozó Stratégiát. E Stratégia szerint a Szerb Köztársaság területén a regionális hulladékgazdálkodási központok kialakítása az egyetlen gazdaságilag indokolt megoldás, melyek a több község területéről begyűjtött hulladékból kiválogatják az újrahasznosítható anyagokat, míg a fennmaradó hulladék a regionális telepen kerül lerakásra.

### **1.3 Stratégiai dokumentumok, területi tervek, törvények, jogszabályok és belső okiratok, melyeket a vállalat működése során alkalmaz**

A 2021. évi működési terv kidolgozásához és a társaság tevékenységének végzéséhez az alábbi jogszabályok, utasítások és dokumentumok képezik az alapvető törvényes keretet:

- A költségvetési rendszerről szóló törvény (az SZK Hivatalos Lapjának 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – jav., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – más törv., 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 és 149/2020 száma),
- A Szerb Köztársaság 2021. évi költségvetéséről szóló törvény (az SZK Hiv. Közlönyének 142/2020 sz.)
- A 2021. évi pénzügyi stratégia a 2022. és 2023. évre vonatkozó előrejelzésekkel (az SZK Hivatalos Közlönyének 142/2020),
- A gazdasági társaságokról szóló törvény (a Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönyének 36/2011, 99/2011, 83/2014 – más törv., 5/2015 sz., 44/2018, 95/2018 és 91/2019),
- A közvállalatokról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/2016),
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 88/2011, 104/2016, 95/2018 és 91/2019),
- A tervezésről és építésről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019 és 37/2019-más törvény és 9/2020),
- A közbeszerzési törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 124/2012, 14/2015, 68/2015 és 911/2019 sz.),
- A helyi önkormányzatról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 129/2007, 83/2014 – más törv., 101/2016 – más törv. és 47/2018),
- A környezetvédelmi törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004, 36/2009, 36/2009- más törv., 72/2009-más törv., 43/2011, 14/2016, 76/2018 és 95/2018-más törvény),

- A hulladékgazdálkodási törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009, 88/2010, 14/2016 és 95/2018- más törv.),
- A csomagolásról és a csomagolási hulladékról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009 és 95/2018-más törv.),
- A munkatörvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014, 13/2017 és 113/2017),
- A munkabiztonsági törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 101/2005 és 91/2015 száma és 113/2017 – más törv.),
- Az áfáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 – más törv., 142/2014, 83/2015, 108/2016 és 113/2017, 13/2018 – megh. din. összeg, 30/2018, 4/2019-összehangolt összeg, 72/2019 és 8/2020-összehangolt din. Összeg,153/2020),
- A könyvvizsgálatról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013, 30/2018, 73/2019),
- A számvitelről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013, 30/2018 és 73/2019),
- A természetvédelmi törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009, 88/2010, 91/2010, 14/2016 és 95/2018 száma),
- A tűzvédelmi törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 111/2009 és 20/2015, 87/2018 és 87/2018-más törv. száma),
- A levegő védelméről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2009 és 10/2013 sz.),
- A stratégiai környezeti hatásfelmérésről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004 és 88/2010 száma),
- A környezeti hatásfelmérésről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004 és 36/2009 száma),
- A környezetszennyezés integrált ellenőrzéséről és megakadályozásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 135/2004 és 25/2015 sz.),
- Törvény a kötelező társadalombiztosítás Központi Regiszteréről (SZK Hivatalos Közlöny, 95/2018, 91/2019)
- A kereskedelmi ügyletek során keletkezett fizetési kötelezettségek teljesítésének határidőjéről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 119/2012, 68/2015, 113/2017 és 91/2019 sz.),
- A nyugdíj- és rokkantságbiztosításról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 34/2003, 64/2004 – AB rendelet, 84/2004 – más törv., 85/2005, 101/2005 – más törv., 63/2006 – AB rendelet, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014, 142/2014, 73/2018, 95/2018, 4/2019 összeh. din. össz., 86/2019 és 5/2020 – összeh din. Összeg, 153/2020),
- A kötelező társadalombiztosítási járulékokról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014 – más törv., 112/2015, 113/2017, 7/2017, 7/2018 – összeh. din. összeg és 95/2018 sz.),
- A leleplezők védelméről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 128/2014 sz.),
- Hulladékgazdálkodási stratégia a 2010-2019. időszakra (az SZK Hivatalos Közlönyének 29/2010),
- A gazdasági társaságok, szövetkezetek, egyéb jogi személyek és vállalkozók számlakeretéről és a számlakereten belüli számlák tartalmáról szóló szabályzat (az SZK Hivatalos Közl.95/2014 sz.),
- A közvállalatokban dolgozók munkabére elszámolásának és kifizetésének módjáról és ellenőrzéséről szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 27/2014),

- A közzvállalatok éves illetve hároméves működési terveinek megvalósítására vonatkozó háromhavi beszámolók nyomtatványairól szóló szabályzat (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/2016 száma),
- Kormányrendelet a 2021-as év munkatervének elemeiről, valamint a közzvállalatok és más közérdekű munkát végző szervezetek 2021-2023 hároméves munkaterve 05 Szám: 110-8035/2020 2020. október 15.,
- A Szabadka város 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Topolya község 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Zenta község 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Magyarakanizsa község 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Kishegyes község 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Csóka község 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet,
- A Törökkanizsa község 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet.

A felsorolt törvények és előírások mellett a társaság a könyvelés, a jog, a pénzügyek és munkaviszonyok tárgykörét szabályzó előírásokat, illetve a társaság ügyrendjét és egyéb okiratait alkalmazza.

#### A társaság általános okiratai:

- A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. megalapításáról szóló, 2016.11.30-án kelt IV-14/2016 számú szerződés (egységes szerkezetbe foglalt szöveg),
- A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. beüzemelési és működési költségeinek finanszírozásáról szóló szerződés (III-38/2008 és III-29/2012),
- Megállapodás a községeknek a hulladékgazdálkodási régió létrehozásával kapcsolatos együttműködéséről
- Megállapodás a szabadkai régió hulladékgazdálkodási rendszerének fejlesztésére irányuló projekt végrehajtásáról (2010.07.03.03., II-25/2017)
- Memorandum a civil egyesületekkel folytatott együttműködéséről (III-37/2017, 2017.06.05.),
- Működési szabályzat (IV-18/2016, 2016.12.05.),
- Szervezeti és működési szabályzat (IV-17/2017, 2017.12.22.),
- Számviteli szabályzat (IV-22/2015, 2015.12.04.),
- A számviteli politikákról szóló szabályzat (IV-23/2015, 2015.12.04.),
- A közbeszerzési eljárás közelebbi szabályozásáról szóló szabályzat (IV-04/2016, 2016.02.05.),
- A munkaviszonyból eredő költségek megtérítéséről szóló szabályzat (IV-16/2015, 2015.10.16.),
- A leleplezők jogairól, a leleplezés eljárásáról és a leleplezéssel és e leleplezők védelmével kapcsolatos egyéb kérdésekről szóló szabályzat (IV-13/2015, 2015.06.05.),
- A szolgálati és munkavédelmi ruházatról és lábbelikről szóló szabályzat (IV-14/2014, 2014.11.17.),
- A vagyonösszeírás megszervezéséről és lebonyolításáról és a könyv szerinti értékek a valós helyzettel való összehangolásának kötelezettségéről szóló szabályzat (IV-12/2014, 2014.10.17.),
- A szolgálati mobiltelefonos használatának feltételeiről és módjáról szóló szabályzat (IV-08/2010 – 2010.05.25., IV-13/2011 – 2011.08.22., IV-10/2012 – 2012.06.20. és IV-09/2014 – 2014.06.17.),



- A belső ellenőrzés működéséről szóló szabályzat (IV-08/2014 – 2014.06.17.),
- Az információs és távközlési rendszer biztonságáról szóló szabályzat (IV-02/2017 – 2017.02.28.),
- A társaság közgyűlésének ügyrendi szabályzata (IV-05/2014 – 2014.04.25.),
- A iratok nyilvántartásáról szóló szabályzat (IV-22/2008 – 2008.07.01., IV-25/2008 – 2008.09.22., IV-28/2008 – 2008.12.17., IV-02/2009 – 2009.01.20. és IV-03/2010 – 2010.01.29.),
- A társaság pecsétjének és bélyegzőjének használatáról, őrzéséről és megsemmisítéséről szóló szabályzat (IV-08/2008 – 2008.02.19.),
- Tűzvédelmi szabályzat (IV-06/2008 – 2008.02.18.),
- Munkabiztonsági és egészségvédelmi szabályzat (IV-06/2012 – 2012.01.27.),
- A társaság középtávú üzleti stratégiája és fejlesztési terve a 2017-2021. időszakra (VIII/2017-09 – 2017.03.06.)
- A társaság hosszú távú üzleti stratégiája és fejlesztési terve a 2017-2027. időszakra (VIII/2017-10 – 2017.03.06.)
- A kockázatfelmérésről szóló okirat (IV-05/2012 – 2012.01.26. és 05/2017 – 2017.07.21.),
- Belső eljárások könyve – Pénzügyi irányítás és ellenőrzés (IV-16/2017 – 2017.11.22.).

#### **1.4 A hosszú távú és középtávú üzleti stratégia és fejlesztési terv**

A közzvállalatokról szóló törvény 59. szakaszával összhangban a Társaság közgyűlése 2017.03.06-án döntést hozott a társaság középtávú üzleti stratégiájának és fejlesztési tervének elfogadásáról a 2017-2021. időszakra, valamint a hosszú távú üzleti stratégia és fejlesztési terv elfogadásáról a 2017-2027. időszakra (VIII/2017-09 és VIII/2017-10).

A Társaság középtávú és hosszú távú üzleti stratégiája és fejlesztési terve összhangban áll a hulladékgazdálkodási stratégiával, ami a következő célokat definiálja:

1. Növelni a hulladékgazdálkodási rendszerrel felölelt lakosság számát,
2. Kifejleszteni az elsődleges hulladékszelektálási rendszert az önkormányzatokban,
3. Regionális hulladékkezelő központokat építeni (regionális hulladéklerakó, az újrahasznosítható hulladékot különválogató üzem, a hulladék biológiai kezelését végző üzem és az átrakó állomások)
4. Létrehozni a kiemelt hulladékáramokat (régii gumibroncsok, elhasznált szárakelemek és akkumulátorok, hulladékolajok, roncsjárművek, elektronikai hulladék) kezelő rendszert.

A középtávú illetve hosszú távú üzleti stratégia azoknak a feladatoknak a definiálására irányul, melyek a korszerű hulladékkezelés működésére illetve további fejlesztésére vonatkoznak.

A hulladékkezelés fejlesztésének fő iránya egy összehangolt rendszer létrehozása a régió területén, ami magában foglalja a szervezett hulladékbegyűjtést a régiót képező valamennyi község területéről, a nem veszélyes hulladék megfelelő lerakását, a polgárok és a szélesebb nyilvánosság környezeti tudatának fejlesztése, a magasabb szintű kommunális felszereltség elérését, a piaci pozicionálást és az ügyfélkör kibővítését, illetve az alábbi integrált minőségirányítási rendszerek bevezetését:

- ISO 9001 – minőségirányítási rendszer,

- ISO 14001 – környezetirányítási rendszer,
- ISO 27001 – információbiztonsági irányítási rendszer,
- OXCAC 18001 – egészségvédelmi és munkabiztonsági irányítási rendszer és
- ISO 31000 – kockázatkezelési rendszer,

valamint a Társaság üzleti tevékenységének hatékonyabbá és minőségesebbé tételére irányuló feladatok definiálását.

A Társaság, illetve a régiót képező községek egyéb céljai a következők:

1. A Társaság üzleti kiadásainak és erőforrásainak ésszerűsítése,
2. Az alapító községekkel és a szolgáltatásokat igénybe vevőkkel folytatott minőségi együttműködés,
3. A vállalati kultúra kialakítása a Társaságban,
4. Az alkalmazottakról való gondoskodás és szakmai fejlesztésük támogatása a Társaság igényeinek megfelelően, azzal a céllal, hogy jobban dolgozhassanak és hozzájáruljanak a Társaság céljainak megvalósításához,
5. Az óvodás és iskolás gyerekek oktatása annak érdekében, hogy tudatosítsuk bennük a helyes és fenntartható hulladékgazdálkodás fontosságát,
6. A lakosság és más hulladékgenerátorok képzése annak érdekében, hogy elfogadható magatartást tanúsítsanak a hulladék minden fajtájával szemben.

Szem előtt tartva a vállalat környezetvédelmi szempontból társadalmilag felelős szerepét, a Társaság igyekszik majd támogatni minden környezetvédelemmel, illetve hulladékgazdálkodással kapcsolatos tevékenységet a régióban.

A középtávú illetve hosszú távú tervek végrehajtásával teljesül majd a Társaság jövőképe, vagyis hogy a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. a regionális hulladékgazdálkodási rendszer legjobb gyakorlatának példája legyen, elérve a legmagasabb szerbiai sztenderdeket, a lakosság életkörülményeinek javítása érdekében, a kívánt környezetvédelmi feltételek biztosításával és a természet megőrzésével, a fenntartható környezetgazdálkodásra alapozva, s elérje azt, hogy a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. egy korszerű, innovatív és hatékony vállalattá fejlődjön, amely minőségi szolgáltatást nyújt.

A középtávú illetve hosszú távú tervek végrehajtásával a következők érhetők el:

- A hulladék kezelése az emberek egészségére és a környezetre ártalmatlan módon,
- A hulladék újrahasznosítása, másodlagos nyersanyagok nyerése,
- A hulladéklerakási eljárások és módszerek fejlesztése,
- A rendesetlen szemételepek szanálása és
- A hulladékgazdálkodás jelentőségének tudatosítása.

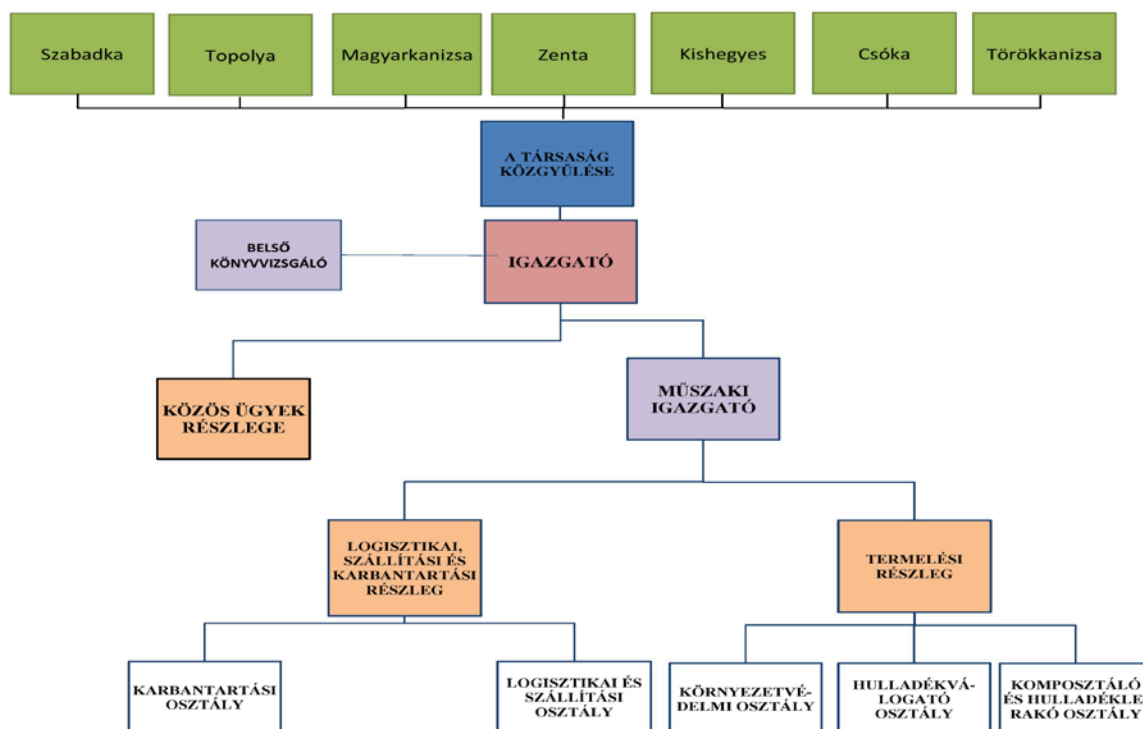
Továbbá, a döntő lépések magukba foglalják az integrált hulladékgazdálkodási rendszer létrehozását célzó már meglévő intézkedések erősítését és az újak fejlesztését, a környezetvédelmi politika további integrációját a politika többi szektorába, és a környezetért vállalat nagyobb egyéni felelősséget.

## 1.5 A vállalat szervezeti felépítése

A Társaság új szervezeti felépítése a Társaság szervezeti és működési szabályzata alapján lett felállítva, amit a Társaság igazgatója hozott meg 2017.12. 22-én, IV-17/2017 szám alatt, és amely 2018.01.01-jén lépett hatályba.

A Társaság tevékenységét a regionális hulladékgazdálkodási rendszer (a továbbiakban: RHGR) keretében végzi, Szabadka város és Zenta, Magyarkanizsa, Topolya, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községek részére, az alábbi helyszíneken:

- Regionális Hulladékkezelő Központ (a továbbiakban: RHKK),
- Zentai átrakóállomás hulladékgyűjtő központtal,
- Topolyai átrakóállomás hulladékgyűjtő központtal,
- Magyarkanizsai átrakóállomás hulladékgyűjtő központtal,
- Kishegyesi hulladékgyűjtő központ,
- Törökkanizsai hulladékgyűjtő központ,
- Csókai hulladékgyűjtő központ.



Az üzemelés hatékonysága és a munkafeladatok ellátásához szükséges teendők koordinálása céljából a Társaságon belül részlegek jönnek létre, melyek keretében osztályok szerveződnek.

A Társaság tevékenységét az alábbi részlegek és osztályok révén folytatja:

1. Közös Ügyek Részlege
2. Termelési Részleg
  - 2.1. Hulladékválogató Osztály
  - 2.2. Komposztáló és Hulladéklerakó Osztály és
  - 2.3. Környezetvédelmi Osztály
3. Logisztikai, Szállítási és Karbantartási Részleg
  - 3.1. Karbantartási Osztály és
  - 3.2. Logisztikai és Szállítási Osztály

Közös Ügyek Részlege

A Közös Ügyek Részlege látja el és szervezi meg a gazdasági, pénzügyi és számviteli feladatokat, az értékesítési és beszerzési, informatikai, személyzeti és jogi teendőket, a takarítási és egyéb általános munkákat.

A gazdasági, pénzügyi és számviteli ügyek alá tartoznak a tervezés, az elemzések és a beszámolók készítése, a könyvviteli, közgazdasági és pénzügyek.

Az értékesítési és beszerzési munkák keretében történik a piackutatás, a másodlagos nyersanyagok értékesítése, a szolgáltatások, javak és munkák beszerzése, a közbeszerzések lebonyolítása és más kereskedelmi jellegű teendők.

A részleg látja el a személyzeti és jogi ügyekkel kapcsolatos feladatokat, készíti el az anyagokat az irányítási szervek és a vezetőség részére, megszervezi az adminisztrációs munkákat, az archiválást és a futármunkát.

A takarítási munkák a RHKK keretében, az igazgatóság épületében, az öltözőkben, az üzemi kázinban, a vizesblokkokban, a portásfülkében és az igazgatósági épületen kívüli irodákban végzett takarítást foglalják magukba.

Termelési Részleg

A Termelési Részleg a Hulladékválogató Osztályból, a Komposztáló és Hulladéklerakó Osztályból és a Környezetvédelmi Osztályból áll.

Hulladékválogató Osztály

A Hulladékválogató Osztály keretében, a hulladékválogató szalagon történik a hulladék szétválogatása, miután az újrahasznosítható hulladékot bálázzák és elhelyezik a bálázott hulladék tárolására szolgáló

hangárban, a lebomló hulladékot a komposztálóba szállítják, azt a hulladékot pedig, amely nem hasznosítható újra, a lerakón helyezik el.

A Hulladékválogató Osztályon nyilvántartást vezetnek a kiválogatott újrahasznosítható hulladékról, a komposztálható, a kiválogatott veszélyes hulladékról és arról a hulladékról, ami a lerakóba kerül elhelyezésre.

### Komposztáló és Hulladéklerakó Osztály

A Komposztáló és Hulladéklerakó Osztály keretébe olyan munkák tartoznak, melyeket a komposztálóban és magán a hulladéklerakó testen végeznek. A komposztálóban készítik elő a biológiailag lebomló hulladékot a komposztálásra és ellenőrzik a lebomló hulladék kezelését. A lerakóba viszont azt a hulladékot helyezik el, melynek nincs semmilyen használati értéke, és elvégzik a hulladéklerakó-test latakarását, recirkulációját és a keletkező gázok hasznosítását.

A Komposztáló és Hulladéklerakó Osztály megszervezi és ellenőrzi a keletkező depóniagázok elégetését, a csurgalékvizek recirkulációját és a szennyvíztisztítás során keletkező iszap eltávolítását, ide tartoznak a szennyvíztisztítók, az ülepítő lagúnák.

### Környezetvédelmi Osztály

A Környezetvédelmi Osztály végzi el a környezet állapotának ellenőrzésével, a tűzvédelemmel, és a munkavédelemmel kapcsolatos teendőket.

Az osztály feladata, hogy intézkedjen a negatív környezeti hatások csökkentése érdekében, megelőző intézkedéseket fogantatosítson a rendkívüli helyzetekben, gondoskodik Szabadka város, Zenta, Magyarakanizsa, Topolya, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községek lakossága környezeti tudatának növeléséről, és tűzvédelmi, illetve munkavédelmi képzéseket szervezzen a cég valamennyi dolgozója részére.

A laboratórium folyamatosan nyomon követi a környezet állapotának paramétereit, az előírásoknak megfelelően.

Az osztály nyilvántartásokat vezet és beszámolókat készít a környezetvédelemmel, hulladékkezeléssel, katasztrófa helyzetekkel, tűzvédelemmel és munkavédelemmel kapcsolatos jogszabályokkal összhangban.

### Logisztikai, Szállítási és Karbantartási Részleg

A Logisztikai, Szállítási és Karbantartási Részleg a Karbantartási Osztályból és a Logisztikai és Szállítási Osztályból tevődik össze.

### Karbantartási Osztály

A Karbantartási Osztály keretében történik a járművek, mozgó gépek és eszközök fenntartása, üzemképességük ellenőrzése és a javításuk, valamint az üzemanyaggal való ellátásuk.

### Logisztikai és Szállítási Osztály

A Logisztikai és Szállítási Osztály szervezi meg az átrakó állomások (a továbbiakban: ÁÁ) és a hulladékgyűjtő központok (a továbbiakban: HGYK) keretében végzendő teendőket, a hulladék szállítását az ÁÁ-ról és HGYK-tól a RHKK-ig, az átvett és kiadott hulladék mennyiségének nyilvántartásba vételét, továbbá a RHGR keretébe tartozó létesítmények védelmét és őrzését.

Az ÁÁ-k üzemeltetése magába foglalja a hulladék átrakását a személyszállító kocsikból és konténerekből a 32 m<sup>3</sup> kapacitású roll konténerekbe a HGYK üzemeltetése pedig magában foglalja a nagyméretű lomok, a biológiailag felbomló hulladék, az építési hulladék és a külön hulladékaromok átvételét a lakosságtól és azok ideiglenes tárolását.

### **1.6 Az igazgatók és ügyvezetők neve, a felügyelőbizottság/a társaság közgyűlése tagjainak neve**

A társaság irányító szervei:

1. A társaság közgyűlése
2. A társaság igazgatója

A társaság közgyűlését (a továbbiakban: közgyűlés) a társaság tagjai alkotják. A társaság tagjai meghatalmazott képviselőjük által vesznek részt a közgyűlés munkájában. A képviselőt a társaság tagja nevezi ki, illetve a társaságban alapítói jogokat gyakorló tag megfelelő szerve. A társaság tagjai egy-egy, az adott tag tökerészesedésével részarányos szavazati joggal rendelkező képviselővel képviseltetik magukat a közgyűlésben. Minden képviselőnek van helyettese, aki a képviselőt annak távolmaradása vagy akadályozottsága esetén helyettesíti. A helyettes képviselőt a társaság, illetve a társaságban alapítói jogokat gyakorló tag megfelelő szerve nevezi ki, a képviselő kinevezésével egyidejűleg. A képviselők és helyetteseik kinevezése négy évre szól.

A közgyűlésnek van elnöke és elnökhelyettese, kiket a társaság tagjainak képviselői választanak meg az össz szavazatok többségével. A közgyűlés helyettes elnöke a közgyűlés elnökének feladatkörét látja el az elnök távolmaradása vagy akadályozottsága esetén.

#### A társaság közgyűlésének kinevezett tagjai:

- **Szabadka város képviselői:** Kern Solya Mária (tag), Petrović Ankica (helyettes tag) – a Szabadka várost a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló, I-00-021-103/2020 számú, 2020.11.05-án kelt végzéssel lettek kinevezve, valamint a I-00-022-98/2018 számú 2018.05.16-án kelt végzéssel.

- **Topolya község képviselői:** Szarapka Ede (tag) Bajtai Balázs (helyettes tag) – a Topolya községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 02-267/2020-I számú, 2020.09.17-én kelt végzéssel.
- **Magyarkanizsa község képviselői:** Sáfrány Attila (tag), Bajtai Balázs (helyettes tag) – a Magyarkanizsa községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 02-344/2016-I/B számú, 2020.09.17-én kelt rendelettel lettek kinevezve.
- **Kishegyes község képviselői:** Radmila Marević (tag), Kálmán Imre (helyettes tag) – a Kishegyes községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 06-56-7/2020-02 számú, 2020.11.27-án kelt rendelettel lettek kinevezve.
- **Csóka község képviselői:** Jagodica Popović (tag), Balázs Ferenc (helyettes tag) – a Csóka községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 016-3/2020-V-III számú, 2020.09.11-én kelt rendelettel lettek kinevezve.
- **Törökkanizsa község képviselői:** Pustinjak Zoran (tag), Ung Anita (helyettes tag) – a Törökkanizsa községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló I-00-020-118/2016 számú 2016.07.18-án kelt rendelettel lettek kinevezve.
- **Zenta község képviselői:** Domány Zoltán (tag), Király Lőrinc Livia (helyettes tag) – a Zenta községet a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság közgyűlésében képviselő tag és helyettes tag felmentéséről és kinevezéséről szóló 020-16/2016-I számú, 2016.03.31-én kelt rendelettel lettek kinevezve.

A Társaság közgyűlése elnökének tisztségét a szabadkai illetőségű Kern Solya Mária okleveles közgazdász, az elnökhelyettesi tisztséget pedig Szabolcsi Szabolcs, okleveles közgazdász Pacsérról.

Az igazgatói tisztséget dr Gligor Gellért biotechnikai tudományok doktora látja el Szabadkáról. Az igazgató kinevezéséről szóló határozatot VIII/2020-22 szám alatt a társaság közgyűlése a 2020.11.24-én megtartott ülésén hozta meg. A megbízott igazgatót a társaság közgyűlése nevezte ki.

### **A működés pénzelésének forrásai**

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. alapításáról szóló szerződés értelmében, a társaság tevékenységének végzéséből, a társaság tagjainak költségvetéséből, illetve egyéb forrásokból valósítja meg bevételeit, az előírásokkal összhangban.

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság megindításának és működésének pénzeléséről szóló szerződés és a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság megindításának és működésének pénzeléséről szóló szerződés kiegészítésével (a továbbiakban: a társaság megindításának és működésének pénzeléséről szóló szerződés) összhangban, a társaság megindítási és működési költségeinek fedezéséhez szükséges pénzeszközöket (a tervdokumentáció kidolgozása, a pályázatokon való részvételhez szükséges önrész, a polgároknak szánt oktatóprogramok kidolgozása és megvalósítása és különböző, környezetvédelmi, tudatformáló akciók szervezése a polgárok számára, az állóeszközök beszerzésének költségei stb.) a társaság tevékenységének végzéséből származó bevételek kezdetétől számított hat hónap leteltéig az alapítók biztosítják azáltal, hogy költségvetéseikben megfelelő összegeket különítenek el erre a célra, a területükön élő lakosok számával arányosan, valamennyi tagközség területén élő lakosságnak a 2011-es népszámlálás szerinti számához viszonyítva.

A tevékenység megindításához, illetve a tevékenység végzéséhez szükséges eszközök összege a társaság üzleti tervében kerül megállapításra az adott kalendáriumi évre, melyet, az igazgató javaslatára a társaság közgyűlése fogad el.

A társaság beindításához és tevékenységének végzéséhez szükséges pénzeszközöket a megállapodás aláírói az alábbi százalékarányban biztosítják:

- Szabadka város - 54,79 %,
- Topolya község - 13,00 %,
- Magyarkanizsa község - 9,76 %,
- Zenta község - 8,96 %,
- Kishegyes község - 4,65 %
- Csóka község - 4,44 %,
- Törökkanizsa község - 4,40 %.

A társaság alapvető tevékenységének pénzelését illetően az Európai Unió IPA Alapjából, az IPA 2012. „Környezetvédelem klímaváltozás és energia” témakörű ágazati program keretében történik a békovai regionális hulladéklerakó-telep és a topolyai, zentai és magyarkanizsai átrakóállomások kiépítésének és felszerelésének, valamint a kivitelezés felügyeletének a finanszírozása. Az IPA Alapból nyert vissza nem térítendő támogatás megközelítő értéke 20,15 millió EUR.

A Környezetvédelmi Minisztérium a hulladék begyűjtéséhez szükséges eszközök beszerzéséhez 3,2 millió eurót biztosított, míg a gyűjtőközpontok (hulladékudvarok) kiépítéséhez és a hulladékudvarok és átrakódó állomások közművesítéséhez a régió alapító tagjainak kell forrásokat biztosítani úgy, mint a társaság folyó működési költségeinek fedezésére.



## **II. A 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁS ELEMZÉSE**

A 2020-as Ügyviteli Tervvel, valamint az Ügyviteli terv Első Módosításával összhangban, mely 2020. decemberében lett elfogadva, a Társaság a regionális hulladékfeldolgozó rendszer elindításának záró aktivitásain dolgozott.

A Regionális Hulladékgazdálkodási Központ építésével kapcsolatos munkák befejeződtek, a komplexum tesztelése 2019. júliusában indult be. A próbaüzemet a műszaki bizottság 2019.07.29-én engedélyezte, egy éves időtartamban a Tervezési és építési törvény 157. szakasza alapján. 2019.07.08-án a Tartományi urbanisztikai és természetvédelemi Titkárság kiadta a kivételezési bizonylatot, a Hulladékkezelésről szóló törvény 61. szakasza alapján, ami azt jelentette, hogy jelen okirat alapján a Társaság megkezdte a Hulladék-szétválasztó, komposztáló és a szanitáris szemétkerakó vonalának tesztelését. Időközben 2019. szeptemberében a tartományi titkárság kiadta a Próbauzembről szóló engedélyt a kezelésre, tárolásra, újbóli felhasználás és a hulladék tárolásának céljából a működtető helyszínén a nem veszélyes hulladéklerakón, melynek száma 140-501-839/2019-05, 2019.09.12-én, a Hulladékkezelésről szóló törvény 59. szakaszával összhangban egy éves időtartamban.

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 az észlelt hiányosságokat, hogy a Regionális Központ fennakadás nélkül működni tudjon. A járvány ellehetetlenítette a leszerződött látogatásokat, ellenőrzés és hiányosság-elhárítás dinamikáját. A Társaság elkezdte az IPPC engedély kérelmének és szükséges dokumentációjának elkészítését. A Környezetszennyezés Integrált Megelőzéséről és Ellenőrzéséről szóló Törvény (IPPC Törvény) az integrált 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.

### **2.1 A 2020. évi tevékenység becsült mértéke**

#### Szilárd hulladéklerakó – Regionális hulladékkezelő központ

A beruházás, illetve a szilárd hulladéklerakó kiépítésének elsődleges határideje 2017. január 28-ára lett kitűzve, a tárgyat képező (2014/347-344 számú) szerződés alapján, ami az EU Küldöttség (mint a pénzelő szervezet, vagyis az IPA Alap képviselője) és a kivitelezők között lett meghozva.

A regionális hulladéklerakó kiépítésének értéke 14,891,167.66 euró (ÁFA nélkül) és az az IPA Alapból került támogatásra, az Európai Unió szerbiai Küldöttségén keresztül. Miután a kivitelezőknek nem sikerült a tervezett aktivitásokat a megoldott határidő lejártáig elvégezni, a Kivitelező 2018. év végén EU Küldöttségnek beadott egy kérvényt a munkálatok határidejének elhalasztására. Új határidő lett

meghatározva 2018 december 20-val bezárólag. A kivitelezőknek ezt a határidőt sem sikerült betartani, s csak 2019. júliusában sikerült befejezni a munkálatokat.

### **2020-ban a következő tevékenységek valósultak meg:**

A környezetvédelmi paraméterek nyomon követését ideiglenes engedély határozza meg, minden olyan helyre, amelyet a Regionális Hulladéktároló KFT kezel.

A Tartományi Urbanisztikai és Környezetvédelmi Titkárság ideiglenes engedély kiadásáról szóló határozat alapján határozta meg a környezetvédelmi intézkedéseket és a szennyezés ellenőrzését (monitoring), valamint a mérések gyakoriságát.

A Békova helyszínen – elvégezték a felszín alatti vizek analízisét 3 piezométerből, valamint a csurgalékvizek két mintáján. A piezométerből vett minta helyszíne a „nullás mérés” alapján került meghatározásra, az első piezométer a helyszínen kívül helyezkedik el, 300 m-re a komplexumtól, a második a komplexumban van, a harmadik pedig a helyszínen kívül, a parcella végében.

A Regionális hulladéktárolónak nincs hatásköre a munka megkezdése előtt bekövetkezett szennyezéssel kapcsolatban, de kötelessége figyelemmel kísérni és tájékoztatni a környezetvédelmi ellenőroket, ha a két mérés között eltérés mutatkozik a megfelelő paraméterek tekintetében.

A csurgalékvíz mintát a hulladéktároló testéből és a komposztálóból vették.

Elvégezték a zöld (növényi) hulladék jellemzését az ópázovai Mol Intézeten keresztül. Az analízisek a Kategóriákról, ellenőrzésről és a hulladék osztályozásáról szóló szabályzat (SZK Hiv. közl. 56/2010,93/2019) alapján történtek meg. Az eredmények bemutatták hogy a zöld hulladék a szabállyzattal összhangban van és a 02 01 03 index számot kapta, ami azt jelente hogy ez a hulladék átvehető a Regionális hulladéktárolóba Békovában, komposztálás céljából.

Elvégezték a műanyag és textil kevert frakciójának új jellemzését a Lafarge BFC cég kérelme alapján, az ilyen típusú kiválasztott frakciók együttegetése céljából, valamint egy morfológiát is az Ekostar pak doo cég kérelme alapján, hogy támogatást kaphassanak a frakció csomagolási részére. Az analízissel megállapításra kerültek a különböző csomagolási hulladék százaléakai, mely alapján a cég támogatást kaphat. Az eredmények azt is kimutatták hogy a frakció megfelel a törvényes rendelkezéseknek és jellemzőknek a Lafarge BFC együttegetési folyamatához.

Elvégezték a komposzt első mennyiségének analízisét, mely az iszap komposztálásának eljárásában keletkezett, a kommunális hulladékvizek és zöld hulladék tisztítóján. Az analízist a NS Seme Intézmény készítette Újvidékről, a Növényi táplálkozási termékek osztályozása és minősége meghatározásának feltételeiről, a tápanyagtartalom eltéréseiről és a tápanyagtartalom minimális és maximális értékeiről, valamint a deklaráció tartalmáról és a növényi táplálkozási termékek jelölésének módjáról (SZK Hiv. közl. 30/2017-13, 31/2018-86).

A vizek minősége ellenőrzésének céljából mely a megtisztított vizek lagúnában helyezkedik el, az ópázovai Mol Intézet jelentést készített a lagúnából származó szennyvíz minőségének ellenőrzéséről a tisztított vízre és a felszíni víz minőségének vizsgálatára a befogadó Orom-Csík-Krivaja területén.

A lagúna tisztított vizét az Orom-Csík-Krivaja természetes befogadó csatornába való beleengedésének céljából, a törvényi kötelezettségeknek megfelelően a Regionális Hulladéktároló elkészítette a tisztított vizű lagúnákban lévő vizek vizsgálatát, valamint a csatorna elemzését a kibocsátás előtt és a kibocsátás után. A vizsgálati eredmények azt mutatják, hogy a tisztított szennyvíz kibocsátása után nem volt hatása a természetes befogadóra, melyek megfeleltek a vízben lévő szennyező anyagok kibocsátási határértékeiről szóló rendeletben előírt kibocsátási határértékeknek és azok elérési határidejének.

Június folyamán a tisztított vízi lagúnából származó víz újabb vizsgálatát végezték a minőség ellenőrzésére, az eredmények nem haladják meg a vízben lévő szennyező anyagok kibocsátásának határértékeiről és azok elérésének határidejéről szóló rendeletben előírt határértékeket.

A társaság a megszerzett engedély alapján heti három alkalommal végez ellenőrzést a saját laboratóriumában, a csurgalékvíz és a tisztított víz termelésének és minőségének ellenőrzése érdekében; A szennyvíz és a csurgalékvíz folyamatos ellenőrzésével.

A települési szennyvíztisztító telepről származó 5 iszapminta, valamint az önkormányzati szennyvíztisztító iszapjából származó komposzt és az újvidéki NS Seme Intézetből származó zöldhulladék elemzése került elvégzésre. A kapott eredmények nem haladják meg a növényi táplálkozási termékek és talajjavító szerek vizsgálati módszereiről szóló rendelet szerint megengedett legnagyobb koncentrációt, amely lehetőséget nyújt a komposzt további értékesítésére.

A monitoring érdekében, a Tartományi Urbanisztikai és Környezetvédelmi Titkárság által megszerzett engedély (140-501-839 / 2019-05 engedélyszám) alapján, két részből álló közbeszerzést hirdettek meg, az egyik tétel a vízelemzéshez (talajvízés a csurgalékvíz) kapcsolódott, a második tétel a környezeti levegő elemzésére utal. A közbeszerzési eljárás lefolytatása után az Újvidéki Munkavédelmi Intézet felel a vízelemzésért, az „Institut Vatrogas d.o.o.” tűzvédelem, munkahelyi biztonság és egészségvédelem, környezetvédelem Újvidék, pedig a levegő elemzéséért.

A Társaság bevezette, alkalmazta és sikeresen tanúsítványt szerzett nemzetközi ISO standard bevezetésére és alkalmazására az irányítási menedzsment (ISO 9001), környezetvédelem (ISO 14001) és a munkahelyi biztonság és egészségvédelem (ISO 45001) terén.

#### Az átrakó állomások Topolyán, Zentán és Kishegyesen

Az átrakó állomásokon a talajvíz szintjéig fúrási munkákat végeztek a csövek telepítése és a talajvíz mintavételének lehetővé tétele érdekében a helyszíneken, azaz új piezométerek építése.

A Topolya és Zenta átrakó állomáson rendszeres éves ellenőrzést végzett az önkormányzat környezetvédelmi felügyelője. A környezet kezelésében nem találtak szabálytalanságot.

A környezeti levegő elemzését mind a 3 átrakó állomás kiadott engedélyei szerint végeztük.

Az átadó állomás helyszínén 2 elválasztóból (bemeneti-kimeneti) szennyvíz mintavétele történt meg, valamint a talajvíz és a környezeti levegő elemzése.

Topolya – a kivizsgált paraméterek nem haladják meg A vízben lévő szennyező anyagok kibocsátásának határértékeiről és azok elérésének határidejéről szóló rendeletben, SZK Hiv. közl. 67/11, 48/12 és 1/16, előírt határértékeket, valamint a Földben lévő szennyező, káros és veszélyes anyagok határértékeiről szóló rendelet („SZK Hiv. közl. 30/2018 és 64/2019), és a Rendelet a felszíni és talajvízben és az üledékben található szennyező anyagok határértékeiről és azok elérésének határidejéről („SZK Hiv. közl. 50/2012) előírt határértékeit. A környezeti levegő – eredmények azt mutatják, hogy összehangoltak a Levegőminőségi követelmények ellenőrzési feltételeiről szóló rendelettel („SZK Hiv. Közl. 11/2010, 75/2010 és 63/2013).

Zenta - a kivizsgált paraméterek nem haladják meg A vízben lévő szennyező anyagok kibocsátásának határértékeiről és azok elérésének határidejéről szóló rendeletben, SZK Hiv. közl. 67/11, 48/12 és 1/16, előírt határértékeket, valamint a Földben lévő szennyező, káros és veszélyes anyagok határértékeiről szóló rendelet („SZK Hiv. közl. 30/2018 és 64/2019), és a Rendelet a felszíni és talajvízben és az üledékben található szennyező anyagok határértékeiről és azok elérésének határidejéről („SZK Hiv. közl. 50/2012) előírt határértékeit. A környezeti levegő – eredmények azt mutatják, hogy összehangoltak a Levegőminőségi követelmények ellenőrzési feltételeiről szóló rendelettel („SZK Hiv. Közl. 11/2010, 75/2010 és 63/2013).

Magyarkanizsa – a szennyvíz a szeparátorból, a vizsgált paraméterek megfelelnek A vízben lévő szennyező anyagok kibocsátásának határértékeiről és azok elérésének határidejéről szóló rendeletben, (SZK Hiv. közl. 67/11, 48/12 és 1/16), előírt határértékeket A környezeti levegő – eredmények azt mutatják, hogy összehangoltak a Levegőminőségi követelmények ellenőrzési feltételeiről szóló rendelettel („SZK Hiv. Közl. 11/2010, 75/2010 és 63/2013).

### Hulladékgyűjtő központok

Átadásra kerültek a kérelmek, engedély kiadására Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa község hulladék feldolgozóira. A kérelmeket feldolgozták Csóka és Kishegyes községben, ahol elvégezték a szükséges felügyeleti ellenőrzést is a végzések kiadása előtt.

### A köztudat fejlesztése

A regionális hulladékgazdálkodási rendszer az elsődleges kiválasztásra van alapozva, ami magába foglalja a háztartásokba a (zöld kuka mellett a kommunális hulladékra) egy kék szemetes kuka bevezetését melyben az újrahasznosítható szemetet gyűjtik, ami miatt szükséges megerősíteni a helyi kapacitásokat a Környezetvédelmi Minisztérium eszközeiből. A Regionális Hulladékgyűjtő KFT Szabadka illetékes a hulladék feldolgozására és elhelyezésére, mely a régióban kerül kitermelésre, a közvállalatoknak pedig igazán fontos feladatuk van a hulladék összeszedésében és szállításában a polgároktól.

Hogy a rendszer fenntartható legyen kulcsfontosságú, hogy a polgárok mindennapos szokásai megváltoztatásra kerüljenek. Előttünk nagy kihívás áll, hogy egy komplex regionális hulladékgazdálkodási rendszer épüljön ki, amihez nélkülözhetetlen, hogy a hulladékgazdálkodási vállalatok mellett, elsősorban a polgárok és a civilszervezetek kapcsolódjanak be, melyeknek kivételesen fontos feladatuk van és melyek nélkül egy ilyen összetett rendszer nem lehetne fenntartható.

Különös hangsúly lett fektetve tudat fejlesztésére és a gyermekek oktatására, akik látogatásai sikeresek voltak, lehetőségük volt megismerni a hulladék kiválogatásának módjait, a szelektálás előnyeit, valamint a szétválasztott hulladék újra-hasznosításának lehetőségeit.

A Környezetvédelem-energia-közgazdaság koncepció – A „Budi Naj Cirkulira – Moždane vijuge razvijaj“ projektum

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka bekapcsolódott a projektumba, melyet az EEE Koncept szervezett a Környezetvédelmi Minisztérium pártfogásában. A projektum célja az volt, hogy a középiskolásokat megismertesse a fenntartható fejlődés alapelveivel, az ökológiai vállalkozás fejlesztésén keresztül, mint a jövő virágzó foglalkozását, a háztartási hulladék származási helyen történő szétválasztásának sajátos ökológiai és társadalmi problémájának, multidiszciplináris megoldása révén.

A projekt verseny részének részeként egy új forma javaslata és kidolgozása volt a feladat - a háztartások számára kialakított kommunális kuka kialakítása vagy a meglévő 120 literes kukákhoz való adapterek kialakítása, amely lehetővé teszi a gazdának, hogy kiválassza a háztartásában a saját ismert kommunális hulladékát.

A Regionális Hulladékkezelő Központ bemutatásra került a „Veszélyes hulladék, szennyvíz, vegyszerek, kommunális hulladék és hulladéklerakók” tanácskozáson

2020.10.08-án és 09-én Szabadkán megszervezték a hatodik tanácskozást melynek neve „Veszélyes hulladék, szennyvíz, vegyszerek, kommunális hulladék és hulladéklerakók” a Környezetvédelmi és fenntartható fejlődés kamaraszövetség klaszter szervezésében, a Tartományi Urbanisztikai és Környezetvédelmi Titkárság pártfogásában. A tanácskozás második napján, a résztvevőknek bemutatásra került a Regionális Hulladékkezelő Központ Békován. A megtekintést úgy szervezték meg hogy a hulladék útját végig lehessen követni a komplexumban, s ily módon a résztvevők elméletben megismerkedhettek az objektumokkal, funkcionális egységekkel, a hulladékkezelés technológiai eljárásaival és a környezetre tett hatásával.

Egyéb aktivitások

- A SUEZ Vinča Operator DOO Regionális Hulladékkezelési Központ képviselőinek látogatása.

## **2.2 A 2020. évi állapotmérleg, sikermérleg és a készpénz mozgásának jelentése**

Számviteli nyilvántartását a Társaság a gazdasági társaságok, szervezetek, egyéb jogi személyek és vállalkozók számlakeretéről és a számlakereten belüli számlák tartalmáról szóló szabályzatnak (az SZK Hivatalos Közlönyének 89/2020) megfelelően vezeti.

**ÁLLAPOTMÉRLEG 2020.12.31-én (1. Melléklet)**

000 dinárban

Számlarend, számla	H E L Y R E N D	AAF	2020.12.31. Terv	Megvalósítás (értékelés) 2020.12.31.
	<b>AKTÍVA</b>			
0	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001		
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	<b>2.177.799</b>	<b>2.178.196</b>
1	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	<b>196</b>	<b>196</b>
010 és a 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0004		
011, 012 és 019 része	3. Goodwill	0005	196	196
013 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	0006		
014 és a 019 része	5. Immateriális javak előkészületben	0007		
015 és a 019 része	6. Immateriális javakra adott előlegek	0008		
016 és a 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0009		
2	<b>II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	<b>2.177.603</b>	<b>2.178.000</b>
020, 021 és 029 része	1. Telkek	0011		
022 és a 029 része	2. Épületek	0012		
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	0013	266.804	267.201

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	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		
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		
030, 031 és 039 része	1. Erdők és évelő 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		
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	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 049 része	4. Hosszútávú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatokkal az országban	0028		
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszútávú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029		
045 része és 049 része	6. Hosszútávú hazai befektetések	0030		

045 része és 049 része	7. Hosszútávú 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		
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	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 áruhitel 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		
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ ESZKÖZÖK</b>	0042	<b>0</b>	<b>6.451</b>
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	<b>23.908</b>	<b>26.318</b>
<b>1. osztály</b>	<b>I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	<b>0</b>	<b>325</b>
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045		
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046	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	325
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	<b>0051</b>	<b>920</b>	<b>2.739</b>
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052		
201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053		
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054		
203 és a 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	0055		
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	0056	920	2.739
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	0057		
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	0058		
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	<b>0059</b>		
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	<b>0060</b>	<b>7.204</b>	<b>383</b>
<b>236</b>	<b>V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	<b>0061</b>		
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	<b>0062</b>		
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 kölcsönök	0065		
233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066		
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	0067		
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK</b>	<b>0068</b>	<b>5.719</b>	<b>18.679</b>
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	<b>0069</b>	<b>9.785</b>	<b>2.526</b>
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0070</b>	<b>280</b>	<b>1.666</b>
	<b>D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	<b>0071</b>	<b>2.201.707</b>	<b>2.210.965</b>
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	<b>0072</b>	<b>0</b>	<b>3.157</b>
	<b>PASSZÍVA</b>			
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	<b>0401</b>	<b>10.975</b>	<b>3.261</b>
<b>30</b>	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	<b>0402</b>	<b>84</b>	<b>84</b>
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404	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		
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411		
<b>047 és 237</b>	<b>III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413		
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN</b>	0414		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. MEGVALÓSÍTHATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	0415		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. MEGVALÓSÍTHATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	0416		
<b>34</b>	<b>VIII. FELOSZTHATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	<b>10.891</b>	<b>3.177</b>
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	10.891	2.858
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	0	319
	<b>IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421		
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó évi veszteség	0423		

	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424		
<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425		
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		
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	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 a 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.190.732	2.207.704
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 kölcsönök	0446		
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	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		
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.212	8.404
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	8.404
436	6. Külföldi beszállítók	0457		

439	7. Egyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458		
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	<b>7.087</b>	<b>4.694</b>
<b>47</b>	<b>V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460	<b>0</b>	<b>18</b>
<b>48</b>	<b>VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre</b>	0461	<b>112</b>	
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0462	<b>2.182.321</b>	<b>2.194.588</b>
	<b>D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463		
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	<b>2.201.707</b>	<b>2.210.965</b>
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465	<b>0</b>	<b>3.157</b>

### Az állapotmérleg számlarendjének indoklása

2020.12.31-én az össz aktíva 2.210.965 (000) dinár összegben került kimutatásra a következő struktúrával:

AOP 0010 *Ingatlanok, gépek és eszközök* – a felbecsült érték a terv kereteiben van, 2.178.000 (000) dinár összegben és a következő vagyon kategóriák teszik ki: - gépek és eszközök 267.201 (000) dinár értékben; - ingatlanok, üzemek és eszközök előkészületben 1.910.799 (000) dinár összegben.

AOP 0056 *Belföldi vásárlók* – a felbecsült érték 2.739 (000) dinár, 3-szor magasabb mint a tervezett 920 (000) dinár, mivel nagyobb mértékben valósult meg az ügyvitel, főleg a szekundáris nyersanyag eladásából és a szabadkai városi tisztító iszap elszállításának szolgáltatásából, valamint az átszámlázott költségek miatt, melyet a munkálatok kivitelezőjére számláznak ki.

AOP 0060 *Egyéb követelések* - a felbecsült 383 (000) dinár, azokra a követelésekre vonatkozik melyek a betegszabadság idején lettek kifizetve, mint juttatások, s melyeket vissza lehet téríteni és sokkal kisebbek a tervezett 7.204 (000) dinár összegnél.

AOP 0068 *Készpénz ekvivalens* – a 18.679 (000) dinár összeg, a felbecsült készpénz mennyiséget képezi a Társaság folyószámláin 2020.12.31-én (Állami kincstár és Vajdasági Bank)

AOP 0069 *Hozzáadottérték-adó* – a tervezett összeg 9.785 (000) dinár lényegesen magasabb a felbecsült értéknél, ami 2.526 (000) dinárt tesz ki és a teljes előfizetésre vonatkozik a levonható ÁFA alapján, a havi elszámolás szerint, mint a nagyobb ügyviteli keret következménye.

AOP 0070 *Aktív időbeli elhatárolások* – a tervezett 280 (000) din. összeg jelentősen kisebb mint a felbecsült összeg, mely 1.666 (000) dinárt tesz ki és az előre kifizetett biztosításra vonatkozik 2020. és 2021-re..

Az össz passzíva 2020.12.31-én 2.210.965 (000) dinárt tesz ki a következő struktúrával:

AOP 0402 *Alaptőke* – a Társaság felbecsült tőkéje 84 (0000) dinár, amennyi tervezésre is került.

AOP 0417 *Felosztatlan nyereség az előző évekből* – felbecsült érték 3.177 (000) dinár jelentősen kisebb a tervezett összegnél, ami 10.891 (000) dinárt tesz ki, mint a Társaság felbecsült kisebb ügyviteli munkamennyisége.

AOP 0419 *A folyó időszak nyeresége* – a felbecsült nyereség 319 (000) dinárt tesz ki, ami habár nem került tervezésre, a nagyobb saját jövedelem és a kisebb költségek eredménye, a tervezetthez képest.

AOP 0456 *Belföldi beszállítók* – a felbecsült érték 2020.12.31-én 8.404 (000) dinárt tesz ki, ami jelentősen nagyobb, mint a tervezett mely 1.212 (000) dinárt tett ki, mint a kötelezettség következménye a beszállítók felé melyek nem lettek esedékesek 2020.12.31-én;

AOP 0459 *Egyéb rövidtávú kötelezettségek* – a felbecsült érték 4.694 (000) dinár, kisebb, mint a tervezett 34% és 7.087 (000) dinárt tesz ki. Teljességében a munkavállalókkal szembeni fizetési kötelezettségre vonatkoznak, melyek száma kisebb mint a tervezett munkavállalók száma.

AOP 0460 *Kötelezettségek a hozzáadottérték—adó alapján* – a felbecsült érték 18 (000) dinár, a szétszlott ÁFA-ra vonatkozik az adott előlegekben és nem került tervezésre.

AOP 0462 *Passzív időbeli elhatárolások* – felbecsült értéke 2.194.588 (000) dinár, az elhalasztott jövedelemre vonatkozik az állami támogatással kapcsolatban a Regionális Hulladéktároló újrahasznosító központjának kiépítésére és felszerelésére, valamint a transzferállomásokra és az újrahasznosító udvarokra. A felbecsült összeg jelentéktelenül nagyobb a tervezettnél, ami 2.182.321 (000) dinárt tesz ki.

**EREDMÉNYMÉRLEG 2020.01.01 – 12.31. időszakra (1a Melléklet)**

000 dinárban

Számlarend, számla	H E L Y R E N D	AAF	2020.12.31. Terv	Megvalósítás (értékelés) 2020.12.31.
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>			
<b>60 - 65 kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	200.254	179.056
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>		
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		
<b>61</b>	<b>II. I. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>12.000</b>	<b>11.258</b>
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	12.000	11.258
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015		
64	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK</b>	<b>1016</b>	<b>187.294</b>	<b>166.998</b>
65	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	1017	960	800
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK</b>			
<b>50 - 55, 62 és 63</b>	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>200.222</b>	<b>178.166</b>
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	12.710	9.560
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	34.200	24.734
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	73.619	67.201
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	16.063	8.135
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	21.100	21.100
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028		

55	XI. Immateriális költségek	1029	42.530	47.436
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>32</b>	<b>890</b>
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
66	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
66, kivéve 662, 663 és 664	<b>I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
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	2	2
662	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>		
663 és 664	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKKEL SZEMBEN)</b>	<b>1039</b>		
56	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>101</b>	<b>18</b>
56, kivéve 562, 563 és 564	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	<b>101</b>	<b>18</b>
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	101	18

562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1046</b>		
563 és 564	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1047</b>		
	<b>E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	<b>1048</b>		
	<b>ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>99</b>	<b>16</b>
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 EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051		
67 és 68, kivéve 683 és 685	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>	<b>67</b>	<b>65</b>
57 és 58, kivéve 583 és 585	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK:</b>	<b>1053</b>	<b>0</b>	<b>620</b>
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	319
	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		
	<b>NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	<b>1058</b>	<b>0</b>	<b>319</b>
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	<b>1059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	P. NYERESÉGADÓ		0	48

721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060		
722 RÉSZ	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061		
722 RÉSZ	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063		
	<b>S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>0</b>	<b>271</b>
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	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		

### Az eredménymérleg számlarendjének indoklása

#### Jövedelem

AOP 101 A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel – A tervezett jövedelem 12.000 (000) dinár összegben nagyobb mint a felbecslés mely értéke 11.258 (000) dinár, valamint 6,6%-al nagyobb, mint a valamivel megnövelt eladási jövedelem a szekundáris nyersanyag értékesítésének következménye a tervezetthez képest.

AOP 1016 Osztalékokból, támogatásokból, adományokból befolyó bevételek – tervezett jövedelem 187.294 (000) dinárt tesz ki a felbecsült érték pedig 10,8%-al kisebb és 166.998 (000) dinárt tesz ki,

mivel kevesebb átvett hulladék volt a régióból, ami arra is kihatott hogy csökkent üzem módban folyt a munka a tervezetthez képest. Ez kihatott az ügyvitel kisebb költségeire is, ezzel együtt pedig kisebb volt az igény a támogatásra is az alapítók által.

AOP 1052 *Egyéb jövedelem* a csökkentett kötelezettségre vonatkozik a beszállítók felé az előző időszakból, s 67 (000) dinár összegben kerültek tervezésre, viszont a felbecsült jövedelem ezen alapról valamivel kisebb, 3%.-al és 65 (000) dinárt tesz ki.

### ***Kiadások***

AOP 1023 *Anyagköltség* – a tervezett összeg 12.710 (000) dinár nagyobb mint a felbecsült érték ami 9.560 (000) dinár, vagyis 32,9%-al nagyobb. A felbecsült tárgyalt költségnek esési jellege van mivel csökkent az ügyvitel mennyisége, a kisebb hulladék átadása miatt a tervezettnél.

AOP 1024 *Üzemanyag és energia költség* – a tervezett összeg 34.200 (000) dinár értékben nagyobb mint a felbecsült költség 38,3%-al és 24.734 (000) dinárt tesz ki mivel kisebb a Társaság ügyviteli dinamikája.

AOP 1025 *Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek* – a felbecsült érték 67.201 (000) dinár a tervezetthez képest, 73.619 (000) dinár 8,7%-al kisebb, mivel nem volt akkora munkamennyiség, nem valósult meg a munkavállalók további felvétele, ezért a fizetések, utiköltsége a tervezett összeg alatt maradtak. Ezzel összhangban a Munkaszabályzat módosításáról és kiegészítéséről szóló szabályzat, előlatta a szolidáris segítség kifizetésének lehetőségét, csökkentve a munkások rossz anyagi helyzetét, nettó 41.800,00 dinár összegben.

AOP 1026 *Termelési szolgáltatások költségei* – a tervezett kiadás 16.063 (000) nagyobb mint a felbecsült összeg 97,4%-al és 8.135 (000) dinárt tesz ki mivel kisebb munkamennyiség volt mint a tervezett.

AOP 1029 *Immateriális költségek* – a felbecsült érték 47.436 (000) dinár nagyobb mint a tervezett összeg ami 42.530 (000) dinárt tesz ki 11,5%-al. Ebben a számlarendben a tervezett összegek kisebbek mint a tervezettek, pl. a személyvédelmi és a biztosítás költségei kisebbek.. A próbaüzem elkezdése után, az alaptevékenység végzése közben, mint amilyen a hulladék fogadása, kiadásra került az Adóhivatal végzése, mellyel a Társaság kötelezve van elszámolni és fizetni is az ÁFA-t a kapott támogatásra az alapítótól.

AOP 1045 *Egyéb pénzügyi kiadások* – a tervezett 101 (000) dinár összeg nagyobb mint a felbecsült ami 18 (000) dinár volt és a tervezett kiadásokat képezik a késedelmi kamattal kapcsolatban a hitelezők felé.

A 2020-as tervezett eredmény 0, a felbecsült ügyviteli eredmény pedig pozitív, vagyis, a felbecsült haszon 319 (000) dinár, mivel jelentősen csökkent a Társaság ügyvitelének költsége.

**A KÉSZPÉNZ MOZGÁSÁNAK JELENTÉSE 2020.12.31-01.01-ig**  
(1b melléklet)

000 dinárban

HELYREND	AAF	Összeg	
		Terv 2020.01.01- 2020.12.31.	Megvalósított (felbecslés) 2020.01.01- 2020.12.31.
<b>A. A KÉSZPÉNZ MOZGÁSA AZ ÜGYVITELI AKTIVITÁSBÓL</b>			
<b>I. A készpénz bevételek az ügyviteli aktivitásokból (1-től 3-ig)</b>	<b>3001</b>	<b>160.039</b>	<b>141.326</b>
1. Eladás és a kapott előlegek	3002	13.712	12.986
2. Kapott kamat az ügyviteli aktivitásból	3003		
3. Egyéb bevételek a rendszeres ügyvitelből	3004	146.327	128.340
<b>II. Készpénz kiadások az ügyviteli aktivitásból</b>	<b>3005</b>	<b>136.292</b>	<b>124.454</b>
1. Kifizetések a beszállítóknak és adott előlegek	3006	77.153	69.536
2. Fizetések, juttatások és egyéb kiadások	3007	57.729	53.486
3. Kifizetett kamat	3008		
4. Haszonadó	3009	197	222
5. Kiadások a többi közjóvedelem alapján	3010	1.213	1.210
<b>III. Nettó készpénz bevétel az ügyviteli aktivitásból (I-II)</b>	<b>3011</b>	<b>23.747</b>	<b>16.872</b>
<b>IV. Nettó készpénz kiadások az ügyviteli aktivitásból (II-I)</b>	<b>3012</b>		
<b>B. KÉSZPÉNZ FORGALOM BEFEKTETÉSI AKTIVITÁSBÓL</b>			
<b>I. Készpénz bevétel befektetési aktivitásból (1 до 5)</b>	<b>3013</b>		
1. Részvény és részesedés eladás (nettó bevétel)	3014		
2. Immateriális vagyon, ingatlan, üzem, eszköz és biológiai szerek eladása	3015		
3. Egyéb pénzügyi elhelyezések (nettó bevétel)	3016		
4. Kapott kamat befektetési aktivitásból	3017		
5. Kapott osztalék	3018		
<b>II. Készpénz kiadások befektetési aktivitásból (1 до 3)</b>	<b>3019</b>	<b>2.361</b>	<b>2.684</b>
1. Részvény és részesedés vásárlás (nettó kiadás)	3020		
2. Immateriális vagyon, ingatlan, üzem, eszköz és biológiai szerek vásárlása	3021	1.358	1.778

3. Egyéb pénzügyi elhelyezések (nettó kiadások)	3022	1.003	906
<b>III. Nettó készpénz bevétel befektetési aktivitásból (I-II)</b>	<b>3023</b>		
<b>IV. Nettó készpénz kiadás befektetési aktivitásból (II-I)</b>	<b>3024</b>	<b>2.361</b>	<b>2.684</b>
<b>C. KÉSZPÉNZ FORGALMA FINANSZÍROZÁSI AKTIVITÁS ALAPJÁN</b>			
<b>I. Készpénz bevétel finanszírozási aktivitás alapján (1-től 5-ig)</b>	<b>3025</b>		
1. Alaptőke emelése	3026		
2. Hosszútávú kölcsön (nettó bevétel)	3027		
3. Rövidtávú kölcsön (nettó bevétel)	3028		
4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029		
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030		
<b>II. Készpénz kiadások finanszírozási aktivitásból (1-től 6-ig)</b>	<b>3031</b>	<b>4.465</b>	<b>4.465</b>
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032		
2. Hosszútávú kölcsön (kiadás)	3033		
3. Rövidtávú kölcsön (kiadás)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kiadás)	3035		
5. Pénzügyi lízing	3036		
6. Kifizetett osztalék	3037	4.465	4.465
<b>III. Nettó készpénz bevétel pénzügyi aktivitásból (I-II)</b>	<b>3038</b>		
<b>IV. Nettó készpénz kiadás pénzügyi aktivitásból (II-I)</b>	<b>3039</b>	<b>4.465</b>	<b>4.465</b>
<b>D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)</b>	<b>3040</b>	<b>160.039</b>	<b>141.326</b>
<b>E. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZ KIADÁS (3005 + 3019 + 3031)</b>	<b>3041</b>	<b>143.118</b>	<b>131.603</b>
<b>F. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3040 – 3041)</b>	<b>3042</b>	<b>16.921</b>	<b>9.723</b>
<b>G. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIADÁS (3041 – 3040)</b>	<b>3043</b>		
<b>H. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN</b>	<b>3044</b>	<b>8.956</b>	<b>8.956</b>
<b>I. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁSÁBÓL</b>	<b>3045</b>		
<b>J. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁSÁBÓL</b>	<b>3046</b>		
<b>K. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	<b>3047</b>	<b>25.877</b>	<b>18.679</b>

## **A helyrendek indoklása a Kézpénz forgalom jelentésében**

A Számvitelről szóló törvény (SZK Hiv. közl. 62/2013) 2. szakasza 9. bekezdése és 6. szakasza 2. bekezdése alapján a Társaság 2019-ben mint mikro vállalat került besorolásra. A 2020-as terv alapján nem volt kötelezve kézpénz forgalom jelentést készíteni. 2020. folyamán a Társaság a jellemzők alapján, mint kis vállalat került besorolásra, ami kötelezi hogy Kézpénz forgalmi jelentést készítsen amikor a 2020-as pénzügyi jelentést készíti.

Tekintettel arra hogy 2020.01.01-jén hatályba lépett az új Számvitelről szóló törvény, mely jogot ad minden jogi személynek, azoknak is akik mint mikro jogi személyek kerültek besorolásra, hogy mint szabályt a pénzügyi terv készítésére, használhassa az MSFI-t, s azt a tényt hogy a Társaság illetékes szervei elfogadták az új belső számviteli szabályozást és a Számviteli politikáról szóló szabályzatban előlátták az MSFI alkalmazását, a Társaság első alkalommal az alapítás óta elkészíti a kézpénz forgalmi mérleget, mint a 2020-as pénzügyi jelentés részét.

A mellékelt űrlapon mely 2020-ban lett elkészítve, a következő adatok kerültek kimutatásra:

AOP 3001 *Pénzügyi aktivitásból származó kézpénz bevétel* – a felbecsült összeg 141.326 (000) dinár, az eladásból származó bevétel és a kapott előlegek összege, 12.986 (000) dinár összegben és a többi rendes ügyletből származó bevétel (a Társaság alapítóinak támogatása) 128.340 (000) dinár összegben.

AOP 3005 *Pénzügyi aktivitásból származó kézpénz kiadás* – a felbecsült összeg 124.454 (000) dinár összegben, a beszállítók felé kiutalt kiadásokat képezi 69.536 (000) dinár összegben, a fizetések, juttatások és egyéb személyi kiadásokat 53.486 (000) dinár összegben, és a többi közkiadást ami 1.210 (000) dinárt tesz ki.

AOP 3006 *Kifizetések és előleg a beszállítóknak* - kiadás a kötelezettségek kifizetésére a beszállítók irányába 69.536 (000) dinár.

AOP 3007 *Fizetések, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások* a 2020-as évben 53.486 (000) dinárt tesznek ki, a december hónapban esedékes fizetések nélkül.

AOP 3010 *Kiadások a többi közkiadásra* – a 2020-ra felbecsült összeg a kifizetett ÁFA összegére lett tervezve melyet az alapítók támogatására kell kifizetni 1.210 (000) dinár összegben.

AOP 3022 *Egyéb pénzügyi elhelyezések* - (nettó kiadás) valamint a pénzforgalom költségei, tagsági díj, illetékek 906 (000) dinár összegben lettek felbecsülve.

AOP 3042 *Nettó kézpénz bevétel* – felbecsült érték 9.723 (000) dinár.

AOP 3044 *Kézpénz az elszámolási periódus elején* – felbecsült érték 8.956 (000) dinár.

AOP 3047 *Kézpénz az elszámolási periódus elején* – felbecsült érték 18.679 (000) dinár.



## 2.3 A megvalósított mutatók analízise

## A tervezett és megvalósult üzleti mutatók bemutatása (2. melléklet)

		2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
<b>Teljes tőke</b>	Terv	281	281	10.975	3.606
	Megvalósítás	422	7.746	4.166	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	+50%	+2.756%	-37,96%	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	+50%	+1.835%	-54%	-13,%
<b>Teljes vagyon</b>	Terv	2.481.000	2.222.000	2.202.707	2.197.280
	Megvalósítás	2.237.000	2.227.000	2.210.965	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-10,23	-10%	+100%	+5%
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	-0,5%	-1%	-1%
<b>Üzleti bevételek</b>	Terv	52.224	108.138	200.254	203.494
	Megvalósítás	34.426	80.537	179.056	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-34%	-26%	-11%	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	+234%	+222%	+114%
<b>Üzleti kiadások</b>	Terv	52.224	108.138	200.222	202.966
	Megvalósítás	33.414	73.105	178.166	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-32,28	-36%	-32%	-11,02
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	+219%	+244%	+114%
<b>Üzleti eredmény</b>	Terv	0	0	32	528
	Megvalósítás	0	7.471	890	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-	-	+2.781%	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	-	-88%	-41%
<b>Nettó eredmény</b>	Terv	0	0	0	383
	Megvalósítás	0	7.324	271	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	0	0		-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	-	-96%	+141%
<b>A munkavállalók száma 12.31-én.</b>	Terv	35	66	73	70
	Megvalósítás	12	66	70	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-66%	+100%	+4%	-

% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest		-	+550%	+106%	+100%
<b>Nettó átlagbér</b>	Terv	47.229	70.737	47.693	56.216
	Megvalósítás	60.421	65.737	41.879	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	+127%	-7%	-12%	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	+109%	-36%	+134%
<b>Befektetések</b>	Terv	15.775	8.667	3.228	6.087
	Megvalósítás	12.619	5.439	0	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	-20%	-37%	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	-43%	-	-

	2018. évi megvalósítás	2019. évi megvalósítás	2020. évi megvalósítás	2021. évi megvalósítás
EBITDA	1.368	1.130	22.550	21.483
ROA	0	0	0,05	0,01
ROE	0	0	29,38	9,03
Működési pénzforgalom	0	0	25.063	25.625
Adósság/tőke	0	0	0	0
Fizetőképesség	0,01	0,01	1,19	1,58
% fizetés az üzleti bevételekben	42,20	38,60	36,17	45,12

	Állapot 2018.12.31.	Állapot 2019.12.31.	Állapot 2020.12.31.	Állapot 2021.12.31.
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	2020. év	Terv 2021.
Támogatás	Terv	63.706.881	95.233.635	169.657.000	169.822.000
	Átvitt	23.945.551	70.818.000	146.200.000	
	Megvalósított	23.945.551	62.818.000	139.200.000	-
Egyéb bevételek a kölségtetésből	Terv	70.818.000	-	-	
	Átvitt	-	-	-	-
	Megvalósított	-	-	-	-
Összesen	Terv	63.706.881	95.233.635	169.567.000	169.822.000

bevételek a költségvetésből	Átvitt	23.945.551	70.818.000	146.200.000	-
	Megvalósított	23.945.551	62.818.000	139.200.000	-

**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 2020-es üzleti eredmények becslésével, a Társaság 2021-ben pozitív pénzügyi eredményt fog elérni, vagyis hasznot fog termelni az adóztatás előtt 319.000,00 dinár összegben. A támogatásból eredő jövedelem mellett, a Társaság saját jövedelmet is teremtett a tehergépkocsik kiadásából, valamint az iszap szállításából a Szabadka Város tisztítójából.

**2.4 A tervezett mutatókhoz viszonyított eltérések okai**

A 2020-as ügyviteli eredmény becslése alapján, a Társaság 2021-ben az adózás előtt 319 (000) dinár hasznot fog termelni, habár ez a haszon nem volt betervezve. A felbecsült haszon oka az hogy a tervben nagyobb saját jövedelem lett becsülve a Társaság tehergépkocsijainak bérbeadásából, a másodlagos nyersanyag eladásából származó jövedelem és a iszap szállításából Szabadka Város tisztítójából.

A 2020-es üzleti eredmények becslésével, a Társaság 2021-ben pozitív pénzügyi eredményt fog elérni, vagyis hasznot fog termelni az adóztatás előtt 319.000,00 dinár összegben. A támogatásból eredő jövedelem mellett, a Társaság saját jövedelmet is teremtett a tehergépkocsik kiadásából, valamint az iszap szállításából a Szabadka Város tisztítójából.

Tekintettel arra hogy a felbecsült alapeszközök ammortizációs költségei 21.100.000,00 dinár összegben kerültek kimutatásra, még egyidejűleg nem került kimutatásra a kamat, a haszonadó és az

elértéktelenedés, az EBITDA 2020-s évre 22.550.000,00 dinár összegben van kimutatva, még a 2021.év tervében ez a mutató 21.483.000,00 dinár összegben van kimutatva.

Az eszközök jövedelmi mértéke a 2020-as évre 0,05% értékben került kimutatásra, 2021-re pedig a kimutatott érték 0,01%.

A tőke jövedelmi mértéke a 2020-as évre 29,38% értékben került kimutatásra, 2021-re pedig a kimutatott érték 9,03%.

A likviditás 1,19% értékben került kimutatásra a 2020-as évre, mint annak a ténynek az eredménye hogy a forgótőke 26.318.000,00 dinár összegben lettek előlátva, a rövidtávú kötelezettségek pedig 2.206.799.000,00 dinár összegben, a likviditás indikátora pedig a 2021-es évre a tervezett, 1,58%-os értékeben került kimutatásra, mint annak a ténynek az eredménye hogy a forgótőke 34.619.000,00 dinár összegben volt tervezve, a rövidtávú kötelezettségek pedig 2.193.674.000,00 dinár összegben. Felhívjuk a figyelmet hogy a rövidtávú kötelezettségek szinte Teljesen a passzív időbeli elhatárolódásra vonatkozik, ami egyébként a támogatások, donációk elhalasztott jövedelmére vonatkoznak 2.194.558.000,00 dinár összegben a 2020-as évben. Az említett és az adósság/tőke mutató alapján a kimutatott érték 0. A mutató mely a fizetések százalékát mutatja ki az ügyviteli jövedelemben 36,17%-ban került kimutatásra a 2020-as évre és 45,12% értékben a tervezett mutatók alapján a 2021-es évben, miközben ezek az adatok közvetlenül kötődnek ahhoz a tényhez hogy a regionális hulladékkezelő rendszer nem kezdett el dolgozni teljes munkakapacitással. Ez a tény minden kimutatott mutatóra kihat.

## **2.5 Az üzleti folyamatok fejlesztésére irányuló tevékenységek**

A hatályos jogszabályok szerint a Társaság felel a megfelelő és hatékony pénzügyi irányításért, ami lehetővé teszi a megbízható pénzügyi ellenőrzést, s így módon a Társaság effektív üzleti tevékenységét.

A pénzügyi ellenőrzési rendszer végrehajtása a Társaság irányítása érdekében egy sor belső szabályt és eljárást kellett felállítani a jóváhagyott pénzeszközök helyes, gazdaságos, hatékony és effektív felhasználása érdekében.

A pénzügyi irányításra és ellenőrzésre vonatkozó belső szabályzat és a többi dokumentáció egy sor szabályt és eljárást foglalnak össze, melyek magyarázatot adnak a Társaság pénzügyi gazdálkodására.

A közszektorban végzett hatékony pénzügyi irányítás és ellenőrzés elérése érdekében elengedhetetlen a pénzügyi irányítás következő kulcsfontosságú területeinek fejlesztése:

1. Pénzügyi szabályok,
2. Pénzügyi tervezés,
3. Pénzügyek vizsgálata és követése,
4. Pénzügyi ellenőrzés,
5. Pénzügyi információk,
6. Pénzügyi tudat.

A pénzügyi irányítás és ellenőrzés a belső ellenőrzés legfontosabb területe, mert hatással van a Társaság valamennyi tevékenységére.

Az összes szervezeti egység vezetője köteles pénzügyi ellenőrzést folytatni, hogy biztosítsák az erőforrások minél jobb kihasználását és hogy a veszteségeket, a tékozlást, a vagyonnal való visszaélést, a csalás és a korrupciót a minimumra csökkentsék.

Hogy a belső ellenőrzési rendszer fejlesztve legyen, szükséges az összes szervezeti egység részére elfogadni a FUK keretet ami magába foglalja az összes pénzügyi kérdést melyek a társaság ügyvitele céljainak megvalósítását szolgálja.

A belső szabályok használatát és eljárását a Társaság igazgatója hagyja jóvá és az összes vezetőnek és alkalmazottnak használnia kell mint a pénzügyi gazdálkodás és ellenőrzés alapját.

## **2.6 A cégvezetés terén végzett tevékenységek**

A hét alapító tag: Szabadka város, Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Csóka, Kishegyes i Törökkanizsa községek által alapított Társaság betartja a cégek illetve közvállalatok működésére vonatkozó valamennyi törvényes előírást.

A Társaság betartja a cégvezetés alábbi elveit is:

- átláthatóság
- elérhetőség
- hatékonyság
- időszerűség
- teljesség
- az információk pontossága

A Társaság a 2019. év folyamán igyekezett a Társaság működésének minden aspektusáról idejében, teljeskörűen és pontosan tájékoztatni a közgyűlési tagokat, az alapítókat, és a magasabb hatalmi szinteket, emellett döntéseit átláthatóan meghozni, a Társaság jólétét tartva szem előtt, a jelentősebb információkat elérhetővé tenni a szélesebb nyilvánosság számára a Társaság honlapja révén, továbbá fejleszteni az üzleti etikát és a társadalmilag felelős gazdálkodást.

## **III A TÁRSASÁG CÉLJAI ÉS A 2021. ÉVRE TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEI**

A Társaság a szilárd települési hulladékot kezelő korszerű regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésére és annak üzemeltetésére alakult, mely rendszer kiszolgálja Szabadka várost, valamint Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községeket.

A társaság, illetve a régiót alkotó községek **alapvető célja** az, hogy a megállapodás alapján az alábbi célok teljesüljenek:

1. a hulladék keletkezésének megelőzése,
2. a hulladék keletkezésének minimalizálása a keletkezés forrásánál,
3. a hulladék újrafelhasználása,
4. a hulladék újrahasznosítása,
5. a hulladék tartós és biztonságos lerakása,
6. a szelektív hulladékgyűjtés növelése,
7. a szennyezés megelőzése a folyók és öntözőcsatornák környezetében,
8. a hulladék hasznosítása energiatermelésre,
9. a meglévő szeméttelpek bezárása és rekultivációja,
10. egyéb, a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Stratégiában előírt céllok.

A kitűzött célok megvalósítása révén, a társaság hozzájárul a lakosság egészségének megőrzéséhez, a környezet megóvásához, a vizek, a talaj és a levegő minőségének védelméhez.

### **3.1 A vállalat céljai a működési tervvel felölelt időszakra (2021-es év)**

A Társaság céljai a 2019.-es évben elsősorban a megépült létesítmények üzembe helyezésére. Hatni kell a megnövekedett munkamennyiségre az előző évhez képest, valamint meg kell valósítani a tervezett hulladék átvételét a Regionális központba, ami közvetlenül ki fog hatni a saját eszközök emelkedésére.

A regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett tevékenységek a hulladékgazdálkodási stratégiával definiált kulcsfontosságú elveken alapultak, vagyis a következő elvekkel összhangban:

- a fenntartható fejlődés elve,
- a hulladékgazdálkodási hierarchia elve,
- az elővigyázatosság elve,
- a közelség és a hulladékgazdálkodás regionális megközelítésének elve,
- a környezetileg legkedvezőbb opció elve,
- a "szennyező fizet" elv,
- a gyártói felelősség elve.

A rendszer működése során is tiszteletben kell tartani a fentebb felsorolt elveket, különösen a hulladékgazdálkodási hierarchia elvét, amely szerint a hulladékgazdálkodási gyakorlatban a prioritások sorrendje a következő:

- A hulladék keletkezésének megelőzése és mennyiségének csökkentése, illetve az erőforrások használatának és a keletkezett hulladék mennyiségének és/vagy veszélyes jellegének csökkentése;
- A termék újbóli felhasználása illetve használata ugyanarra vagy más célra;
- Az újrahasznosítás, illetve a hulladék kezelése nyersanyag nyerése céljából, azonos vagy más termék gyártására;
- A hulladék értékének hasznosítása (komposztálás, energiahasznosítás égetéssel, stb.)
- A hulladék végleges elhelyezése.

### **3.2 A célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységek**

A rendszer működésének megkezdéséig az alábbiakat kell elvégezni a regionális hulladékgazdálkodási rendszer létrehozásához:

- Meg kell valósítani az összes szerződött kötelezettséget a Kivitelező oldalán
- Megszabni a hulladékkezelés és -lerakás árát;
- Új községi/városi döntéseket kell hozni melyek a hulladékgazdálkodást szabályozzák;
- Alá kell írni a szerződéseket a kommunális hulladékot gyűjtő illetékes gazdasági társaságokkal;
- Meg kell szerezni a szükséges engedélyeket és igazolásokat

A Társaság alapvető célja az, hogy fenntartható módon irányítsa a rendszert, s mindezt a környezeti előnyök, a gazdasági optimalizálás és a társadalmi elfogadottság elérése érdekében, figyelemmel kísérve és új technológiák bevezetésére.

### **3.3 A hulladékgazdálkodási rendszer kiépítésén végzett munkálatok üteme a 2021. évben**

Folyamatban van a szükséges dokumentáció beszerzése, hogy átadásra kerülhessen az integrált engedély. Amennyiben a Tartományi Urbanisztikai és Környezetvédelmi Titkárság részére átadásra kerül egy rendezett engedély kérelem, az próba engedély 240 napig érvényes.

A kivitelező konzorcium kötelezve van hogy a próbaüzem ideje alatt időszakos ellenőrzést végezzen a tevékenység eljárásának helyessége felett, valamint hogy áttekintse és elfogadja a Társaság javaslatait esetleges további befektetésekre a meglévő rendszerbe.

A tesztelési folyamat végeztével, a működési feltételeket tesztelni kell, és megfelelő pályázati és műszaki dokumentációt is el kell végezni, ezeket a felügyelő bizottságnak át kell néznie, összehasonlítani a valós helyzettel, egyeztetni a Tervezési és építési törvénnyel, A műszaki vizsgálatról szóló szabályzattal, s ez a kivitelező konzorcium kötelezettsége.

### **3.4 Piacelemzés**

#### A szerbiai hulladékgazdálkodási rendszer állapotának elemzése és fejlesztési lehetőségeinek felmérése

A 26 régió közül, melyeket a 2010-2019. időszakra vonatkozó hulladékgazdálkodási stratégia irányoz elő (az SZK Hivatalos Közlönyének 29/2010 száma) összesen 8 (nyolc) regionális központ és 2 (két) községi hulladéklerakó jött létre.

A 8 (nyolc) regionális hulladéklerakó központból négy a köz és magán partnerségi modell szerint szerveződött, ezek a leskovaci, a jagodinai, a nagyikikindai és a lapovói. A többi négy központ hitelből, az IPA alapokból és/vagy önrészesedéssel. Ezek: az užicei, a piroti, a szávaszentdemeteri és pancsovai regionális hulladéklerakók.

A 8 (nyolc) regionális hulladéklerakó mellett a vranjei lerakónak is regionális méretűvé kellene fejlődnie, míg a gornji milanovaci telep községi hulladéklerakó marad. Ez a két lerakó saját eszközökből épült.

Jelenleg, a hulladék lerakókra történő elhelyezéséről szóló kormányrendelettel (az SZK Hivatalos Közlönyének 92/2010 száma) összhangban az össz hulladéknak csupán 24%-a kerül a fent említett hulladéklerakókra. Az ingyiai és a szabadkai regionális hulladéklerakó építésének befejeztével ez az arány 29-33%-ra növekszik majd.

Az összes regionális és községi hulladéklerakó illetve regionális hulladékgazdálkodási rendszer közül infrastrukturális szempontból legkomplexebb a szabadkai körzetben létesülő regionális rendszer (a komplexum a következőkből áll: hulladékválogató üzem, komposztáló, depóniagáz-égető, csuraglékvíz-gyűjtő, ellenőrzött hulladéklerakás, monitoring, átrakóállomások, újrahasznosító hulladékgyűjtő központok és szelektív hulladékgyűjtés a háztartásokban – két kukás rendszer, stb.).

Gyakran feltevődik a kérdés, hogy miért döntünk a hulladéklerakók mellett a nem veszélyes hulladék végleges elhelyezésének formájaként. A hulladéklerakó a szerbiai régiók többsége számára az egyedüli fenntartható és gazdaságilag indokolt megoldás, és világszerte jelentős arányban vesz részt a hulladékkezelésben, kivéve a fejlett országokat, melyekben a hulladék kezelésére többnyire incinerátorokat, plazma és MBO technológiákat alkalmaznak.

A nem veszélyes hulladék elhelyezésére szolgáló lerakók rendkívüli jelentősége mellett (melyek közvetlenül megakadályozzák a talaj szennyezését, de közvetetten megóvják a többi környezeti tényezőt is), az is nagyon fontos, hogy a csurgalékvizeket (melyek a lebomló hulladék kimosásával keletkeznek) és a depóniagázt (ami a hulladék felbomlása során keletkezik) összegyűjtsük, ellenőrizzük és megfelelőképpen kezeljük.

Szerbiában egyes régiókban még mindig nem írták alá azt a községközi szerződést, melynek alapján létrejönne a regionális hulladékgazdálkodási rendszer, pontosabban Szerbia mintegy 25%-a még nincs lefedve a regionális hulladékgazdálkodási rendszerrel, amit a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Stratégia előír.

Szükséges kiépíteni a regionális központot hogy teljes mértékben összehangolják munkájukat az EU Irányelveivel, amely előírja a szükséges infrastruktúra megépítését a legnagyobb városközpontokban, mint Belgrád, Niš és Újvidék.

### **3.5 Üzleti kockázatok**

#### A pénzügyi kockázat tényezői

A cégek üzleti tevékenységét általában különféle pénzügyi kockázatok fenyegetik: a piaci kockázat (ami magában foglalja a külföldi valuták árfolyamingadozását – a devizakockázatot, a kamatlábak értékváltozásának kockázata, a készpénzáramlások kamatkockázata – kamatkockázat, a piaci árak változásának kockázata), a hitelkockázat, a likviditási kockázat és a készpénzáramlások kockázata. A



Társaságban a kockázatkezelés arra a törekvésre irányul, hogy a pénzpiac kiszámíthatatlan körülményei között a minimumra csökkentse a Társaság pénzügyi teljesítményét.

A jelentős pénzügyi kockázatok azonosítását és értékelését, valamint a kockázat elleni védekezés módjának, vagyis az azonosított jelentősebb kockázatokra adott válasz meghatározását a Társaság vezetősége és a belső könyvvizsgáló végzi el, a felmerülő kockázatok elleni védelem értékelésében és az azzal kapcsolatos döntéshozatalban nyújtott támogatás formájában.

(a) Piaci kockázat

- *A külföldi valuták árfolyamingadozásának kockázata*

A Társaságnak nincsenek külföldi valutában jegyzett kötelezettségei.

- *Az árak változásának kockázata*

A vállalat nem rendelkezik részvényekkel, azonban az árak változása nehézségeket okozhat az áruk, szolgáltatások és munkák beszerzésekor.

- *A pénzforgalom és a kamatlábak értékváltozásának kockázata*

Mivel a Társaság nem rendelkezik jelentős kamatozó eszközökkel, a jövedelem és a pénzforgalom nagymértékben független a piaci kamatlábak változásától.

A kamatláb valós értékében bekövetkező változások kockázata általában a hosszú lejáratú hitelek közül származik, minek során a változó kamatozású hitelek a Társaságot a pénzforgalom kamatkockázatának teszik ki, míg a fix kamatozású hitelek a hitelkamatok értékváltozásának kockázatát hordozzák.

Azonban ezen a területen sincs jelentős kockázat, mivel a Társaságnak nincsenek kamatkötelezettségei, azaz nincs törlesztendő hitele.

(b) Hitelkockázat

A Társaságot nem fenyegeti jelentős hitelkockázat.

(v) Fizetőképességi kockázat

A Társaság működésének természete, vagyis azáltal, hogy a Társaság működési költségeit és beruházásait az alapítók pénzelik, a költségvetésükben előre biztosított eszközökkel, továbbá azért, mert beruházásait és kötelezettségeit a Társaság csak akkor valósítja meg, ha arra a pénzügyi keret jogilag és gazdaságilag biztosítva van, az érintett területen nincs jelentős kockázat.

### Tőkekockázat-kezelés

A Tőkekezelés célja, hogy a Társaság a belátható jövőben korlátlan ideig fenn tudja tartani működését, hogy a tulajdonosok számára megtérüljön a befektetés (nyereséget valósítsanak meg), a többi érdekelt fél számára pedig kedvezményeket biztosítson, és megőrizze az optimális tőkeszerkezetet a költségek csökkentése érdekében.

Nincsenek arra utaló jelek, hogy az üzletmenet folytonosságának elve veszélybe kerülhet, mivel a Társaság hosszabb távon semleges pénzügyi eredményt ér el a fent említett, szigorúan formális és előre biztosított költségvetési finanszírozás mechanizmusa, valamint a folyó üzleti tevékenység és a tőkebefektetések költségeinek fedezésére nyújtott állami támogatások révén. És ez minden bizonnyal folytatódni fog a következő évben is.

### Műszaki kockázatkezelés

A Társaság sikeres irányításának alapvető feltétele a kockázatkezelés képessége.

A becsült kockázat a Társaság üzleti tevékenységében, amely a vállalat elsődleges feladatát képező regionális hulladékgyűjtési rendszer kiépítésére és kezelésére vonatkozik, a következőket érinti:

1. A Mérsékelt kockázat társul az alapítói tevékenység koordinálásának módszerével.
2. A közbeszerzések és pályázatok végrehajtásában a késedelem kockázata közepes. E kockázat a pályázati dokumentumok elkészítésében és a közbeszerzések és versenypályázatok végrehajtásában alkalmazott fokozott elővigyázatossággal enyhíthető.
3. A nem megfelelő hulladékkezelés kockázata mérsékelt. A nem megfelelő hulladékkezelés kockázata mérsékelt. A kockázat az illetékes hatóságok általi ellenőrzés hatékonyságával függ össze.
4. Továbbá fennáll annak a mérsékelt kockázata, hogy a hulladéklerakó működésével kapcsolatos vezetői tapasztalat nem lesz elégséges, de e hiányosságot tapasztalt tanácsadók szolgáltatásai révén igyekszünk pótolni, kiket az Európai Unió Szerbiai Küldöttsége alkalmaz, a projekt keretében.

A kockázatkezelési képesség növelése érdekében a Társaság a befektetés előrehaladásával bizonyos kockázatkezelési szabványokat vezet be (ISO 31000 vagy ISO 31010).

### **3.6 A 2021-es évre tervezett mutatók**

A regionális szilárd hulladékgyűjtési rendszer működése során a táblázatban feltüntetett mutatók mellett kulcsfontosságúak a Társaság munkájának sikerességét nyomon követő következő indikátorok:

- Az újrafelhasználásra és feldolgozásra előzetesen elkülönített hulladék mennyisége (t / év)
- Az újrafelhasználásra és feldolgozásra másodlagosan elkülönített hulladék mennyisége (t / év)
- Az újrahasznosításra elkülönített hulladék mennyisége (%-ban)
- A lerakott hulladék mennyisége (t / év)
- A kezelt biológiailag lebomló hulladék mennyisége (t / év)
- Az 1000 tonna hulladékra jutó alkalmazottak száma

- Költséghatékonyság (a szállított hulladék tonnánkénti költsége)
- Pénzügyi mutatók - a követelések behajtásának átlagos üteme, az újra feldolgozható anyagokból befolyó bevétel aránya a teljes bevételben
- A balesetek és munkahelyi sérülések aránya.

A munka teljesítményének ellenőrzésére szolgáló pontos kiindulási pontot a rendszer működésének első évében kell kijelölni, s ekkor kell meghatározni a hulladék kezelésére és ártalmatlanítására szolgáló regionális központba szállítandó hulladék tényleges mennyiségét és összetételét.

A Regionális Központ munkájának megkezdését (2019. év) az jellemezte hogy relatív kis mennyiségű hulladék érkezett a régióból. Idővel a beszállítási keret egyre nőtt és további növekedési tendenciát mutatott. Viszont a tervezett munkadinamika nem lett elérve, a 2020-as évben, mivel a Társaság nem dolgozott teljes kapacitással, azért mert a Regionális Központba nem érkezett meg a teljes kommunális hulladék a régióból.

2021-re nagyobb hulladékmennyiség van tervezve, az előző évhez képest, ami éves szinten 60%-os szinten lenne, a teljes hulladékmennyiséghez képest ami a projektum alapján a Regionális központba kellene hogy érkezzen.

Naturális mutatók:

<b>Hónap</b>	<b>Kommunális hulladék – tonna/hó 2020.</b>	<b>Kommunális hulladék – tonna/hó 2021.</b>
Január	1.441	2.600
Február	1.898	2.400
Március	2.180	2.400
Április	1.898	2.500
Május	2.186	2.500
Június	2.359	2.500
Július	2.480	2.500
Augusztus	2.459	2.500
Szeptember	2.179	2.700
Október	2.561	2.700
November	2.642	2.800
December	2.640	2.900
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>26.923</b>	<b>31.000</b>

Az Alapító községek folyamatos bekapcsolásával a hulladék beszállításával, a regionális rendszerbe, lettek meghatározva a mutatók a havi hulladékmennyiség beszállítására. A tervezett hulladékmennyiség alapja a tonnánkénti összegre a 2021-es évben, az utolsó két hónap a 2020-as évben.

### **3.7 Tevékenységek, melyeket a közvállalat a cégvezetés fejlesztése érdekében tervez végezni**

A regionális hulladékgazdálkodási központ és a kapcsolódó létesítmények sikeres működtetése érdekében különös figyelmet kell fordítani a következőkre:

1. Jó üzleti kapcsolatok kialakítása a Társaság és a hulladékkezelő közvállalatok, valamint más a hulladékot begyűjtő magáncég között.
2. A polgárok környezettudatosságának növelése - a nyilvánosságnak a projekt megvalósításában való részvétele szükséges ahhoz, hogy a projekt általánosan elfogadott legyen. Szükséges, hogy a nagyközönség megismerje a projekt környezetre gyakorolt esetleges hatásait és előnyeit, ezért a polgárok környezettudatosságát a különböző médiákon keresztül, az iskolai oktatással és oktató jellegű kampányok szervezésével kell fejleszteni. A nyilvánosság képzését az újrahasznosítás fontosságára és a helytelen hulladékgazdálkodás negatív hatásaira kell összpontosítani.
3. A vezetőség cégirányítási készségeinek fejlesztése az alkalmazottak képzésével és továbbképzésével.
4. A vállalatirányítási információs rendszer bevezetése (MIS) - A munka műszaki és pénzügyi ciklusának figyelemmel kísérése érdekében be kell vezetni a korábban kialakított mutatókat követő vállalatirányítási információs rendszert (MIS).

A vállalatirányítási információs rendszerek a Társaság számára lehetővé teszik, hogy:

- összegyűjtse és központosítsa az alapvető paraméterekre vonatkozó adatokat és pontos információkat, mint például a beérkező hulladék mennyisége tonnában, az újrahasznosítás arányát, a másodlagos nyersanyagállományt, a hulladékártalmatlanítási kapacitást stb.
- javítsa a költségszámítást.
- világos képet alkosson az egyes tevékenységekre vonatkozó naprakész költségek és bevételek segítségével változó és fixköltségű tevékenységeken alapuló költségelszámolási rendszeren keresztül, vagyis tisztán lássa a helyzetet.
- megfelelő következtetéseket vonjon le, hogy figyelmét a működés javítására, és szükség szerint a folyamatok ellenőrzésére és elemzésére, valamint a rendelkezésre álló erőforrások jobb elosztására és a külső munkatársak esetleges bevonására összpontosítsa.
- fejlessze a tervezést, különösen a szükséges beruházások meghatározása érdekében.
- egy jó beszámolási rendszert alakítson ki az alapítók irányában, és gyors döntéshozatali folyamatot alakítson ki.

5. A szolgáltatás felhasználóival folytatott hatékony kommunikáció kialakítása, az átlátható munkamódszer bevezetése, a panaszok nyomon követése és megoldása érdekében.

6. Az előre megszabott pénzügyi mutatók alapján három havonta be kell számolni a működésről és elemzést készíteni a munkáról, hogy fel lehessen mérni a hulladékkezelési és –lerakási díjak évenkénti felülvizsgálatának szükségességét.

7. A humánerőforrás-gazdálkodási rendszer (HRMS) létrehozása az eljárásokon alapuló szisztematikus megközelítésként

8. Az ISO szabványok bevezetése a szolgáltatások folyamatos biztosítása érdekében, amelyek nem csupán a fogyasztói követelményeket, elvárásokat és igényeket elégítik ki, de megfelelnek a vonatkozó jogszabályoknak és előírásoknak is.

9. Tekintettel arra, hogy a Társaság bevételeinek jelentős részét az újrahasznosítható anyagok eladásából lehet megvalósítani, folyamatosan vizsgálni kell az újrahasznosítható anyagok piacát, a legjobb eladási ár elérése érdekében.

10. Meg kell teremteni a hulladékgazdálkodással kapcsolatos felelősségtudatot a társadalom minden szintjén, biztosítani a probléma felismerését, a teljes körű és pontos információkat, és ismertetni az elveket és ösztönző intézkedéseket.

#### IV 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 2021-re tervezett bevételeit illetve kiadásait az alapítók költségvetésében engedélyezett összegek alapján tervezte, valamint a saját jövedelmét is tervezte melyet a Társaság 2021-ban tervez realizálni. A tervezett saját jövedelmet a Társaság az össz tervezett kiadás lefedésére fogja felhasználni.

##### 4.1 2020. évi állapotmérleg és sikermérleg (3. Melléklet)

###### ÁLLAPOTMÉRLEG 2021.12.31-én.

000 dinárban

Számla rend, számla	H E L Y R E N D	AAF				
			2020.03.31. terv	2020.06.30. terv	2020.09.30. terv	2020.12.31. terv
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTÍVA</b>					
0	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001				
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	<b>2.172.921</b>	<b>2.167.646</b>	<b>2.162.371</b>	<b>2.157.096</b>

1	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	<b>172</b>	<b>147</b>	<b>123</b>	<b>98</b>
010 és a 019 része	1. Fejlesztési célú beruházások	0004				
011, 012 és 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0005	172	147	123	98
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	<b>II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	<b>2.172.749</b>	<b>2.167.499</b>	<b>2.162.248</b>	<b>2.156.998</b>
020, 021 és 029 része	1. Telkek	0011				
022 és a 029 része	2. Épületek	0012				
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	0013	261.950	256.700	251.449	246.199
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	1.910.799	1.910.799	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				

<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
030, 031 és 039 része	1. Erdők és évelő ültetvények	0020				
032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	0021				
037 és a 039 része	3. Előkészítőben lévő biológiai eszközök	0022				
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	0023				
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	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 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolatos vállalatokkal az országban	0028				
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolatos vállalatokkal	0029				
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	0030				
045 része és 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				
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034				
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállalatokkal szembeni követelések	0035				
051 és a 059 része	2. Más kapcsoló vállalkozásokkal szembeni követelések	0036				
052 és a 059 része	3. Követelések áruhitel 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				
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ ESZKÖZÖK</b>	0042	<b>6.451</b>	<b>6.451</b>	<b>6.451</b>	<b>5.565</b>
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	<b>39.137</b>	<b>35.960</b>	<b>35.329</b>	<b>34.619</b>
<b>1. osztály</b>	<b>I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044				
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045				
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048				
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				



15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050				
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	<b>1.250</b>	<b>2.300</b>	<b>3.100</b>	<b>4.200</b>
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052				
201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053				
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054				
203 és a 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	0055				
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	0056	1.250	2.300	3.100	4.200
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	0057				
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	0058				
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	0059				
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	<b>383</b>	<b>383</b>	<b>383</b>	<b>383</b>
<b>236</b>	<b>V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTŰL</b>	0061				
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062				
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok	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 kölcsönök	0065				

233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066				
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	0067				
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK</b>	0068	<b>34.992</b>	<b>33.237</b>	<b>30.344</b>	<b>28.370</b>
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	0069	<b>2.509</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>28</b> kivéve <b>288</b>	<b>IX. Aktív időbeli elhatárolások</b>	0070	<b>3</b>	<b>40</b>	<b>1.502</b>	<b>1.666</b>
	<b>D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	<b>2.218.509</b>	<b>2.210,057</b>	<b>2.204.151</b>	<b>2.197.280</b>
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	0072	<b>3.157</b>	<b>3.157</b>	<b>3.157</b>	<b>3.157</b>
	<b>PASSZÍVA</b>					
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	<b>4.247</b>	<b>4.329</b>	<b>4.410</b>	<b>3.663</b>
<b>30</b>	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	<b>84</b>	<b>84</b>	<b>84</b>	<b>84</b>
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404	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	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411				
047 és 237	<b>III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412				
32	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413				
330	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN</b>	0414				
33 kivéve 330	<b>VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN</b> (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415				
33 kivéve 330	<b>VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN</b> (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0416				
34	<b>VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	<b>4.163</b>	<b>4.245</b>	<b>4.326</b>	<b>3.579</b>
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	4.082	4.082	4.082	3.196
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	81	163	244	383
	<b>IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK</b>	0420				
35	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421				

350	1. Korábbi évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó évi veszteség	0423				
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424				
<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425				
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				
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432				
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433				
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434				
412	3. Más kapcsolatos 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	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	0441				
42 - 49 (kivéve a 498)	<b>G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	<b>2.214.262</b>	<b>2.205.728</b>	<b>2.199.741</b>	<b>2.193.617</b>
42	<b>I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	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 kölcsönök	0446				
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	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	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	0450				
43 kivéve 430	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	<b>6.468</b>	<b>5.744</b>	<b>4.230</b>	<b>3.212</b>
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	6.468	5.744	4.230	3.212
436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458				
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	<b>7.146</b>	<b>7.146</b>	<b>7.146</b>	<b>7.146</b>
<b>47</b>	<b>V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460	<b>-</b>	<b>1.230</b>	<b>749</b>	<b>1.013</b>
<b>48</b>	<b>VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre</b>	0461	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>95</b>
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0462	<b>2.200.553</b>	<b>2.191.513</b>	<b>2.187.521</b>	<b>2.182.151</b>
	<b>D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG</b> <b>(0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	<b>2.218.509</b>	<b>2.210.057</b>	<b>2.204.151</b>	<b>2.197.280</b>
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465	<b>3.157</b>	<b>3.157</b>	<b>3.157</b>	<b>3.157</b>

### Állapotmérleg helyrendjeinek indoklása a 2021-es évre

AOP 002 *Állandó vagyon* - a 2021-es terv alapján 2.157.096 (000) dinárt tesz ki ami 21.100 (000) dinárral kevesebb a 2020-as évhez képest (2.178.196 (000) dinár), valamint 1%-al kisebb, mint az elszámolt alapeszközök következménye ami aktiválásra került.

AOP 0042 *Elhalasztott adó eszközök* – a 2021-re tervezett összeg 5.565 (000) dinár összegben kisebb a 886 (000) dinárhoz és a 6.451 (000) dinárhoz képest. A 2020-as évhez képest 14%-al kisebb abból az okból hogy 2021-ben elvesztésre kerül az adókölcson joga a megnevezett összegben.

AOP 0043 *Forgótőke* – a 2021-re tervezett összeg 34.619 (000) dinár, nagyobb mint a 2020-ra tervezett összeg ami 26.318 (000) dinárt tesz ki, vagyis 31%-al nagyobb, mivel most a vásárlók keresetének összege és a készpénz összeg nagyobb, mivel nőtt a jövedelem az eladásból és a támogatásból.

AOP 0401 *Össz tőke* – a 2021-re tervezett összeg 3.663 (000) dinárt tesz ki ami kisebb a 2020-ra tervezett összeghez képest 402 (000) és 3.261 (000) dinárt tesz ki. Az elhalasztott adó eszközök csökkenésének oka 886 (000) dinár és a növelés 466 (000) dinár, ami a hasznot jelenti az adózás után a 2021-es évben.

AOP 0451 *Ügyviteli kötelezettségek* – a számlára érkező nagyobb pénzösszeg (nagyobb támogatások és nagyobb kereset a vásárlóktól), a tervezett kötelezettségek összege 3.212 (000) dinárt tesz ki, csökken a 2020-as felbecsléshez képest 8.404 (000) dinár összegben, ami 62%, a többi rövidtávú kötelezettség pedig emelkedik, mivel tervben van hogy a fizetések költsége jelentősen magasabb legyen a 2020-as évhez képest.

AOP 0460 *Kötelezettségek a hozzáadott-értékadó alapján* - a 2021-re tervezett összeg 1.013 (000) dinár emelésre kerül a 2020-ra felbecsült értékhez képest mely 18 (000) dinárt tesz ki. A tervezett összeg nagyobb, mivel az ÁFA előfizetés, már a 2021-es év második negyedévében ki lesz használva. .

AOP 0462 *Passzív időbeli elhatárolások* – a tervezett összeg 2.182.151 (000) dinár kisebb a 2020-ra felbecsült értéknél 2.194.588 (000) dinár összegben. A helyrend kisebb 1%-al az alapeszközök amortizációja miatt.

### EREDMÉNYMÉRLEG a 2021.01.01 – 12.31. időszakra (3a melléklet)

000 dinárban

Számla rend, számla	HELYREND	AAF	ÖSSZE G			
			2020.01.01- 03.31. Terv	2020.01.01- 06.30. Terv	2020.01.01- 09.30. Terv	2020.01.01- 12.31. Terv
1	2	3	4	5	6	7
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>					
<b>60 - 65 kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>50.874</b>	<b>102.606</b>	<b>164.621</b>	<b>203.494</b>
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>				
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				
<b>61</b>	<b>II. I. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>3.750</b>	<b>8.359</b>	<b>13.250</b>	<b>15.000</b>
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	3.750	8.359	13.250	15.000
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015				
<b>64</b>	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK</b>	<b>1016</b>	<b>46.924</b>	<b>93.847</b>	<b>150.771</b>	<b>187.694</b>
<b>65</b>	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	<b>1017</b>	<b>200</b>	<b>400</b>	<b>600</b>	<b>800</b>
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK</b>					
<b>50 - 55, 62 és 63</b>	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>49.380</b>	<b>97.606</b>	<b>163.775</b>	<b>202.966</b>



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	2.332	4.664	6.996	7.328
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	6.355	12.711	23.066	25.421
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	21.371	46.587	67.957	92.430
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	1.703	3.406	5.000	7.312
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	5.275	10.550	17.825	21.100
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028				
55	XI. Immateriális költségek	1029	12.344	19.688	42.931	49.375
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>1.494</b>	<b>5.000</b>	<b>846</b>	<b>528</b>
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>66</b>	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

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	4	5
662	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>				
663 és 664	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKKEL SZEMBEN)</b>	<b>1039</b>				
56	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>10</b>	<b>15</b>
56, kivéve 562, 563 és 564	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>10</b>	<b>15</b>
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	5	10	15
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1046</b>				
563 és 564	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1047</b>				
	<b>E. PÉNZELESBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	<b>1048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<b>ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>10</b>
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 EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	<b>16</b>	<b>33</b>	<b>49</b>	<b>65</b>
67 és 68, kivéve 683 és 685	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>				
57 és 58, kivéve 583 és 585	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK:</b>	<b>1053</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>200</b>
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.460	5.030	839	383
	LY. L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	0	0	0	0
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				
	<b>NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>1.460</b>	<b>5.030</b>	<b>839</b>	<b>383</b>
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	P. NYERESÉGADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060	969	5	126	57
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061				
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062				
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063				
	<b>S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>491</b>	<b>5.025</b>	<b>713</b>	<b>326</b>
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	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				

### Az Eredménymérleg helyrendjeinek megindoklása a 2021-es évre

#### Jövedelem

AAF 1014 A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a jelen jövedelem 15.000 (000) dinár összegben nagyobb mint az előzőleg tervezett összeg 2020-ra 33.24%-al, aminek az összege 11.258 (000) dinár, 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. A tervezett összeg nagyobb a tervezetnél a 2020-as évre 12,4%-al és 166.998 (000) dinárt tesz ki, mivel a szubvenciók kisebb keretben valósultak meg a tervhez képest, egyes alapítók részéről.

### Kiadások

AAF 1024 *Üzemanyag és energiaköltségek* – a tervezett összeg a szóban foglalt költségre 25.421 (000) dinár, ami nagyobb mint a 2020-ra felbecsült költségek, melyek 24.734 (000) dinárt tesznek ki, valamint 2,8%-al nagyobbak, a Társaság tervezett ügyviteli dinamikájával összhangban.

AAF 1025 *Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek* – a tervezett összeg 92.430 (000) dinár, a 2020-ra felbecsült összeghez képest ami 67.201 (000) dinár nagyobb 37,5%-al tesznek ki többet a Munkaszabályzat módosításáról és kiegészítéséről szóló Szabályzat alapján melyben emelkedett a bérkompenzáció és az étkezés költsége.

AAF 1026 *Termelési szolgáltatások költségei* – 7.312 (000) összegben lettek tervezve ami kicsit kisebb, 10%-al a felbecsült 2020-as évhez képest ami 8.135 (000) dinárt tesz ki a tervezett igények alapján, a szolgáltatás felé.

AAF 1029 *Immateriális költségek* – 47.436 (000) dinár a tervezett összeg ami nagyobb a 2020-as felbecsült összegnél ami 48.107 (000) dinár volt 4,1%-al, a reális igényekkel összhangban

AAF 1045 *Egyéb pénzügyi kiadások* – a tervezett összeg 15 (000) dinár volt és kisebbek mint a 2020-ra felbecsült összeg ami 18 (000) dinárt tesz ki, 16,7%-al és azokat a kiadásokat képviselik melyek a késedelmi kamatból erednek a hitelezők felé.

A 2021-es tervezett ügyviteli eredmény 383 (000) dinárt tesz ki, ami 20%-al nagyobb mint a 2020-as felbecsült haszon ami 319 (000) dinár volt, mivel lényegesen csökkentek a Társaság ügyviteli költségei.

### A KÉSZPÉNZ MOZGÁSÁNAK JELENTÉSE 2021.01.01-től 2021.12.31-ig (3b melléklet)

HELYREND	AAF	Összeg			
		Terv 2021.01.01- 2021.03.31.	Terv 2021.01.01- 2021.06.30.	Terv 2021.01.01- 2021.09.30.	Terv 2021.01.01- 2021.12.31.
<b>A. A KÉSZPÉNZ MOZGÁSA AZ ÜGYVITELI AKTIVITÁSBÓL</b>					
<b>I. A készpénz bevételek az ügyviteli aktivitásokról (1-től 3-ig)</b>	<b>3001</b>	<b>44.174</b>	<b>88.547</b>	<b>133.170</b>	<b>177.494</b>
1. Eladás és a kapott előlegek	3002	2.500	5.200	8.150	10.800

2. Kapott kamat az ügyviteli aktivitásból	3003				
3. Egyéb bevételek a rendszeres ügyvitelből	3004	41.674	83.347	125.020	166.694
<b>II. Készpénz kiadások az ügyviteli aktivitásból</b>	<b>3005</b>	<b>27.374</b>	<b>73.014</b>	<b>119.880</b>	<b>165.853</b>
1. Kifizetések a beszállítóknak és adott előlegek	3006	11.767	30.726	50.476	69.729
2. Fizetések, juttatások és egyéb kiadások	3007	15.418	37.982	60.545	83.459
3. Kifizetett kamat	3008				
4. Haszonadó	3009				
5. Kiadások a többi közjövedelem alapján	3010	189	4.306	8.859	12.665
<b>III. Nettó készpénz bevétel az ügyviteli aktivitásból (I-II)</b>	<b>3011</b>	<b>16.800</b>	<b>15.533</b>	<b>13.290</b>	<b>11.641</b>
<b>IV. Nettó készpénz kiadások az ügyviteli aktivitásból (II-I)</b>	<b>3012</b>				
<b>B. KÉSZPÉNZ FORGALOM BEFEKTETÉSI AKTIVITÁSBÓL</b>					
<b>I. Készpénz bevétel befektetési aktivitásból (1-től 5-ig)</b>	<b>3013</b>				
1. Részvény és részesedés eladás (nettó bevétel)	3014				
2. Immateriális vagyon, ingatlan, üzem, eszköz és biológiai szerek eladása	3015				
3. Egyéb pénzügyi elhelyezések (nettó bevétel)	3016				
4. Kapott kamat befektetési aktivitásból	3017				
5. Kapott osztalék	3018				
<b>II. Készpénz kiadások befektetési aktivitásból (1-től 3-ig)</b>	<b>3019</b>	<b>487</b>	<b>975</b>	<b>1.462</b>	<b>1.950</b>
1. Részvény és részesedés vásárlás (nettó kiadás)	3020				
2. Immateriális vagyon, ingatlan, üzem, eszköz és biológiai szerek vásárlása	3021				

3. Egyéb pénzügyi elhelyezések (nettó kiadások)	3022	487	975	1.462	1.950
<b>III. Nettó készpénz bevétel befektetési aktivitásból (I-II)</b>	<b>3023</b>				
<b>IV. Nettó készpénz kiadás befektetési aktivitásból (II-I)</b>	<b>3024</b>	<b>487</b>	<b>975</b>	<b>1.462</b>	<b>1.950</b>
<b>C. KÉSZPÉNZ FORGALMA FINANSZÍROZÁSI AKTIVITÁS ALAPJÁN</b>					
<b>I. Készpénz bevétel finanszírozási aktivitás alapján (1-től 5-ig)</b>	<b>3025</b>				
1. Alaptőke emelése	3026				
2. Hosszútávú kölcsön (nettó bevétel)	3027				
3. Rövidtávú kölcsön (nettó bevétel)	3028				
4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029				
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030				
<b>II. Készpénz kiadások finanszírozási aktivitásból (1-től 6-ig)</b>	<b>3031</b>			<b>163</b>	
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032				
2. Hosszútávú kölcsön (kiadás)	3033				
3. Rövidtávú kölcsön (kiadás)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kiadás)	3035				
5. Pénzügyi lízing	3036				
6. Kifizetett osztalék	3037			163	
<b>III. Nettó készpénz bevétel pénzügyi aktivitásból (I-II)</b>	<b>3038</b>				
<b>IV. Nettó készpénz kiadás pénzügyi aktivitásból (II-I)</b>	<b>3039</b>				
<b>D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)</b>	<b>3040</b>	<b>44.174</b>	<b>88.547</b>	<b>133.170</b>	<b>177.494</b>

<b>E. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZ KIADÁS (3005 + 3019 + 3031)</b>	<b>3041</b>	<b>27.861</b>	<b>73.989</b>	<b>121.505</b>	<b>167.803</b>
<b>F. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3040 – 3041)</b>	<b>3042</b>	<b>16.313</b>	<b>14.558</b>	<b>11.665</b>	<b>9.691</b>
<b>G. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIADÁS (3041 – 3040)</b>	<b>3043</b>				
<b>H. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN</b>	<b>3044</b>	<b>18.679</b>	<b>18.679</b>	<b>18.679</b>	<b>18.679</b>
<b>I. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁSÁBÓL</b>	<b>3045</b>				
<b>J. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁSÁBÓL</b>	<b>3046</b>				
<b>K. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	<b>3047</b>	<b>34.992</b>	<b>33.237</b>	<b>30.344</b>	<b>28.370</b>

### A készpénzforgalmi jelentés helyrendjeinek indoklása

AOP 3001 *Pénzügyi aktivitásból származó készpénz bevétel* – a tervezett összeg 177.494 (000) dinár, az eladásból származó bevétel és a kapott előlegek összege, 10.800 (000) dinár összegben és a többi rendes ügyvitelből származó bevétel (a Társaság alapítóinak támogatása) 166.694 (000) dinár összegben.

AOP 3005 *Pénzügyi aktivitásból származó készpénz kiadás* – a tervezett összeg 165.853 (000) dinár összegben, a beszállítók felé kiutalt kiadásokat képezi 69.729 (000) dinár összegben, a fizetések, juttatások és egyéb személyi kiadásokat 83.459 (000) dinár összegben, és a többi közkiadást 12.665 (000) dinárt tesz ki.

AOP 3006 *Kifizetések és előleg a beszállítóknak* - kiadás a kötelezettségek kifizetésére a beszállítók irányába 69.729 (000) dinár.

AOP 3007 *Fizetések, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások* a 2021-as évre tervezett összeg 83.459 (000) dinárt tesz ki, a december hónapban esedékes fizetések nélkül.

AOP 3010 *Kiadások a többi közkiadásra* – a 2021-ra tervezett összeg a kifizetett ÁFA összegére lett tervezve melyet az alapítók támogatására kell kifizetni 112.665 (000) dinár összegben.

AOP 3022 *Egyéb pénzügyi elhelyezések* - (nettó kiadás) valamint a pénzforgalom költségei, tagsági díj, illetékek 1.950 (000) dinár összegben lettek felbecsülve.

AOP 3042 *Nettó készpénz bevétel* – 18.679 (000) dinárt tesz ki (Állapot mérleg 2020. évre – AAF 0068)



AOP 3044 Készpénz az elszámolási periódus elején – 28.370 (000) dinárt tesz ki.

AOP 3047 Készpénz az elszámolási periódus elején – felbecsült érték 18.679 (000) dinár.

## 4.2 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes megindokolása

### A 2021-es évre tervezett bevételek

E működési tervvel a Társaság bevételeket csak a folyósított támogatásokból valósít majd meg, Szabadka város 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet, illetve a Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa községek 2021. évi költségvetéseiről szóló rendeletek alapján. Az alapítók költségvetési döntésével összhangban meghatározásra kerültek támogatási összegek, melyet az Alapítók átutalnak a Társaságnak 2021. év folyamán a községek pénzügyi lehetőségeihez mérten. A támogatás a Társaság működési költségeire illetve nagyméretű befektetésekre van szánva. A támogatások mellett, a Társaság saját bevételeket is tervez a Társaság tehergépjárműinek bérbeadásából, a szekundáris nyersanyagok eladásából és városi tisztítóból származó iszap elszállításának szolgáltatásáért.

000 dinárban

Sors szám	Támogatási forrás	Támogatási bevételek terve a 2020-as évre		Támogatási bevételek terve a 2021-es évre					Összesen a 2021- as évre
		A Társaság folyó költségeire	A társaság kapitális kiadásaira	Társaság folyó költségeire	Fel nem használt eszközök a 2019-es évben.	Összesen a Társaság folyó költségeire	Része- sedés %	A Társaság kapitális kiadásair a	
1.	Szabadka város	91.077	0	91.277		91.277	54,79 %	0	91.277
2.	Topolya község	21.610	0	21.657		21.657	13,00 %	0	21.657
3.	Magyarkaniz sa község	16.224	0	16.259		16.259	9,76 %	0	16.259
4.	Zenta község	14.894	0	14.927		14.927	8,96 %	0	14.927
5.	Kishegyes község	7.730	3.026	7.747		7.747	4,65 %	3.026	10.773
6.	Csóka község	7.380	0	7.397		7.397	4,44 %	0	7.397
7.	Törökkanizsa község	7.314	202	7.330		7.330	4,40 %	202	7.532

<b>Összesen:</b>		<b>166.229</b>	<b>3.228</b>	<b>166.594</b>		<b>166.594</b>	<b>100 %</b>	<b>3.228</b>	<b>169.822</b>
8.	Fel nem használt eszközök				<b>7.000</b>				<b>7.000</b>
<b>Összesen:</b>		<b>166.229</b>	<b>3.228</b>	<b>166.594</b>	<b>7.000</b>	<b>173.594</b>	<b>100 %</b>	<b>3.228</b>	<b>176.822</b>
1.	Jövedelm más hatalmi szinttől VAT – Szabadka Város Költségvetéseinek realizálása	200	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Összesen:</b>		<b>166.429</b>	<b>3.228</b>	<b>166.594</b>	<b>7.000</b>	<b>173.594</b>	<b>-</b>	<b>3.228</b>	<b>176.822</b>
<b>Saját bevételek</b>									
1.	„Komunal” Közvállalat, Kishegyes	480	0	400	0	400	-	0	<b>400</b>
2.	„Október 7.” Közvállalat	480	0	400	0	400	-	0	<b>400</b>
3.	Egyéb bevételek	32.934	0	36.170	0	36.170		0	<b>36.170</b>
<b>Összesen</b>		<b>200.323</b>	<b>3.228</b>	<b>203.564</b>	<b>7.000</b>	<b>210.564</b>	<b>-</b>	<b>3.228</b>	<b>213.792</b>

#### A 2021. évre tervezett kiadások

A Regionális hulladéktároló kft. Szabadka 2019. július hónapban elkezdte a próbaüzemét, a Műszaki vizsgát végző Bizottság engedélye, valamint az illetékes tartományi titkárság 2019. szeptemberében kiadott Végzése alapján.

A Társaság a megkezdett munkák dinamikájával a 2019-es év második felében (5 hónapos időszakban) valamint olyan munkamennyiséggel mely a teljes kapacitás 35%-át képezi, tervezte a munkamennyiséget a 2020. évre a költségekkel együtt.

A 2021. évben a Társaság tervezi a munkamennyiség dinamikáját és a költségek szintjét mely szükséges a zavartalan működéshez, szinte ugyanolyan szinten mint 2020-ban, azzal hogy növeli a saját jövedelmét az előző évhez képest.

Kontó	Leírás	2019. évi terv	2019. évi becslés	2020. évi terv	Index 5/3	Index 5/4
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ÜZLETI KIADÁSOK</b>					
614	Bevételek a termékek és szolgáltatások eladásából a hazai piacon	12.000.000,00	11.258.000,00	15.000.000,00	125,00	133,24
6404	Kártérítésből eredő bevételek	166.000,00	98.000,00	100.000,00	60,24	102,04
64100	Bevételek a prémiumokból, támogatásokból, dotálásokból és támogatásokból, valamint egyebek	166.429.000,00	146.200.000,00	166.594.000,00	100,10	113,95
64103	Bevétel a feltételes támogatások alapján	20.699.000,00	20.700.000,00	21.000.000,00	101,45	101,45
650	Jövedelem a bérletből	960.000,00	800.000,00	800.000,00	83,33	100,00
66	Pénzügyi bevétel	2.000,00	2.000,00	5.000,00	250,00	250,00
67	Egyéb bevétel	67.000,00	65.000,00	65.000,00	97,01	100,00
	<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>200.323.000,00</b>	<b>179.123.000,00</b>	<b>203.564.000,00</b>	101,62	113,64
	<b>ÜZLETI KIADÁSOK</b>					
<b>51</b>	<b>Anyagköltségek</b>	<b>46.910.000,00</b>	<b>34.294.000,00</b>	<b>32.749.000,00</b>	69,81	95,49
5110	Anyagkölt. és alkatrész.	7.160.000,00	5.183.000,00	3.000.000,00	41,90	57,88
5121	Irodai anyagok költségei	750.000,00	600.000,00	625.000,00	83,33	104,17
51210	Gumiabroncs a járművekre	1.000.000,00	868.000,00	833.000,00	83,30	95,97
51220	Kis készlet	800.000,00	800.000,00	800.000,00	100,00	100,00
5127	Víz-költségek	200.000,00	80.000,00	80.000,00	40,00	100,00
5128	Reagensok költségei a laboratóriumnak	400.000,00	351.000,00	500.000,00	125,00	142,45
5129	Munkavédelmi öltözet költségei	1.900.000,00	1.678.000,00	990.000,00	52,11	59,00
51293	Ültetési anyagköltség	500.000,00	0,00	500.000,00	100,00	-
5130	Üzemanyagköltség	25.000.000,00	18.493.000,00	19.000.000,00	76,00	102,74
5133	Elektromos energia költségek	7.500.000,00	5.138.000,00	5.421.000,00	72,28	105,51

51350	Olaj, kenőolaj, fagyálló költségei	1.700.000,00	1.103.000,00	1.000.000,00	58,82	90,66
<b>52</b>	<b>Béreköltségek</b>	<b>75.989.000,00</b>	<b>67.201.000,00</b>	<b>92.430.000,00</b>	121,64	137,54
5201	Bruttó munkabérek költségei a munkáltatót terhelő járulékok költségeivel	62.868.000,00	55.157.000,00	78.579.000,00	124,99	142,46
5220	Megbízási szerződések szerinti munkadíjak költségei	0,00	0,00	0,00	-	-
5250	A társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíjai	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	100,00	100,00
529	Szolidáris segély költségei a munkavállalók anyagi helyzetének javítására	3.251.000,00	3.251.000,00	3.251.000,00	100,00	100,00
52904	Szolidáris segélyek	370.000,00	156.000,00	200.000,00	54,05	128,21
52910	Munkába járási útiköltségek megtérítése	6.100.000,00	5.854.000,00	7.000.000,00	114,75	119,58
529112	Hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	250.000,00	52.000,00	250.000,00	100,00	480,77
529113	Hazai és külföldi szolgálati utak napidíjai	300.000,00	22.000,00	300.000,00	100,00	1.363,64
529114	Hazai és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	200.000,00	59.000,00	200.000,00	100,00	338,98
52922	Télapócsomagok a dolgozók gyerekei részére	350.000,00	350.000,00	350.000,00	100,00	100,00
<b>53</b>	<b>Termelési szolgáltatások költségei</b>	<b>13.693.000,00</b>	<b>8.135.000,00</b>	<b>7.312.000,00</b>	53,40	89,88
531	Szállítási szolgáltatások költségei, posta, internet	1.400.000,00	1.035.000,00	1.083.000,00	77,36	104,64
532	Fenntartási költségek	4.105.790,00	4.088.000,00	3.400.000,00	82,81	83,17
5330	Bérletköltségek	27.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
535	Reklám és propaganda költs.	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100,00	100,00
5399	Egyéb szolgáltatások költségei	3.182.210,00	1.626.000,00	732.000,00	23,00	45,02
539	A hulladék karakterizációjának költségei	450.000,00	367.000,00	200.000,00	44,44	54,50
539	Veszélyeshulladék-kezelés	499.000,00	0,00	200.000,00	40,08	-

539	A környezetvédelem ellenőrzése és monitoringja	1.500.000,00	427.000,00	500.000,00	33,33	117,10
539	Szennyvíztisztítás költségei	500.000,00	194.000,00	500.000,00	100,00	257,73
539	A hulladék összetételének vizsgálati szolgáltatás költségei (morfológia)	1.500.000,00	427.000,00	500.000,00	33,33	117,10
<b>540</b>	<b>Amortizációs költségek</b>	<b>21.100.000,00</b>	<b>21.100.000,00</b>	<b>21.100.000,00</b>	100,00	100,00
<b>55</b>	<b>Immateriális költségek</b>	<b>42.530.000,00</b>	<b>47.436.000,00</b>	<b>49.375.000,00</b>	116,09	104,09
5500	Könyvvizsgálói költségek	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,00	100,00
5501	Tanácsadó szolgáltatások költségei	400.000,00	243.000,00	500.000,00	125,00	205,76
5504	Fordítási költségek	350.000,00	346.000,00	350.000,00	100,00	101,16
5505	Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	300.000,00	91.000,00	400.000,00	133,33	439,56
5506	Könyvelőprogram bérletének költségei	250.000,00	235.000,00	250.000,00	100,00	106,38
5507	Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	29.700.000,00	24.511.000,00	24.450.000,00	82,32	99,75
55093	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	1.600.000,00	700.000,00	1.200.000,00	75,00	171,43
55098	Könyvelői szolgáltatások	480.000,00	480.000,00	480.000,00	100,00	100,00
55099	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	1.700.000,00	1.393.000,00	800.000,00	47,06	57,43
551	Reprezentációs költségek	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,00	100,00
552	Biztosítási költségek	3.200.000,00	2.500.000,00	3.200.000,00	100,00	128,00
5520, 5591	Jármű regisztrációs költségek	900.000,00	142.000,00	150.000,00	16,67	105,63
553	Pénzforgalmi költségek	50.000,00	27.000,00	30.000,00	60,00	111,11
554	Tagsági díjak	100.000,00	63.000,00	70.000,00	70,00	111,11
55503	ÁFA a támogatásra	0,00	13.273.000,00	15.145.000,00	-	114,10
555	Adók, térítések és illetékek	1.200.000,00	900.000,00	900.000,00	75,00	100,00
5599	Egyéb immateriális költségek	1.800.000,00	1.732.000,00	950.000,00	52,78	54,85
<b>56</b>	<b>Pénzügyi kiadások</b>	<b>101.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	14,85	83,33
<b>57</b>	<b>Egyéb kiadások</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	-	32,26
	<b>ÖSSZESEN KIADÁS</b>	<b>200.323.000,00</b>	<b>178.804.000,00</b>	<b>203.181.000,00</b>	101,43	113,63

	<b>HASZON ADÓZÁS ELŐTT</b>	<b>0,00</b>	<b>319.000,00</b>	<b>383.000,00</b>	<b>-</b>	<b>120,06</b>
	<b>AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI</b>	<b>0,00</b>	<b>48.000</b>	<b>57.000,00</b>	<b>-</b>	<b>120,06</b>
	<b>NETTÓ HASZON</b>	<b>0,00</b>	<b>271.000,00</b>	<b>326.000,00</b>	<b>-</b>	<b>120,06</b>

## Jövedelem

*Jövedelem az árú és szolgáltatás eladásából (Kontó 614)* – a munkagépek kiadásával kerültek megvalósításra, a másodlagos nyersanyag eladásából és az iszap elszállításának szolgáltatásával a városi tisztítóbból. A 2021-es év tervezett jövedelme jelen alapból (15.000.000,00 dinár) emelkedtek a 2020-as becsült jövedelemhez képest (11.258.000,00 dinár). A 2021-es munkatevékenység terve jelentősen nagyobb mennyiségű másodlagos nyersanyag eladásán alapszik, nagyobb kapacitás mellett, valamint az iszap elhordásából a városi tisztítóbból, ami a saját jövedelem emelkedését fogja eredményezni.

*Jövedelem a biztosításból (Kontó 6404)* – a kártérítésre vonatkoznak a DDOR Novi Sad biztosító társaságtól, a Társaság vagyonának biztosításáért. A tervezett összeg 2021-re (100.000,00 dinár) a felbecsült érték szintjén van (98.000,00 dinár).

*Jövedelem a prémiumokból, szubvenciókból és támogatásból (Kontó 64100)* a Társaság támogatását képezi az alapítók költségvetéséből, a tervezett tevékenység költségeivel. A tervezett támogatási jövedelem 2021-ben (166.594.000,00 dinár) ami körülbelül hasonló összeg mint a tervezett szubvenció jövedelem a 2020-as évre, de kisebbek mint a felbecsült összeg (146.200.000 dinár)

*Feltételes támogatásból származó jövedelem (Kontó 64103)* – 2020. év folyamán, a próbaidő időszakában, aktiválva lett az ingóság, melyet az EU IPA Alap támogatásából szereztek be, melyek eredménye az amortizációs elszámolásba jelenik meg, a feltételes támogatások jövedelmében (20.699.000,00 dinár). A tervezett összeg 2021-re (21.000.000,00 dinár) a felbecsült érték szintjén van (20.700.000,00 dinár).

*Bérletből származó jövedelem (Kontó 650)* – a tervezett jövedelem a bérbeadott járművekre vonatkozik (szemétszállító kamion) és a felbecsült jövedelem szintjén van (800.000,00 dinár).

*Pénzügyi jövedelem (Kontó 66)* – a kamatból eredő jövedelemre vonatkozik. A tervezett összeg (5.000,00 dinár) nagyobb, mint a felbecsült (2.000,00 dinár). Az emelés alapja az elvárt emelkedés az ügyviteli aktivitásban.

*Egyéb jövedelem (Kontó 67)* – a csökkentett kötelezettségekre vonatkozik, a beszállítók felé az előző időszakból. A tervezett összeg a felbecsült összeg szintjén van (65.000,00 dinár).

*Összesen jövedelem-* (203.564.000,00 dinár) nagyobb, mint a felbecsült jövedelem (179.123.000,00 dinár). A felbecsült támogatások összege 2020-ban kisebb, mint a tervezett támogatások, a támogatások folyósításának dinamikája miatt 2020. folyamán az alapítók költségvetéséből.

## Kiadások

### Anyagköltségek

*Anyag- és alkatrész költségek (Kontó 5110)* – a Társaság járműveinek fogyóeszközeire és pótalkatrészeire vonatkoznak. A szóban forgó költségek 2021-ben 3.000.000,00 dinár összegben kerültek tervezésre, ami kevesebb mint a 2020-as évi, amikor 7.160.000,00 dinár lett tervezve és 5.183.000,00. dinár lett felbecsülve. A tárgyalt költség 2021-ben az előző évben realizált aktivitással összhangban, került tervezésre, ami miatt a tárgyalt költségekre kisebb összeg fog kellene a 2021-es évben.

*Az irodai felszerelés költségei (5121-es Kontó)* – a Társaság napi működéséhez szükséges anyagok beszerzésére vonatkoznak. Az irodai felszerelés költségei a 2021-es évre 625.000,00 dinár összegben kerülnek tervezésre, a 2021-es várt igényekkel összhangban, ami ugyanolyan szinten van, mint a 2020 terve volt (750.000 dinár ÁFA-val). A megvalósulás felbecslése 2020-ban 600.000,00 dinár, ami kisebb mint a tervezett.

*A járművek abroncsainak költsége (Kontó 51210)* – a Társaság járműveinek abroncsaira vonatkozik (munkagépek, kamionok és hivatali járművek). A 2021-es évre, a tárgyalt költségek a Társaság igényeivel összhangban kerülnek meghatározásra 833.000,00 dinár összegben. A tervezett összeg kisebb mint a 2020-ra tervezett összeg, mely 1.000.000,00 dinárt tett ki, míg a felbecsült összeg 2020-ra ugyanolyan szinten került tervezésre.

*Kis készlet költségei (Kontó 51220)* – a kiskészletre vonatkoznak mely szükséges a Társaság tevékenységének végzéséhez. A 2021-es évre, a költségek ugyanolyan szinten kerülnek tervezésre mint a 2020-as év becslése (800.000,00 dinár).

*Víz-költségek (Kontó 5127)* – A víz-költségek a hulladékgyűjtő központok, átrakodó-állomások és a regionális központ vizének költségeit takarják. A regionális hulladékkezelő rendszer minden építményében, azok működése során vizet használnak, elsősorban az építmények tűzvédeleméhez, azaz, hogy megtöltsék és később utántöltsék a tűzvédelmi tartályokat, továbbá az építmények tisztasági szükségleteire azok optimális működése során (toalett, zuhany). A 2021-re tervezett összeg és a 2020-ra felbecsült összeg ugyanakkorák (80.000,00 din.) a Társaság elvár munkadinamikájával összhangban.

*Laboratóriumi reagensek (Kontó 5128)* – a reagensekre és a kémiai eszközökre vonatkozik melyek nélkülözhetetlenek a víz és föld vizsgálatához és minőségének követéséhez. A 2020-ra felbecsült összeg helyett mely 351.000,00 dinárt tesz ki, a 2021-re tervezett összeg 500.000,00 dinárt tesz ki, ami a laboratóriumi analízis számának és dinamikája növelésével van összefüggésben.

*Munkavédelmi eszközök költségei (Kontó 5129)* – a 2020-as felbecsléssel szemben, ami 1.678.000,00 dinárt tett ki, a tervezett összeg 2021-re 990.000,00 dinár és csökkentve van, mint a nagymennyiségű elvégzett munkavédelmi eszköz beszerzése a 2020. folyamán, mellyel a Társaság belső igényei és a Törvényes igényeknek is elegendő lett beszervezve, az alaptevékenység sajátosságaival összhangban.

*Ültetési anyagköltségek* – nem voltak realizálva 2020-ban, de ugyanaz az összeg került tervezésre mint az előző évben. Tervben van palánták beszerzése zöld övezet létesítése végett a Regionális Hulladéktároló minden helyszínén, szélvédő terület létesítése végett.

*Üzemanyagköltségek (Kontó 5130)* – ez a pont az üzemanyag-beszerzésre vonatkozik a Társaság járműveire. Az üzemanyagköltségre tervezett összeg a 2021-es évben 19.000.000,00 dinár, a 2020-as megvalósítással összhangban van, ami 18.493.000,00 dinár, tekintettel arra hogy a munkamennyiség és dinamizmus 2021-ben is ugyanolyan szinten lesz mint az előző évben.

*Villanyáram fogyasztási költségek (Kontó 5133)* – a hulladékgyűjtő központokban, a transzferállomásokban és a regionális központban történő villamosenergia-fogyasztásra utal. A tervezett összeg 5.421.000,00 dinár, ami az elkövetkező 2021-es időszakra vonatkozik, s a munkatervvel összhangban valamivel nagyobbak lesznek a felbecsült összeghez képest a tavalgy évben (5.138.000,00 dinár)

*Olaj, kenőanyag, fagyálló költségek (Kontó 51350)* – A Társaság járműveire és munkagépeire vonatkozik. A 2021-es évben, valamivel kisebb összeg kerül tervezésre, 1.000.000,00 dinár a tervezetthez képest ami 1.103.000,00 dinár, a tervezett dinamikával összhangban, amit az alapeszköz használatától várnak.

### Béreköltségek

A béreköltségek a 2021-es évre (92.430.000,00 dinár) az alkalmazottak számával, A minimális munkabér emeléséről szóló döntés (SZK Hiv. Közlöny 116/2020), a Munkaszabályzat, valamint a Munkaszabályzat Módosításáról és Kiegészítéséről szóló Szabályzat alapján kerülnek meghatározásra.

*Az alkalmazottanként tervezett bruttó bér a munkaadó terhére (Kontó 5201)* – A bruttó bérek tervezett összege (78.579.000,00 din.), magába foglalja az alapfizetést a holtmunkával és térítésekkel együtt az étkezési támogatással.

Az nyaralási pótlék az előző évben havonta 1.457,00 dinárt tett ki, az étkezési támogatás pedig naponta 170,00 dinárt, a meghatározott adókkal és járulékokkal.

A minimális munkabér emeléséről szóló döntés és a Munkaszabályzat Módosításáról és Kiegészítéséről szóló Szabályzata alapján 2021-ben, a tervezett összeg a bruttó fizetés szerint került kialakításra a 2021-es évben. A munkabér minimális ára 183.93 dinár, a tervezett étkezési pótlék napi 250,00 dinár, a tervezett nyaralási pótlék a SZK kifizetett átlagbér 75%-a alkalmazottanként az előző évben. A munkavállalók tervezett száma a 2021-es évben 70 munkás, miközben az össz tervezett bruttó fizetés 2021-re 78.579.000,00 dinár.

*Költségek megbízási szerződés alapján (Kontó 5220)* – a 2020-as évre nincs tervezve, valamint a 2021-es évre se, a SZK Kormány irányelvei alapján.

*A Társaság közgyűlési tagjainak kifizetett díjak költségei (Kontó 5250)* - a Társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíja – A Társasági tagok képviselőinek a Társaság közgyűlésében végzett munkájáért járó tiszteletdíjak és költségterítések mértékéről szóló, 2012.03.07-én kelt VIII/2012-05 számú döntéssel a



Társasági tagok képviselőinek tiszteletdíja havonta nettó 15.000,00 dinárban, a közgyűlés elnökének és elnökhelyettesének tiszteletdíja pedig havi nettó 20.000,00 dinárban lett meghatározva. Ugyanezen döntés a társasági tagok helyettes képviselőit arra a hónapra illeti meg tiszteletdíj, amelyben a társasági tag képviselőjét helyettesítették, nettó 15.000,00 dinár összegben. A Társaság közgyűlési tagjainak bértömegét 2019-es évre (2.300.000,00 din.), a Társaság közgyűlési tagjai képviselőinek, a Társaság közgyűlése elnökének és elnökhelyettesének, valamint a képviselők helyettesei tiszteletdíjainak kifizetéséhez szükséges pénzeszközök képezik, feltételezve, hogy a közgyűlési tagok rendszeresen részt vesznek a közgyűlés ülésein, és a társasági tagot legfeljebb csak kétszer fogja helyettes képviselni. A Társaság közgyűlési tagjai tiszteletdíjának bértömege a 2021. évre azonos módon és összegben lett tervezve, mint az előző évben.

*Szolidáris segély költségei mely a munkavállalók rossz anyagi helyzetét javítja (Kontó 529)* A Munkaszabályzat Módosításáról és Kiegészítéséről szóló Szabályzat értelmében tervezésre kerül a szolidáris segély a munkavállalók rossz anyagi helyzetét javítva, nettó 41.800,00 dinár összegben munkavállalónként, ami összesen adóval együtt 3.251.000,00 dinárt tesz ki.

*A szolidáris segélyek költségei (Kontó 52904)* – A Munkaszabályzat és a várt költségek alapján (150.000,00 din.) összegben lett tervezve. A 2020-as évre a szolidáris segély költségének felbecslése (156.000,00 dinár) s kisebb, mint ami 2021-re került tervezésre (370.000,00 dinár), összhangban a tervezett munkásmennyiséggel.

*Munkába járási útiköltségek megtérítése (Kontó 52910)* – a munkavállalók munkahelyre és munkahelyről való szállítására szánt pénzeszközökre vonatkozik. A betervezett szállítási költségek a jövőbeni alkalmazottak lakóhelyének feltételezésén alapszik. A 2021-as évre tervezett összeg 7.500.000,00 dinár nagyobb, mint a 2020-ra felbecsült összeg, ahol az 5.854.000,00 dinárt tett ki, az alkalmazottak tervezett számával összhangban.

*A hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei (Kontó 529112)* - az országban és külföldön végzett hivatalos utazás egyéb költségeire utal. A 2021. évre tervezett utazási költségek (250.000,00 din.), nagyobb, mint a felbecsült összeg (52.000,00 dinár), a munka elvárt dinamikája és a munkavállalók tervezett aktivitása miatt.

*Napidíjak költségei a hazai és külföldi szolgálati utakon (Kontó 529113)* – a haza és külföldi szolgálati utak napidíjára vonatkozik. A tervezett megvalósulás 2020-ban (22.000,00 din.) kisebb, mint a tervezett összeg a 2021-es évre (300.000,00 din), tekintettel a Társaság igényeire.

*Egyéb hazai és külföldi utazásokhoz kapcsolódó költségek (Kontó 529114)* – Tervezett összeg 2021-re (200.000,00 dinár) nagyobb, mint a felbecsült összeg (59.000,00 dinár), a Társaság várt igényeivel (úthasználati díj, parkolás és egyebek).

*Újévi ajándécsomagok gyermekeknek és foglalkoztatottakkal (Kontó 52922) – A tervezett összeg 2021-re (350.000,00 dinár) ami a felbecsült összeg szintjén van.*

#### A termelő jellegű szolgáltatások költségei

*A szállítási szolgáltatások költségei (Kontó 531) – a szállítási szolgáltatások költségeit a postaköltségek, a távközlési és internet költségek alkotják (573.000,00 din.). A felbecsült megvalósítás a 2020-as évben (1.035.000,00 dinár) a 2021-es év tervezett szintjén van (1.083.000,00 dinár) a Társaság várt munkadinamikájával összhangban*

*A fenntartási költségek (Kontó 532) – a fenntartási költségek a járművek, számítógépek, valamint a Társaság főtevékenységének folytatására szolgáló gépek karbantartására vonatkozik, valamint az utak, platók karbantartására a Regionális hulladéktároló minden helyszínén. A felbecsült összeg 2020-ra ezen a tételen (4.088.000,00 dinár) nagyobb, mint a tervezett összeg a 2021-es évre (3.400.000,00 dinár), ami összhangban van a Társaság tervezett munkamennyiségével.*

*Bérleti költségek (Kontó 5330) – Szabadka Várostól bérbe vett irodák utáni költségek nincsenek tervezve 2021-re. A felbecsült összeg 2020-ban azokra a költségekre vonatkozik, amelyek a tavalyi év elején lettek megvalósítva, a Bérleti szerződés lejártáig.*

*Reklám és marketing költségek (Kontó 535) – A SZK Kormányának irányelvei alapján, valamint a Társaság igényeivel összhangban, a tervezett összeg 2021-re (280.000,00 dinár) változatlan a 2020-as tervvel és felbecsléssel szemben.*

*Az egyéb szolgáltatások költségei (Kontó 5399) – egyéb, más helyen nem említett költségekre vonatkoznak, (a Műszaki bizottság – műszaki átvétel költségeire a Műszaki Tudományok Egyeteme Újvidék által, további helyiségek építésének projektje – irodaházakra, promóciós és oktatási helyiségek, parkolás előfizetés, tachográf kártyák kiadása, árú szállítás, névjegykártyák kiadása és stb.). A tervezett összeg (732.000,00) dinár 2021-ben kisebb, mint a 2020-ra felbecsült összeg (1.626.000,00 dinár), tekintettel arra a tényre, hogy egyes aktivitások részben, mások teljesen megvalósultak, ami miatt a pénzügyi szükséglet jelentősen kisebb lesz.*

*A hulladék besorolás szolgáltatás költségei (Kontó 539) – a hulladék besorolás szolgáltatás foglalják magukba szakintézmények által. 2021-re kisebb összeg van betervezve (200.000,00 dinár) a felbecsülnél a 2020-as évre (367.000,00), az elvárt hulladék átvétel dinamikájával és a szükséges besorolásokkal összhangban.*

*Veszélyes hulladék kezelésének költségei (Kontó 539) – a törvény előlátja, hogy a hulladék mely veszélyes hulladék kategóriájába tartozik, előírt módon tárolható és feldolgozható, miközben a definiált feltételek olyan módok vannak meghatározva, ami a legkisebb veszélyt jelenti az emberek és a környezetvédelem részére. 2020-ban nem kerül felbecslésre a tárgyalt költség, tekintettel arra, hogy nem volt veszélyes hulladék átvétel vagy -kezelés. 2021-re tervezett költség 200.000,00 dinár, hogy biztosítva legyenek az eszközök amennyiben reális igény mutatkozik erre az aktivitásra.*

*A környezetvédelem analízisének és követésének költségei (Kontó 539)* – a környezetvédelem minőségének és állapotának követését jelenti szakintézmények segítségével. 2021-re tervezett összeg (500.000,00 dinár) valamennyivel nagyobb, mint a 2020-ra felbecsült összeg (427.000,00 dinár) az elvárt igényekkel összhangban.

*Szennyvíztisztítás költségei (Kontó 539)* – a szennyvíztisztítás technológiája változó attól függően, hogy milyen a víz összetétele. Fizikai, kémiai és biológiai módon lehet a tisztítást elvégezni (ozmózis). A 2021-re tervezett összeg (500.000,00 dinár) meg lett növelve a 2020-s év felbecslésével szemben (194.000,00 dinár), tekintettel arra, hogy a reverzibilis ozmózis rendszer 2020-ban nem került teljes mértékben aktiválásra és nem működött az előzőleg tervezett dinamikával.

*A hulladék összetételének vizsgálata (morfológia) (Kontó 539)* – a kommunális hulladék vizsgálatára vonatkozik. A kisebb felbecslés oka a 2020. évben (107.000,00 dinár) a tervhez képest 2021-ben (417.000,00 dinár) az a tény, hogy a tárgyalt vizsgálatok, vagyis a községi alapítók hulladékának morfológiája, a Társaság saját eszközeivel és alkalmazottjaival, harmadik személyek igénybevétele nélkül, a következő időszakra pedig az van tervben, hogy a morfológia szolgáltatását szaklaboratóriumra bízzák.

*Amortizációs költségek (Kontó 540)* – a felbecsült szinten van (21.000.000,00 dinár) azokra az eszközökre vonatkozik melyek könyvelésileg aktiváltak

### **Immateriális költségek**

*Könyvvizsgálói költségek (Kontó 5500)* a pénzügyi beszámolók könyvvizsgálatára vonatkoznak. A tervezett költségek (250.000,00 dinár) változatlanok a 2020-as felbecsült értékhez képest. A tervezett költségek a 2021-es pénzügyi jelentés felülvizsgálatára szolgálnak. A pénzügyi beszámoló ellenőrzésére vonatkozó kötelezettséget a 2016-ban elfogadott új köztársasági törvény határozza meg, amely szerint minden egyes társaságnak hiteles könyvvizsgálót kellett alkalmaznia a pénzügyi kimutatásokra, és ugyanez a rendelkezés vonatkozik azokra az alaptársaságokra is, amelyek kizárólagos alapítói a helyi önkormányzatok, amely általános érdekű tevékenységeket végeznek.

*Konzultáns szolgáltatások költségei (Kontó 5501)* – Tekintettel arra a tényre, hogy a Társaságnak nincs közbeszerzéssel foglalkozó hivatalnok, tervben van egy tanácsadó alkalmazása, aki elkészítené a közbeszerzési tender dokumentációt. 2021-ben több közbeszerzés van tervezve, ezért erre a költségtételre 500.000,00 dinár van betervezve.

*Fordítási költségek (Kontó 5504)* - a hivatalos használatban lévő nyelvekre történő fordítás; a Társaság honlapjára kerülő anyagok fordítása, a projekt részével kapcsolatos fordítások, melyet az IPA pályázat finanszíroz. A tervezett összeg 2021-ben (350.000,00 din) az előző évi felbecsült összeggel egy szintben van (346.000,00 dinár), az elvárt igényekkel összhangban.

*Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei (Kontó 5505)* – ezen a helyrenden az alkalmazottak szakmai továbbképzésére lettek eszközök előirányozva, valamint képzésekre és előadásokra. 2021-re tervezett összeg (400.000,00 din.) nagyobb, mint az előző évre felbecsült összeg (80.000,00 din.), mivel nagyobb igény lesz a munkavállalók továbbképzésére (tanúsítványt kell szerezni közbeszerzési

hivatalnok részére, belső revizor részére, munkavédelmi és egészségvédelmi szakember részére, valamint egyéb oktatást is biztosítani kell az önjáró munkagépek kezelői részére).

*Könyvelőprogram bérletének költségei (Kontó 5506)* – az e helyrenden tervezett költségek a számviteli programra (egy évre van leszerződve a bérlet) vonatkozik, ami magába foglalja: pénzügyi könyvelést, árú, anyagi könyvelést, számlázást és ÁFA elszámolást, a pénzforgalom, alapeszközök és termelés, fizetési elszámolások nyilvántartását, emberi erőforrás menedzsmentet, a járművek nyilvántartását és a raktár ügyvitelét. A 2021-re tervezett eszközök (250.000,00 dinárt) tesznek ki, valamennyivel magasabbak, mint a 2020-as évre felbecsült összeg (235.000,00 dinár) s összhangban vannak a bérlet árának elvárt növekedésével a piacon.

*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. A 2021-es tervezett összeg (24.450.000,00 dinár) a 2020-ra felbecsült összeg szintjén van (24.511.000,00 dinár) a szerződött összeggel, a számítás elemeivel.

*Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek (Kontó 55093)* - a tűzvédelmi, munkabiztonsági és egészségvédelmi feladatok végrehajtására és fejlesztésére, az orvosi vizsgálatokra, az alkalmazottak egészségügyi ápolására vonatkozik, amit a Társaság köteles lehetővé tenni az alkalmazottai részére, tekintettel a munka- és egészségvédelmi szabályokra, valamint a Veszély felmérésének aktusa alapján.

A tervezett összeg 2021-ben (1.200.000,00 dinár) nagyobb, mint a 2020-ra felbecsült összeg (700.000,00 dinár) abból az okból, hogy a következő év folyamán szükség lesz alkalmazni egy személyt a munkavédelemmel és egészségvédelemmel kapcsolatban az Ügynökségen keresztül, valamint a munkakörülmények feltételeinek kivizsgálására, valamint a tűzvédelmi tervdokumentáció elkészítésére, a Tűzveszély szerinti besorolásról szóló végzés alapján. A fentiekkel összhangban a tervdokumentációval összhangban, szükséges a meglévő állapotot összehangolni.

*Könyvelői szolgáltatások (Kontó 55098)*– az ebben a pontban a tervezett költségek a könyvelői szolgáltatásokra vonatkoznak, amelyek magukban foglalják: az üzleti könyvek vezetését az IAS-ben meghatározott számviteli elvekhez hűen, a számviteli és könyvvizsgálói törvény rendelkezéseinek és más pozitív szabályoknak megfelelően; az előírt adóbevallások megszervezése és kezelése, a hozzáadottérték-adó kiszámítása és az adóbevallások összeállítása a hea tekintetében, valamint az ingatlanadó, a társasági adó és a levonási adók adóbevallása; a jövedelem kiszámítása, a bérek kompenzálása, valamint az egyéb jövedelem, amelyre az adó- és adófizető az adó- és járulékszámítás a jelen Szerződésben meghatározott szolgáltatások felhasználójaként; szakmai tanácsadási szolgáltatások az adózás, a pénzügyek és a számvitel, a munka és a jogszabályok területén. A tervezett összegek a 2021-es évre ugyanolyan szinten vannak, mint az előző évben (480.000,00 din.).

*Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások (Kontó 55099)* – az egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások a különböző tanúsítványokra, szakmai lapokra és publikációkra befizetett előfizetéseket, a Gazdasági Nyilvántartó Ügynökség szolgáltatásait az elektronikus bejelentések terén, előfizetéseket a portálokra stb. A tervezett összeg 2021-ben (800.000,00 dinár), kisebb, mint a felbecsült összeg a 2020-as évre (1.393.000,00 dinár) mivel az előző évben a tervezett aktivitások nagyobb része megvalósult.

*Reprezentációs költségek (Kontó 551)* – A 2021-re tervezett összeg (250.000,00 din.) változatlan a 2020-as év felbecsült értékéhez képest, a SZK Kormányának irányelveivel összhangban.

*Biztosítási költségek (Kontó 552)* – az átrakóállomások biztosítására (tűz, betörés, számítógépek), a felelősségbiztosításra, és a hulladékgazdálkodási engedély feltételeinek teljesítésére kötött biztosításra vonatkozik, amely a hulladéklerakó üzemelésének teljes idejére szól, beleértve a lerakó felhagyásának folyamatát is (a hulladékgazdálkodási törvénynek megfelelően). A 2020-ra felbecsült összeg (2.500.000,00 dinár) kisebb a tervezett összegnél 2021-re vonatkozóan (3.200.000,00 dinár) mivel szükség van további casco biztosításra a munkagépek és kamionok esetében.

*Jármű regisztrációs költségek (Kontó 5520,5591)* – a Társaság tulajdonát képező járművek éves regisztrációs díjaira vonatkoznak. A 2021-re tervezett összeg (150.000,00 dinár) kicsit megemeltek a 2020-as év felbecsléséhez képest (142.000,00) mivel regisztrálni kell minden hivatalos és tehergépkocsit mely használatban van.

*Jármű regisztrációs költségek (Kontó 553)* A pénzforgalom költségeire vonatkoznak, továbbá az egyéb banki költségekre. A tervezett összeg a 2021-es évre (30.000,00 dinár) a 2020-as felbecsült összeg szintjén vannak (27.000,00 dinár)

*Tagsági díjak (Kontó 554)* – a szakmai szervezetek tagsági költségeire vonatkoznak. A 2021-es évben tervezett összeg valamennyivel magasabb összegben (70.000,00 dinár) kerültek kimutatásra, a 2020-as felbecsült értékhez képest (63.000,00 dinár) a Társaság tervezett ügyviteli aktivitásával összhangban.

*ÁFA a támogatásokra (Kontó 55503)* – Tekintettel a Szabadkai Adóhivatal végzésére, melynek száma 47-00151/2020-0236-010, meghatározásra került az alapítók által fizetett támogatások után fizetendő ÁFA összege. Az ÁFA tervezett összege a 2021-es évben (15.145.000,00 dinár) nagyobb, mint a felbecsült (13.273.000,00 dinár), összhangban a támogatásból származó összeggel.

*Adók, térítések és illetékek költségei (Kontó 555)* – Az adók, díjak és illetékekre tervezett pénzmennyiség az állami szervek által meghatározott adókra, díjakra és illetékekre vonatkozik. A tervezett összeg erre a költségvetésre (900.000,00 dinár) változatlan az előzőleg tervezett összeghez képest.

*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 tanúsítványainak kiadását és más nem említett immateriális költségeket. A tervezett 2021-es összeg (950.000,00 dinár) kisebb, mint a 2020-ban felbecsült összeg (1.732.000,00 dinár) tekintettel arra, hogy valamely megemlíttet aktivitás megvalósult az előző évben.

*Pénzügyi kiadások (Kontó 56)* – a tervezett összeg 2021-re (15.000,00 dinár) a késedelmi kamatra vonatkozik a hitelezőkkel szemben és kisebb, mint a 2020-ra tervezett összeg (18.000,00 dinár).

*Egyéb kiadás (Kontó 57)* – a kiadásokra vonatkozik csökkentve a kötelezettségek a beszállítók felé a korábbi időszakból. A tervezett 2021-es összeg (200.000,00 dinár) kisebb, mint a 2020-ra felbecsült összeg (620.000,00) dinár mivel 2021-ben kisebb igény mutatkozik a kivitelezők egymás iránt kötelezettségének összehangolására.

*Összes kiadás* – 203.181.000,00 dinár több mint a felbecsült 178.804.000,00 dinár, mint az egyes költségtelek emelésének vagy csökkentésének a következménye, a reális igényeknek megfelelően.

A fenti üzleti elemek alapján, a felbecsült pénzügyi eredmény hasznot mutat 119.000,00 dinár értékben az adózás előtt. A Társaság azt tervezi, hogy a 2021-ben évben pozitív pénzügyi eredményt fog kimutatni 383.000,00 dináros értékben.

#### **4.3 Az áru és szolgáltatások költségei**

A projektum része, hogy az elkészített Üzleti terv alapján, megállapításra kerüljön a hulladék feldolgozási és tárolási költsége. A belgrádi Közgazdasági Egyetem, aki eddig is a kivitelező oldalán volt megbízva, mint partner a projektben, elkészíti a hulladék feldolgozási és tárolási költségének tanulmányát, miközben az ő szolgáltatásukat az Európai Unió fogja finanszírozni. A tervezett elemek mellett az Üzleti Tervből, számítás alapján, reális adatokat is használni fognak az tevékenység költségei alapján (energia, üzemanyag felhasználás, munkavállalók fizetései, fenntartási költségek, folyó tevékenység költségei), valamint a tervezett bevételt az újrahasznosított hulladékból, az eszközök amortizációs értékéből és az összes többi kulcsfontosságú adatot mely nélkülözhetetlen a tarifa meghatározásához.

A tanulmány alkalmazásával, vagyis az átszámított tarifa alapján történő megfizetéssel, a Társaságnak reális alapja lenne a saját jövedelem szerzésre, amivel a támogatás szintje, amit az alapítók költségvetésükből fizetnek, jelentősen csökkenne.

#### **4.4 Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása**

A tervezett támogatások a Társaság folyó költségei fedezésére 2021-ben körülbelül ugyanazon a szinten vannak, mint az előző évben, az Alapító községek pénzügyi lehetőségeivel, valamint a Társaság tervezett ügyviteli dinamikájával és a zavartalan működéshez szükséges költséggel összhangban.

**Támogatási terv a Társaság 2020. évi folyó működési költségeinek fedezésére**

000 dinárban

Sor-szám	A pénzelés, támogatás forrása	Részesedés %	2019. évi terv	A 2020. évi terv
<b>1.</b>	<b>Folyó évi támogatások terve</b>			
1	Szabadka város	54,79%	91.077	91.277
2	Topolya község	13,00%	21.610	21.657
3	Magyarkanizsa község	9,76%	16.224	16.259
4	Zenta község	8,96%	14.894	14.927
5	Kishegyes község	4,65%	7.730	7.747
6	Csóka község	4,44%	7.380	7.397
7	Törökkanizsa község	4,40%	7.314	7.330
	<b>Összesen</b>	<b>100,0%</b>	<b>166.229</b>	<b>166.594</b>
8.	Más hatalmi szint VAT – Szabadka Város költségvetésének megvalósítása	-	200	0
			<b>166.429</b>	<b>166.594</b>

A regionális hulladéktároló munkálataira vonatkozó tevékenységek költségeinek finanszírozásáról szóló szerződés 3. cikke értelmében A Szilárd kommunális hulladékgazdálkodó Korlátolt Felelősségű Társaság „Regionális hulladéklerakó” Szabadka, a tevékenység pénzelésére, az alapítók az alapítási részesedésükhöz képest biztosítanak eszközöket, ahogy az már említve lett a Tevékenység pénzelésének forrásaiban.

A támogatás dinamikája a Tevékenységi költségek közös finanszírozásáról szóló szerződés fogja meghatározni, havi lebontásban melyet a Társaság az Alapítókkal fog aláírni a 2021-es Üzleti terv elfogadása után.

A Társaság nagyméretű beruházásaira szolgáló támogatások a 2021. évben azokra a támogatásokra vonatkoznak, melyeket az alapítóknak 2020-ban kellett volna folyósítaniuk a Társaságnak, de ez nem történt meg, mivel egyes beruházások nem valósultak meg, illetve nem fejeződtek be az előző évben. Az említett eszközök megvalósítása és könyvelése a 2021-es évben fog megtörténni.

A Társaság 2015-ben minden alapítóval egyéni három évre szóló támogatási szerződést kötött, melyekben meg lettek határozva az alapítók kötelezettségei a teljes beruházást illetően, a Társaság beindításának és üzemeltetésének finanszírozásáról szóló szerződésben meghatározott százalékok szerinti arányban.

**A Társaság nagyméretű beruházásaira szolgáló támogatások terve a 2021. évre:**

dinárban

S.sz	Támogatások forrása	2017-es megvalósítás	2018-as megvalósítás	2019-es megvalósítás.	2020-es megvalósítás	2021-es terv
I	II	III	IV	V	VI	VII
1	Szabadka város	27.366.798	6.341.441	0,00	0,00	0,00
2	Topolya község	9.158.000	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Magyarkanizsa község	8.771.167	0,00	3.917.593	0,00	0,00
4	Zenta község	2.850.425	0,00	1.179.183	0,00	0,00
5	Kishegyes község	500.000	1.800.000	0,00	0,00	3.025.943
6	Csóka község	1.404.000	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Törökkanizsa község	2.952.132	1.397.914	342.407	0,00	201.729
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>53.002.522</b>	<b>9.539.355</b>	<b>5.439.183</b>	<b>0,00</b>	<b>3.227.672</b>

**4.5 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 2021-re
- 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 vízengedélyezési 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

**TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (4-es melléklet.)**

dinárban

<b>Előző év 2019.</b>					
<b>Bevételek</b>	Tervezett	A költségvetésből átcsoportosítva	Megvalósított (becslés)	Felhasználatlan	Korábbi évekből maradt felhasználat- lan eszközök (az előzővel szemben)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	169.457.000	146.000.000	139.000.000	7.000.000	-
Egyéb szintű hatalom VAT – Szabadka Város Költségvetésének megvalósítása	200.000	200.000	200.000	0,00	
Egyéb költségvetési bevételek*	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>ÖSSZESEN</b>	169.657.000	146.200.000	139.200.000	7.000.000	-

<b>Terv a folyó év 2021.01.01-12.31. időszakára</b>				
	01.01. – 03.31-ig	01.01. – 06.30-ig	01.01. – 09.30-ig	01.01. – 12.31-ig.
Szabadka várostól kapott támogatások	19.168.000	41.075.000	63.894.000	91.277.000
- Folyó	19.168.000	41.075.000	63.894.000	91.277.000
- Kapitális	0	0	0	0

A többi alapítótól kapott támogatások	19.044.000	37.122.000	55.950.000	78.545.000
- Folyó	15.816.000	33.894.000	52.722.000	75.317.000
- Kapitális	3.228.000	3.228.000	3.228.000	3.228.000
Egyéb bevételek a költségvetésből	0,00	0,00	0,00	0,00
ÖSSZESEN	38.212.000	78.197.000	119.844.000	169.822.000

**MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI (5. Melléklet)**

dinárban

S. sz.	Munkavállalók költségei	Terv 2020.01.01-12.31. Előző év	Megvalósítás 2020.01.01- 12.31. Előző év	Terv 2021.01.01- 03.31.	Terv 2021.01.01- 06.30.	Terv 2021.01.01- 09.30.	Terv 2021.01.01- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	37.774.000	33.146.000	11.228.000	24.766.000	35.994.000	47.222.000
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	53.886.000	47.284.000	16.017.000	35.329.000	51.346.000	67.363.000
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	62.868.000	55.157.000	18.684.000	41.212.000	59.896.000	78.579.000
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint ÖSSZESEN* (a megfigyelt időszak végén)	70	70	70	70	70	70
4.1.	- meghatározott időre	4	4	4	4	4	4
4.2.	- meghatározatlan időre	66	66	66	66	66	66
5	Megbízási szerződések szerinti díjak	0	0	0	0	0	0
6	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma*	0	0	0	0	0	0
7	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	0	0	0	0	0	0

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló KFT 2021-es Működési terve

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 száma*	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	0	0	0	0
13	Közgyűlés tagjainak munkadíjai	2.300.000	2.219.000	575.000	1.150.000	1.725.000	2.300.000
14	Közgyűlés tagjainak száma *	7	7	7	7	7	7
15	A Felügyelő bizottság tagjainak munkadíjai	0	0	0	0	0	0.00
16	A Felügyelő bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
17	Ellenőrző bizottság tagjainak munkadíjai	0	0	0	0	0	0.00
18	Ellenőrző bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
19	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	6.100.000	5.854.000	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.000.000

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló KFT 2021-es Működési terve

20	Szolgálati utak napidíja	300.000	22.000	75.000	150.000	225.000	300.000
21	Szolgál. utak költségtérítése	450.000	111.000	112.000	225.000	336.000	450.000
22	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítések	0	0	0	0	0	0
23	Kedvezményezettek száma	0	0	0	0	0	0
24	Jubiláris jutalmak	0	0	0	0	0	0
25	Kedvezményezettek száma	0	0	0	0	0	0
26	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0	0	0	0	0
27	Alkalmazottaknak és családjuknak nyújtott segítség	370.000	156.000	50.000	100.000	150.000	200.000
27.1	Szolidáris segély az alkalmazottaknak a rossz anyagi helyzetük megsegítésére a Munkaszabályzat módosításáról és kiegészítéséről szóló Szabályzat alapján	3.251.000	3.251.000	0	0	0	3.251.000
28	Ösztöndíj	0	0	0	0	0	0
29	Egyéb juttatások a munkavállalók és más természetes személyek részére	350.000	350.000	0	0	0	350.000

## **V 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 2020-as pénzügyi jelentés becslése alapján, a Társaság pozitív ügyviteli eredményt fog megvalósítani 319.000,00 dinár értékben, az adózás előtt. A haszon szétosztása a Szerb Köztársaság Költségvetési Törvénye alapján fog megtörténni, valamint a Szabadka Város Költségvetéséről szóló döntésével összhangban a 2021-es évre.

A 2021-re a tervezett pénzügyi eredmény pozitív, vagyis 383.000,00 dináros haszon van tervezve. Amennyiben a végleges pénzügyi jelentés elkészítésekor a Társaság hasznot termelt az ügyviteléből, az eszközök a Közvállalatokról szóló Törvény alapján kerülnek szétosztásra, vagyis a 70%-a haszonnak az alapítóknak lenne átutalva, a fennmaradt 30% pedig nagyértékű fejlesztésekre lenne költve.

## **VI BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV**

A 2021-es évben a Társaság a rendszer funkcionális működéséért összesen 70 alkalmazottat tervez a Munkahelyek szervezéséről és beosztásáról szóló szabályzat értelmében.

### **6.1 A dolgozók összetétele részlegenként/szervezeti egységenként**

A Társaságnak 2020. január-június időszakban összesen 65 munkavállalója volt, 2020 július-november időszakban 66, 2020. decemberében pedig a Társaság 70 alkalmazottal rendelkezik.

A tervezett ügyviteli dinamikával, a Társaság nem tervez további létszám növelést.

**Az alkalmazottak szervezeti megoszlása részlegek/szervezeti egységek szerint 2021.12.31-én (6. Melléklet)**

<b>Sorszám</b>	<b>Részleg/szerv. egys.</b>	<b>Munkahelyek száma</b>	<b>Munkavállalók száma</b>	<b>Munkavállalók a nyilvántartás szerint</b>	<b>Meghatározatlan időre felvett munkavállalók</b>	<b>Meghatározott időre felvett munkavállalók</b>
<b>1</b>	<b>Vezetőség</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>2</b>	<b>Közös Ügyek Részlege</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>6</b>
<b>3</b>	<b>Termelési Részleg</b>	<b>15</b>	<b>36</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>35</b>
<b>4</b>	<b>Logisztikai, Szállítási és Karbantartó Részleg</b>	<b>10</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>1</b>	<b>21</b>
<b>Összesen:</b>		<b>33</b>	<b>70</b>	<b>67</b>	<b>3</b>	<b>64</b>



**6.2 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. Az alkalmazottak életkor szerinti megoszlása a Társaságban jelenleg alkalmazott dolgozók életkor szerinti megoszlását, illetve a tervezett dolgozók becsült életkorának megoszlását tükrözi, mivel az új alkalmazottak felvétele csak a jövőben várható, így az összetételt nem lehet pontosan megállapítani.

**Szakképzettség szerinti összetétel**

Sor-szám	Leírás	Alkalmazottak		Felügyelőbizottság/közgyűlés	
		Létszám 2020.12.31. napján*	Létszám 2021.12.31. napján	Létszám 2020.12.31. napján*	Létszám 2021.12.31. napján
1	Egyetemi végzettség	11	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	13	13	0	0
7	Szakképzetlen	10	10	0	0
<b>Összesen</b>		<b>70</b>	<b>70</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

**Alkalmazottak megoszlása korcsoportok szerint**

Sor-szám	Leírás	Dolgozók száma 2020.12.31.*	Dolgozók száma 2021.12.31.
1	<b>Kevesebb mint 30 év</b>	11	11
2	<b>30 és 40 között</b>	24	23
3	<b>40 és 50 között</b>	15	16
4	<b>50 és 60 között</b>	16	16
5	<b>60 felett</b>	4	4
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>70</b>	<b>70</b>
<b>Átlag életkor</b>		<b>40</b>	<b>40</b>

\*Előző év

\*Előző év

**Nemek szerinti megoszlás**

Sor-szám	Leírás	Alkalmazottak		Felügyelőbizottság/közgyűlés	
		Létszám 2020.12.31. napján*	Létszám 2021.12.31. napján	Létszám 2020.12.31. napján*	Létszám 2021.12.31. napján
1	<b>Férfiak</b>	40	40	4	4
2	<b>Nők</b>	30	30	3	3
<b>ÖSSZESEN</b>		70	70	7	7

\* Előző év

**Munkaévek szerinti megoszlás**

Sor-szám	Leírás	Dolgozók száma 2020.12.31.*	Dolgozók száma 2021.12.31.
1	<b>Kevesebb mint 5 év</b>	25	25
2	<b>5 és 10 között</b>	8	8
3	<b>10 – 15</b>	13	13
4	<b>15 – 20</b>	4	4
5	<b>20 és 25 között</b>	8	8
6	<b>25 és 30 között</b>	10	10
7	<b>30 és 35 között</b>	1	1
8	<b>35 felett</b>	1	1
<b>ÖSSZESEN</b>		70	70

\* Előző év

**6.3 Szabad és megüresedett állások, és a kiegészítő foglalkoztatás**

A Társaság a 2021, az ügyvitel dinamikájával összhangban nem tervezi újabb alkalmazottak felvételét.

**A FOGLALKOZTATÁS ÜTEME (8. Melléklet)**

S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma		S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	<b>Létszámállomány 2020.12.31. napján*</b>	<b>70</b>			<b>Létszámállomány 2021.06.30. napján</b>	<b>70</b>
	<b>Létszámcsökkenés a 2021.01.01. - 03.31. időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Létszámcsökkenés a 2021.01.01. - 09.30. időszakban</b>	<b>0</b>
1				1		
2				2	<b>Létszámnövekedés a 2021.01.01.-09.30. időszakban</b>	
	<b>Létszámnövekedés a 2021.01.01.-03.31. időszakban</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
1				1		
2				2		
	<b>Létszámállomány 2021.03.31. napján</b>	<b>70</b>			<b>Létszámállomány 2021.06.30. napján</b>	<b>70</b>
S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma		S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	<b>Létszámállomány 2021.03.31. napján</b>	<b>70</b>			<b>Létszámállomány 2021.09.30. napján</b>	<b>70</b>
	<b>Létszámcsökkenés a 2021.01.01. - 06.30. időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Létszámcsökkenés a 2021.01.01. - 12.31. időszakban</b>	<b>0</b>
1				1		
2				2		
	<b>Létszámnövekedés a 2021.01.01.-06.30. időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Létszámnövekedés a 2021.01.01.-12.31. időszakban</b>	<b>0</b>
1				1		
2				2		
	<b>Létszámállomány 2021.06.30. napján</b>	<b>70</b>			<b>Létszámnövekedés a 2021.12.31.</b>	<b>70</b>

**6.4 Az alkalmazottak munkabérére szolgáló eszközök és a Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetendő összeg  
Kifizetett bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2019. évben\* - Bruttó 1 Terv**

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
<b>I</b>	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
<b>II</b>	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
<b>III</b>	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
<b>IV</b>	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
<b>V</b>	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
<b>VI</b>	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
<b>VII</b>	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
<b>VIII</b>	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
<b>IX</b>	66	4.424.000	67.030	3	300.000	100.000	63	4.124.000	65.460	0	0	0
<b>X</b>	66	4.424.000	67.030	3	300.000	100.000	63	4.124.000	65.460	0	0	0
<b>XI</b>	70	4.823.000	68.900	4	413.000	103.075	65	4.250.000	65.385	1	160.000	160.000
<b>XII</b>	70	4.823.000	68.900	4	413.000	103.075	65	4.250.000	65.385	1	160.000	160.000
<b>ÖSSZES</b>	<b>800</b>	<b>53.886.000</b>	<b>808.100</b>	<b>54</b>	<b>6.066.000</b>	<b>1.334.150</b>	<b>736</b>	<b>46.220.000</b>	<b>752.890</b>	<b>10</b>	<b>1.600.000</b>	<b>1.600.000</b>
<b>ÁTLAG</b>	<b>67</b>	<b>4.490.500</b>	<b>67.342</b>	<b>5</b>	<b>505.500</b>	<b>111.180</b>	<b>61</b>	<b>3.852.000</b>	<b>62.741</b>	<b>1</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000</b>

\*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 2019. évben - Bruttó 1  
- megvalósítás becslése**

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
<b>I</b>	65	3.948.510	60.746	5	531.568	106.314	59	3.261.591	55.281	1	155.351	155.351
<b>II</b>	65	3.777.381	58.114	5	514.815	102.963	59	3.108.719	52.690	1	153.847	153.847
<b>III</b>	64	3.897.706	60.902	5	517.075	103.415	58	3.224.064	55.587	1	156.567	156.567
<b>IV</b>	65	3.991.299	61.405	5	529.308	105.862	59	3.307.713	56.063	1	154.278	154.278
<b>V</b>	65	3.981.972	59.876	5	524.323	104.865	59	3.213.213	54.461	1	154.436	154.436
<b>VI</b>	65	3.862.283	59.420	5	521.817	104.363	59	3.185.206	53.987	1	155.260	155.260
<b>VII</b>	66	3.910.224	59.246	5	542.293	108.459	60	3.210.909	53.515	1	157.022	157.022
<b>VIII</b>	67	3.815.345	56.945	5	483.885	96.777	61	3.229.724	52.946	1	101.736	101.736
<b>IX</b>	66	3.797.552	57.539	3	280.695	93.565	63	3.516.857	55.823	0	0	0
<b>X</b>	66	3.779.289	57.262	3	272.967	90.989	63	3.506.322	55.656	0	0	0
<b>XI</b>	67	3.788.996	56.552	4	386.845	96.711	62	3.363.046	54.243	1	39.105	39.105
<b>XII</b>	70	4.823.000	68.900	4	413.000	103.250	65	4.250.000	65.385	1	160.000	160.000
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>791</b>	<b>47.283.557</b>	<b>716.906</b>	<b>54</b>	<b>5.518.591</b>	<b>1.217.532</b>	<b>727</b>	<b>40.377.364</b>	<b>665.637</b>	<b>10</b>	<b>1.387.602</b>	<b>1.387.602</b>
<b>ÁTLAG</b>	<b>66</b>	<b>3.940.296</b>	<b>59.742</b>	<b>5</b>	<b>459.883</b>	<b>101.461</b>	<b>61</b>	<b>3.364.780</b>	<b>55.470</b>	<b>1</b>	<b>115.633</b>	<b>115.633</b>

\*előző munkavállalók a 2021-es évben azok a munkavállalók melyek munkaviszonyban voltak a társaságnál előző év decemberében

**A bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2019. évben - Bruttó 1**

dinárban

Havi terv 2019.	ÖSSZESEN			EDDIGI ALKALMAZOTTAK *			ÜGYVITEL		
	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés
I	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
II	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
III	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
IV	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
V	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
VI	70	8.634.297	123.347	69	8.420.959	122.043	1	213.338	213.338
VII	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
VIII	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
IX	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
X	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
XI	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
XII	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
ÖSSZESEN	840	67.363.363	962.334	828	65.321.132	946.683	12	2.042.231	2.042.231
ÁTLAG	70	5.613.614	80.194	69	5.443.428	78.890	1	170.186	170.186

\*előző munkavállalók a 2021-es évben azok a munkavállalók melyek munkaviszonyban voltak a társaságnál előző év decemberében

Megjegyzés: A Munkaszabályzat módosításáról és kiegészítéséről szóló Szabályzat alapján a holtmunkára 33.000,00 dinár kifizetés van betervezve, egy összegben, 2021. június hónapjában.

**A bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2019. évben - Bruttó 1**

dinárban

Havi terv 2019.	ÖSSZESEN			EDDIGI ALKALMAZOTTAK *			ÜGYVITEL		
	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés
<b>I</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>II</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>III</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>IV</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>V</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>VI</b>	70	10.071.908	143.884	69	9.823.049	142.363	1	248.859	248.859
<b>VII</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>VIII</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>IX</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>X</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>XI</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>XII</b>	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
<b>ÖSSZESEN</b>	840	78.579.347	<b>1.122.562</b>	<b>828</b>	<b>76.197.093</b>	<b>1.104.306</b>	<b>12</b>	<b>2.382.254</b>	<b>2.382.254</b>
<b>ÁTLAG</b>	70	6.548.279	<b>93.547</b>	<b>69</b>	<b>6.349.758</b>	<b>92.025</b>	<b>1</b>	<b>198.521</b>	<b>198.521</b>

\*előző munkavállalók a 2021-es évben azok a munkavállalók melyek munkaviszonyban voltak a társaságnál előző év decemberében

Megjegyzés: A Munkaszabályzat módosításáról és kiegészítéséről szóló Szabályzat alapján a holtmunkára 33.000,00 dinár kifizetés van betervezve, egy összegben, 2021. június hónapjában.

**A kifizetett és tervezett fizetések tartománya (9b melléklet)**

dinárban

		Kifizetve 2019-ben		Tervezve 2020-ban	
		Bruttó I	Nettó	Bruttó I	Nettó
Alkalmazottak az iroda nélkül	Legalacsonyabb bér	45.471	31.815	63.686	44.643
	Legmagasabb bér	128.798	88.436	197.280	138.293
Iroda	Legalacsonyabb bér	153.847	109.476	166.262	116.550
	Legmagasabb bér	157.021	111.702	213.338	149.550

**Megjegyzés:** Megjegyzés: A Munkaszabályzat módosításáról és kiegészítéséről szóló Szabályzat alapján, ami a Társaság Taggyűlésén lett elfogadva 2020.12.07-én, a holtmunkára megemelik az évi fix összeget 33.000,00 dinárra, adók és járulékok nélkül.

A Társaság azt tervezi, hogy a fenti összeget a holtmunkára egy összegben fizeti ki. **A legmagasabb fizetés a holtmunka összegével került kimutatásra.**



## 6.5 A felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak munkadíja

## A felügyelőbizottság / közgyűlés munkadíjai bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság / közgyűlés - 2020 évi megvalósítás				Felügyelőbizottság / közgyűlés - 2021 évi terv			
	Teljes összeg	Az elnök munkadíja	A tagok munkadíja	Tagok száma	Befizetés a költségvetésbe	Teljes összeg	Az elnök munkadíja	A tagok munkadíja
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
II	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
III	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
IV	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
V	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VI	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VII	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VIII	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
IX	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
X	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
XI	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
XII	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
ÖSSZESEN	<b>1.320.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>84</b>	<b>1.320.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>84</b>
ÁTLAG	<b>110.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>7</b>	<b>110.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>7</b>

## A felügyelőbizottság / közgyűlés munkadíjai bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság / közgyűlés - 2019 évi megvalósítás				Felügyelőbizottság / közgyűlés - 2020 évi terv			
	Teljes összeg	Az elnök munkadíja	A tagok munkadíja	Tagok száma	Teljes összeg	Az elnök munkadíja	A tagok munkadíja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
II	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
III	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
IV	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
V	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
VI	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
VII	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
VIII	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
IX	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
X	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
XI	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
XII	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6
ÖSSZESEN	<b>2.219.299,32</b>	<b>379.746,84</b>	<b>306.592,08</b>	<b>84</b>	<b>2.219.299,32</b>	<b>379.746,84</b>	<b>306.592,08</b>	<b>84</b>
ÁTLAG	184.941,61	<b>31.645,65</b>	<b>25.549,34</b>	<b>7</b>	184.941,61	<b>31.645,57</b>	<b>25.549,34</b>	<b>7</b>

## **6.6 Az Ellenőrző Bizottság tagjainak munkadíja**

Az Ellenőrző Bizottság munkájára a Társaság nem tervez eszközöket a 2021. évre, mert a könyvvizsgálatról szóló törvény és a gazdasági társaságokról szóló törvény értelmében nem köteles ellenőrző bizottságot alakítani.

## **VII. HITELTARTOZÁSOK**

A Társaság nem tervez hitelt felvenni a 2021. évben.

**VIII TERVEZETT BESZERZÉSEK 2021-BEN****8.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2021. évben**

Tekintettel a várt munka dinamikával és mennyiséggel 2021-ben, a tervezett beszerzések a folyó munkához a rendelkezésre álló eszközökkel összhangban lettek meghatározva.

**TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK A JAVAKRA, MUNKÁKRA ÉS SZOLGÁLTATÁSOKRA – A 2021-ES ÜGYVITELI PROGRAM**

Sor szám	Helyrend	Terv a 2020. évre	Időszak melyre meg van kötve a szerződés	Összeg melyre a szerződés szól	Megvalósítás (becslés) a 2020- as évre	Átvitel 2021-re a szerződés alapján	Terv 2021. 01.01.-03.31.	Terv 2021. 01.01.-06.30.	Terv 2021. 01.01.-09.30.	Terv 2021. 01.01.-12.31.
<b>Árú</b>										
1.	Irodai anyagok	720.000	26.3.2020 - 31.12.2020.	596.000	596.000	0	625.000	625.000	625.000	625.000
2.	Olaj, kenőanyag, fagyálló	1.350.000	26.03.2020 - 25.03.2021.	1.103.000	1.103.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3.	Üzemanyag	23.000.000	28.01.2020 - 27.01.2021.	18.973.000	14.553.000	4.420.000	19.000.000	19.000.000	19.000.000	19.000.000
4.	Járműabroncsok	1.000.000	02.09.2020 - 31.12.2020.	868.000	868.000	0	0	833.000	833.000	833.000
5.	Kiskészlet	800.000	-	0	800.000	0	800.000	800.000	800.000	800.000
6.	Reagensok a laboratóriumba	400.000	-	0	351.000	0	500.000	500.000	500.000	500.000

## A Szabadkai Regionális Hulladéktároló KFT 2021-es Működési terve

7.	Elektromos energia	20.000.000	15.01.2020 - 20.01.2021.	16.667.000	5.138.000	11.529.000	-	5.421.000	5.421.000	5.421.000
8.	Higiéniai eszközök az objektumokba	1.000.000	14.04.2020 - 13.04.2021.	828.000	828.000	0	990.000	990.000	990.000	990.000
9.	Munkavédelmi eszközök	1.900.000	22.04.2020 - 31.12.2020.	1.571.000	1.571.000	0	0	990.000	990.000	990.000
10.	Ültetési anyagok	500.000	-	0	0	0	500.000	500.000	500.000	500.000
11.	Az utak és platók karbantartása (kavics)	1.000.000	-	0	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<b>Összesen árú:</b>		1.000.000	-	0	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<b>Szolgáltatás</b>										
1.	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	1.200.000	01.01.2020 - 31.12.2020.	1.200.000	1.035.000	165.000	1.083.000	1.083.000	1.083.000	1.083.000
2.	Mobileszközök karbantartása	1.200.000	01.01.2020 - 31.12.2020.	1.200.000	1.035.000	165.000	1.083.000	1.083.000	1.083.000	1.083.000
3.	Járművek szervize	1.000.000	30.06.2020 - 29.06.2021.	782.000	782.000	0	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4.	Reklám és propaganda	450.000	-	0	367.000	0	200.000	200.000	200.000	200.000
6.	Veszélyes hulladékanyag kezelése	499.000	-	0	0	0	200.000	200.000	200.000	200.000
7.	Kártevőirtás a Regionális Hulladékgazdálkodási komplexumban	500.000	-	0	60.000	440.000	-	-	500.000	500.000
8.	Környezetvédelem és analízise és monitoring	500.000	16.06.2020 - 15.06.2021.	391.050	391.000	0	-	-	500.000	500.000

## A Szabadkai Regionális Hulladéktároló KFT 2021-es Működési terve

9.	Szennyvíztisztítása	1.500.000	-	0	0	0	-	500.000	500.000	500.000
10.	Szennyvíz tisztítása	1.749.000	-	0	0	0	417.000	417.000	417.000	417.000
11.	Revízió	250.000	30.09.2020 - 29.09.2021.	160.000	48.000	112.000	-	-	250.000	250.000
12.	Tanácsadó szolgáltatások	400.000	05.03.2020 - 04.03.2021.	400.000	315.000	85.000	500.000	500.000	500.000	500.000
13.	Fordítás	350.000	-	0	346.000	0	350.000	350.000	350.000	350.000
14.	Az alkalmazottak szakképzése	300.000	-	0	91.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
15.	Könyvelési program bérlete	250.000	13.01.2020 - 31.12.2020.	234.912	234.912	0	250.000	250.000	250.000	250.000
16.	Járművek regisztrációja	900.000	-	0	142.000	0	150.000	150.000	150.000	150.000
17.	Reprezentáció	250.000	-	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000	250.000
18.	Vagyonvédelem minden objektumon	30.000.000	26.05.2020 - 25.05.2021.	24.791.000	13.033.000	11.758.000		25.000.000	25.000.000	25.000.000
19.	Munkavédelem és tűzvédelem	700.000	-	0	700.000	0	-	1.200.000	1.200.000	1.200.000
20.	Könyvelési szolgáltatások	500.000	01.06.2020 - 30.05.2021.	480.000	480.000	0	480.000	480.000	480.000	480.000
21.	Biztosítás	2.500.000	22.07.2020 - 21.07.2021.	2.483.000	2.483.000	0	-	-	3.200.000	3.200.000
<b>Összesen szolgáltatás</b>		<b>45.978.000</b>		<b>32.488.962</b>	<b>21.372.912</b>	<b>13.792.000</b>	<b>4.560.000</b>	<b>32.260.000</b>	<b>38.710.000</b>	<b>38.710.000</b>
<b>Munkálatok</b>										
1.	A felhasználási mód cseréje és a konténer komplexum kihelyezése	<b>45.978.000</b>		<b>32.488.962</b>	<b>21.372.912</b>	<b>13.792.000</b>	<b>4.560.000</b>	<b>32.260.000</b>	<b>38.710.000</b>	<b>38.710.000</b>
<b>Összesen munkálatok</b>		<b>0</b>	-	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.859.000</b>	<b>2.859.000</b>	<b>2.859.000</b>	<b>2.859.000</b>
<b>Összesen áru+szolgáltatás+munkálatok</b>		<b>97.648.000</b>		<b>73.094.962</b>	<b>47.180.912</b>	<b>29.741.000</b>	<b>31.834.000</b>	<b>66.778.000</b>	<b>73.228.000</b>	<b>73.228.000</b>

## 8.2 A 2020. évre tervezett beszerzések részletes indokolása

A regionális hulladékgazdálkodási rendszer működéséhez addig, amíg meg nem teremődnek a feltételek ahhoz, hogy saját jövedelmet valósítson meg, a Társaság működését az alapítók támogatásaiból kell finanszírozni, hogy a keletkező kiadások fedezve legyenek, és biztosítva legyen a stabil és fenntartható gazdálkodás.

### A tervezett elemek beszerzésének indoklása:

1. *Az irodai felszerelés költségei* – a Társaság napi működéséhez szükséges anyagok beszerzésére vonatkoznak. 2021-ben a Társaság az irodai felszerelés beszerzést az első negyedévre tervezi valamennyivel kisebb összegben, mint a felbecsült 2020-as összeg.
2. *Olaj, kenőolaj és fagyálló* – szükséges a Társaság munkagépeinek karbantartására. A 2020-ban felbecsült összeggel összhangban, kicsivel kisebb összeg van betervezve.
3. *Üzemanyag* – Az üzemanyag a munkagépek, teher- és gépjárművek részére kerül beszerzése, hogy a rendes aktivitást zavartalanul lehessen végezni, melyek 2021-re vannak betervezve. Az egész üzemanyag költség 2021-re 19.000.000,00 dinárt tesz ki, a 2020-as fogyasztás, valamint a 2020-as felbecslés alapján, a Társaság aktivitásával összhangban.
4. *Gumiabroncsok a járművekre* – azért szükségesek, hogy zavartalanul folyjon a hulladék szállítása. A Társaság igényeivel összhangban került tervezésre a beszerzés, ami valamivel kisebb, mint a 2020-ra felbecsült érték.
5. *Kis készlet* – A 2021-es beszerzés ugyanolyan szinten kerül tervezésre, mint az előző évben, a Társaság munkatevékenységének zavartalan működéséhez.
6. *Reagensek a laboratóriumba* – a beszerzés a reagensek és kémiai eszközök beszerzésére vonatkozik a víz és a föld vizsgálatához és monitoringjához. 2021-ben a Társaság 500.000,00 dinárt látott elő erre a költségvetésre, a nagyobb tervezett összeg pedig a tervezett megnövekedett laboratóriumi analízisek keretének és dinamikájának következménye.
7. *Villanyáram költségek* - a hulladékgyűjtő udvarok, az átrakóállomások és regionális központ villanyáram költségeire vonatkozik. A tervezett összeg az elektromos energia 2020-as időszakának használatára tekintettel került tervezésre
8. *Higiéniai eszközök beszerzése az objektumokba* – A Társaság specifikus tevékenysége miatt, 990.000,00 dinár összegben kerültek meghatározásra a költségek, mivel mindennapos a részletes mosás és takarítás szükségessége az irodahelyiségekben.
9. *Védőöltözet* – tervben van a beszerzés a második negyedévben 1.000.000,00 dinár összegben, a sűrűbb beszerzések miatt, valamint a munkaöltözetek és lábbelik frissítése miatt, ami a munkák jellemzői miatt, sűrűbben piszkolódnak és használódnak el. Minden alkalmazott részére szükséges beszerezni két komplett védőöltözetet a téli és a nyári időszakra.

10. *Ültetési anyagok* – a beszerzés nem lett megvalósítva 2020-ban, ezért ugyanaz az összeg van 2021-re is betervezve. Tervben van palánták beszerzése zöld övezet létesítése végett a Regionális Hulladéktároló minden helyszínén, szélvédő terület létesítése végett.

11. *Utak és platók karbantartása* – A beszerzés értéke 1.000.000,00 dinár, anyagbeszerzésre vonatkozik (kavics), ami az utak és platók karbantartásához szükségesek a Regionális Hulladéktárolóban, hogy zavartalanul folyhasson a munka. A végrehajtás időszakát az első negyedévre tervezik.

### A termelő jellegű szolgáltatások költségei

1. *Szállítási szolgáltatások (telefon, internet, posta és egyébek)* – a szállítási szolgáltatások költségeit a postaköltségek, a távközlési és internet költségek alkotják. A közbeszerzést az első negyedévre tervezik 1.200.000,00 dinár értékben, a Társaság munkatevékenységével összhangban.

2. *Mobíleszközök karbantartása* – a tervezett eszközök 2.000.000,00 dinárt tesznek ki, a munkagépek, kamionok és személygépkocsik javítására vonatkozik. A beszerzést a harmadik negyedévre tervezik, a Társaság reális igényeivel összhangban.

3. *Karbantartás* – a Társaság járműveinek időszakos rendszeres karbantartására vonatkozik. 1.000.000,00 dinár van rá előlátva, a Társaság igényeivel összhangban.

4. *Reklám és propaganda* – a reklámra és propagandára vonatkozó beszerzés. A SZK Kormányának irányelvei alapján, lett a terv elkészítve a beszerzésre, ami változatlan a 2020-as tervvel és felbecsléssel szemben.

5. *A hulladék besorolása* – a tárgyalat beszerzés a hulladék besorolásának kötelezettségére vonatkozik a szakintézmények által. A tárgyalat beszerzésre 2021-re kisebb összeg van tervezve, mint a 2020-ra felbecsült összeg, tekintettel a várt hulladék átvétel dinamikájával és a szükséges hulladék besorolás aktivitásaival összhangban.

6. *Veszélyes hulladék kezelése* – a tárgyalat beszerzés törvényes kötelezettséget képez. 2021-re tervezett beszerzés 200.000,00 dinár, hogy biztosítva legyen összeg amennyiben szükség mutatkozik erre az aktivitásra.

7. *Kártevőirtás* – tervezett összeg a Regionális hulladéktároló kártevőirtásra 500.000,00 dinár, vagyis az előző év szintje és a harmadik negyedévre tervezik.

8. *Környezetvédelem analízise és monitoring* – a környezetvédelem állapotának és minőségének követése szakintézmények segítségével 500.000,00 dinár összegben került tervezésre, vagyis ugyanolyan szinten, mint az előző évben.

9. *Szennyvíztisztítás* – fizikai, kémiai és biológiai tisztítás. Tervezett összeg 500.000,00 dinár, a Társaság igényeivel összhangban.

10. *A hulladék összetételének vizsgálata* – a beszerzés a kommunális hulladék vizsgálatának szolgáltatására vonatkozik. A tervezett beszerzés 2021-ben 417.000,00 dinárra vonatkozik, ami jelentősen nagyobb, mint az előző év, tekintettel, hogy 2020-ban a szóban forgó vizsgálatok saját eszközökkel és a Társaság alkalmazottjaival lett véghez víve, a következő időszakban pedig a morfológiai szolgáltatást szaklaboratóriumok fogják végezni.



11. *Könyvvizsgálói költségek* – a szóban forgó beszerzés a pénzügyi jelentésekre vonatkozik. A tervezett összeg (250.000,00 dinár) s változatlan a 2020-as felbecsült összeghez képest.
12. *Tanácsadói szolgáltatás* – Tekintettel arra a tényre, hogy a Társaságnak nincs közbeszerzéssel foglalkozó hivatalnoka, tervben van egy tanácsadó alkalmazása, aki elkészítené a közbeszerzési tender dokumentációt. 2021-ben több közbeszerzés van tervezve, ezért erre a költségtételre 500.000,00 dinár van betervezve.
13. *Fordítási költségek* - a hivatalos használatban lévő nyelvekre történő fordítás; a Társaság honlapjára kerülő anyagok fordítása, a projekt részével kapcsolatos fordítások stb. A tervezett összeg 2021-ben a 2020-as felbecsült összeggel egy szintben van.
14. *Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei* – ezen a helyrenden az alkalmazottak szakmai továbbképzésére lettek eszközök előirányozva, melyek nélkülözhetetlenek adott alkalmazotti pozíciókon és munkahelyi feladatok esetében. 2021-re tervezett összeg 400.000,00 din., ami nagyobb, mint az előző évre felbecsült összeg, mivel nagyobb igény lesz a munkavállalók továbbképzésére (tanúsítványt kell szerezni közbeszerzési hivatalnok részére, belső revizor részére, munkavédelmi és egészségvédelmi szakember részére, valamint egyéb oktatást is biztosítani kell az önjáró munkagépek kezelői részére).
15. *Könyvelőprogram bérletének költségei* – a szóban forgó beszerzés az első negyedévre van tervezve. A tervezett beszerzés az előző évi felbecsült érték szintjén van, a leszerződött időszak pedig egy év.
16. *Járművek regisztrációja* – a szóban forgó beszerzés a járművek éves regisztrációjára vonatkozik, minden járműre, amivel a Társaság rendelkezik. A tervezett összeg 2021-re a 2020-as felbecslés keretében van, tekintettel arra, hogy minden használatban lévő hivatali és tehergépjárművet regisztrálni kell.
17. *Reprezentációs költségek*– a fenti költségtétel a reprezentációs költségekre vonatkozik, melyek egész évre kerülnek tervezésre. A Tervezett összeg a SZK Kormányának irányelveivel összhangban került meghatározásra, ugyanolyan szinten mint 2020-ban.
18. *Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei* - békovai regionális központ, a topolyai, zentai és magyarkanizsai átrakodó-állomások, továbbá a csókai, kishegyesi és törökanizsai újrahasznosító-udvarok vagyonvédelmére vonatkozik. A Társaság a második negyedévre tervezi a beszerzést, tekintettel az előző szerződés hatályára, ezzel a szolgáltatással kapcsolatban. A tervezett összeg a 2020-ban felbecsült összeg keretein belül van.
19. *Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek* - a tűzvédelmi, munkabiztonsági és egészségvédelmi feladatok végrehajtására. A tervezett beszerzésen keresztül a munkavédelmi és tűzvédelmi költségekre egy egész sornyi aktivitást kell elvégezni és el kell készíteni az aktusokat a törvényes kötelezettséggel összhangban. A tervezett összeg a közbeszerzés végrehajtására 1.200.000,00 dinár, az időszak pedig a második negyedév.
20. *Könyvelési szolgáltatások* – beszerzés a könyvelési szolgáltatásra vonatkozik, mely magába foglalja: az ügyviteli könyvek vezetését a számviteli elvekkel összhangban melyek a MRS-ben vannak előlátva, a Számviteli és könyvvizsgálati törvény alapján, és a többi hatályos törvénnyel összhangban; adónyilvántartások vezetése, hozzáadottérték-adó kiszámítása és az adókérelmek elkészítése, adókérelmek elkészítése a vagyonadó, haszonadó, és levonás utáni adó szempontjából; bérek, járulékok, egyéb bevételek kiszámítása ahol a kifizető és az adókötelezett a társaság és ennek a Szerződésnek a felhasználója; évi jelentések készítése a felszámolt és kifizetett adókról és járulékokról a fizetésekre, térítvényekre és más bevételekre az előző szakaszból (M-4 űrlap); az előírt űrlapok kitöltése az alkalmazottak be- és kijelentéséről, munkaszerződés és más szerződés elkészítése a munkahelyen kívüli személyek alkalmazásáról,

ezen átadása az illetékes hivataloknak; szakmai tanácsadás adó, pénzügy és könyvelés szempontjából, a munka és státusszak kapcsolatos törvénykezésről. A közbeszerzést az első negyedévre tervezik.

21. *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). Tervezett összeg 3.200.000,00 dinár. Megvalósítás időszaka harmadik negyedév.

#### A tervezett munkálatok beszerzésének indoklása

1. A konténer komplexum felhasználási módjának cseréje és a komplexum kihelyezése – A Társaság azt tervezi, hogy kihelyezi az EU felügyelő szolgálatának konténer komplexumát, a komplexum helyszínén, a felhasználási mód cseréjével, az irodák és a Társaság oktatói aktivitásának helyt adó helyiségek biztosítása végett.

## **IX. BERUHÁZÁSI TERV**

### **9.1 A 2021. évi beruházási terv és a beruházások megvalósításának ütemterve**

2021-ban nagyértékű beruházásokat vannak tervezve, 6.087.000,00 dinár értékben melyek az alapítók költségvetéséből származó támogatásokból fognak megvalósulni 3.228.000,00 dinár összegben, a községek pénzügyi lehetőségeihez mérten, valamint a 2019-es haszon szétosztásának eszközeiből, ami 2.859.000,00 dinárt tesz ki.

- Piezométer kiépítését célzó építési munkálatok. A piezométer rendeltetése a felszínalatti vizek szintjének és minőségének mérése az újrahasznosító udvarban Törökkanizsán és a transzferállomásokon Magyarakanizsán, melyet meghosszabbítottak 2021-re. A piezométer beszerelésére a Vízgazdálkodási Titkárság utasított, a felszínalatti vizek megfigyelése pedig törvényes kötelezettség.
- Az EU felügyelő szolgálatának konténer komplexumának áthelyezése és felhasználási módjának cseréje, a Társaság objektumának felhasználása végett ügyviteli célokra.
- 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 2021-re 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 2021-ben 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, vashordókat stb.

**BERUHÁZÁSI TERV**

ezer dinárban

Prioritás	Projekt elnevezése	A projekt finanszírozásának kezdőpontja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke:	2019.12.31-ével bezárólag megvalósult	Finanszírozás struktúrája	A pénzelési forrás szerinti összeg	2020 terv	2021 terv	2021 terv	2022 terv
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Regionális szilárd kommunális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítése és felszerelése	2008	2019	2.478.616	2.347.549	Saját pénzeszközök	0	0	0	0	0
						Kölcsönök	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszk. (kontók szerint)	13.260.000	8.260.000	5.000.000	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0

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

000 dinárban

Sorszám	BERUHÁZÁS MEGNEVEZÉSE	Pénzforrás	A projekt finanszírozásá nak kezdőpontja	A projekt finanszírozásá nak befejezése	A projekt összértéke	Beruházás összege az előző évvel bezárólag	Terv 2021.01.01 . – 03.31.	Terv 2021.01.01 . – 06.30.	Terv 2021.01.01 . – 09.30.	Terv 2021.01.01. -12.31.
1.	Piezométerek	Költségvetési eszközök	2020	2020	300	0	300	300	300	300
2.	Az illetékes szervek műszaki engedélyei	Költségvetési eszközök	2010	2019	1.490	1.370	120	120	120	120
3.	Felhasználási mód cseréje és a konténer komplexum áthelyezése	Költségvetési eszközök	2021	2021	2.859	0	2.859	2.859	2.859	2.859
4.	Vízügyi engedélyek	Költségvetési eszközök	2016	2020	943	643	300	300	300	300
5.	Az objektumok műszaki vizsgálata	Költségvetési eszközök	2016	2019	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
<b>Összesen:</b>					<b>18.624</b>	<b>12.537</b>	<b>6.087</b>	<b>6.087</b>	<b>6.087</b>	<b>6.087</b>

A tervezett aktivitások nem lettek végrehajtva azok teljességében, ezért várható, hogy azok 2021-ben fognak befejeződni.

Piezométer kiépítése az újrahasznosító udvarokban 2021-re lett tervezve, 300.000,00 dinár értékben, s ekkora van tervezve a megvalósítás is

2021. folyamán nélkülözhetetlen elvégezni a felhasználási mód cseréjét és az EU felügyelő hivatala konténer komplexumának áthelyezését, a Társaság objektumának ügyviteli célokra való felhasználása végett.

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 2021-ben.

A vízügyi engedélyek a vízügyi engedélyek kiadására vonatkoznak. A befektetés tervezett értéke 943.000,00 dinár, a fennmaradt 300.000,00 dinár pedig 2021-ben 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 2021-ben fog megvalósulni.

Az újrahasznosító udvarok eszközei 2021-ben fognak megvalósulni, 2.028.000,00 dinár összegben, és a helyszínek szükséges eszközökkel való ellátására vonatkoznak.

**X A KÜLÖN CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI**  
**KÜLÖN CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK**

dinárban

Sorszám	HELYREND	2019. évi terv (előző év)	2019. évi megvalós. (előző év)	Terv 2020.01.01.- 03.31.	Terv 2020.01.01.- 06.30.	Terv 2020.01.01.- 09.30.	Terv 2020.01.01.- 12.31.
1.	Szponzorálás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Adományok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jótékony célú tevékenys.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Sporttevékenységek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Reprezentáció	160.000,00	160.000,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	250.000,00
6.	Reklám és propaganda	280.000,00	280.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7.	Egyéb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Mivel a Társaság költségvetési eszközöket használ fel a működésére, a külön célokra szolgáló eszközök melyek a szponzorálásra, valamint a támogatásokra vonatkoznak nincsenek 2021-ra tervezve.

A külön célokra szolgáló eszközöket a 2021-es évre a Társaság a 2021. évi működési tervek kidolgozására vonatkozó irányelveknek megfelelően tervezi a 2021. évre és ennek megfelelően csak a reprezentációs, reklám és propaganda költségekre tervez eszközöket.

2021-re reprezentációs költséget 250.000,00 dinárt tervez. A reklám és propaganda költségei 2021-ben ugyanolyan összegben kerülnek tervezésre 280.000,00 din. összegben.

### **10.1 A külön célokra szolgáló eszközök részletes megindokolása**

A reklám és marketing célokra szolgáló eszközök arra szolgálnak, hogy a szélesebb közönség megismerje a hulladékgazdálkodási rendszernek a környezetre gyakorolt pozitív hatásait, illetve, hogy a lakosságban tudatosodjon a hulladék megfelelő szétválogatásának és helyes kezelésének fontossága, és az újrahasznosítás jelentősége magasabb szintre emelkedjen. Az e célra szolgáló eszközök magukban foglalják a sajtóhirdetések, a televíziós és rádiós promóciós anyagok, a marketing anyagok költségeire vonatkoznak.

A reprezentációs kiadásokra tervezett eszközök az alkalmazottak tervezett számára, valamint a kiállításokon, promóciós és egyéb rendezvényeken való részvételeken felmerülő költségek fedezésére szolgálnak.

Dr. Gligor Gellért

---

a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft.  
megbízott igazgatója

Kern Solya Mária

---

A közgyűlés elnöke