

AZ ELGAS KÖZVÁLLALAT 2017. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJA

* *Cég neve:* Elgas Közvállalat
* *Székhely*  Zenta
* *Fő tevékenység Földgáz forgalmazása vezetéken keresztül*
* *Törzsszám:* 08025886
* *Adóazonositó szám:*  101099903
* *KHESZ: 85963*
* *Alapító:*: Zenta község

Zenta, 2016. december 20. és 2017.01.19.

**T A R T A L O M**

1. ***KÜLDETÉS, MEGLÁTÁS-ELKÉPZELÉS, CÉLOK***
2. **SZERVEZETI FELÉPÍTÉS**
3. ***A 2017. ÉVI TERV KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI***
4. ***A 2017. ÉVI FIZIKAI AKTIVITÁSOK NAGYSÁGA***
5. **BÉR ÉS FOGLALKOZTATÁSI POLITIKA**
6. ***BERUHÁZÁSOK***

***7.*  KÖTELEZETTSÉGEK**

1. **TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK JAVAK,SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE**

**AMELYEK A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGÉT SZOLGÁLJÁK, FOLYÓ ÉS BERUHÁZÁSI**

**VALAMINT MÁS CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK**

***9. ÁRJEGYZÉK***

***10. KOCKÁZATOK KEZELÉSE***

***11. MELLÉKLET***

**BEVEZETŐ**

Az Elgáz KV Zenta ügyvitelében a következő törvényeket és alapszabályokat, ill. saját szabályzatait használja:

* Közválalatokról szóló törvény ( az SZK Hivatalos Közlönye 15/2016 )
* A komunális tevékenységegről szóló törvény ( az SZK Hivatalos Közlönye 88/2011)
* Energetikai törvény ( az SZK Hivatalos Közlönye 145/2014)
* Rendelet az Elgáz KV alapításáról (Zenta Község Hivatalos Lapja 30/2015)
* Rendelet a zentai Elgáz közvállalat megalapításáról szóló rendelet módosításáról és kiegészítéséről (Zenta Község Hivatalos Lapja 15/2016)
* Rendelet a zentai Elgáz közvállalat megalapításáról szóló rendelet módosításáról és kiegészítéséről Zenta Község Hivatalos Lapja (2016 szeptember 29)
* Rendelet a hőenergia – termelés, -szállítás és –ellátás feltételeiről és módjáról (Zenta Község Hivatalos Lapja 16/2013)
* Az Elgaz KV Zenta hőenergia ellátási rendszerének munka szabályzata
* Az Elgaz KV Zenta Alapszabályzata ( Zenta Község Hivatalos Lapja 25/2016)
* Az Elgaz KV Zenta Alapszabályzatának 14.szakasza (2016.oktober 7)

1. **KÜLDETÉS, MEGLÁTÁS-ELKÉPZELÉS, CÉLOK**

**Küldetés**

*Szolgáltatásainkkal igyekszünk a lehető legjobb feltételeket biztosítani felhasználóinknak, szakembereinkkel a lehető legjobb minőségű szolgáltatást biztosítani ügyfeleinknek. Fejlődéssel és megfelelő üzletvitellel biztosítani a vállalat nyereségét. Közreműködésünkkel biztosítani a minél jobb életminőséget és élhetőbb környezetet.*

**Meglátás-elképzelés**

*Elképzelésünk az,hogy olyan vállalat legyünk, amely mind magasabb célokat tűz maga elé, nemcsak az ügyvitelt és a beruházásokat nézve, hanem az élet más területein is nyitottak vagyunk az újítások megvalósítását illetően, aktívan részt vállalva azok kreálásában is, hogy olyan vállalat legyünk amely a mai kor követelményeivel összhangban gazdálkodik.*

**Célok**

*A gázszolgáltatást illetően célunk, megállítani a fogyasztók számának csökkenését,amely az utóbbi időben évről-évre jelentős. A hőenergia szolgáltatás tekintetében rövid távon mérőműszerek felszerelése minden fogyasztónál, hosszú távon új hőenergia termelő kapacitás kiépítése, valamint az elavult vezetékrendszer teljes felújítása.*

1. **SZERVEZÉSI FELÉPÍTÉS**

Elgaz KV igazgatója: Petrović Boško

Okleveles gépész mérnök

Kinevezve: 2013.10.14.; 02-17/2013-I, 4 éves periódus

Végzés az Elgaz KV igazgatójának kinevezéséről (Zenta Község Hivatalos Lapja 16/2013)

A felügyelő bizottság tagjai:

Tóth Kornél – elnök

Csipak Tibor – tag

Nagy Zámbó Zsolt – tag, a vállalat dolgozóinak soraiból

Kinevezve: 2013.06.10.;020-59/2013-I, 4 éves periódus

Végzés az Elgaz KV felügyelő bizottság elnökének és tagjainak kinevezéséről (Zenta Község Hivatalos Lapja 9/2013)

MUNKAHELYEK SZISZTEMATIZÁCIÓJA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| s. sz. | A munkahely megnevezése | Szakképesítés | sz. |
|  | **1. Vállalat vezetése** | **1/1** |  |
| 1. | Vállalati igazgató | Egyetem | 1/1 |
|  | **2. Gázszolgáltatási és ellátási munkaegység** | **6/8** |  |
| 3. | Gázellátási rendszer operátora | Egyetem | 0/1 |
| 4. | Gázellátási rendszer tehnikai vezetője | Egyetem | 1/1 |
| 5. | Gázellátás tehnikai vezetője | Magasan szakképzett | 1/1 |
| 6. | Földgáz főellátó |  | 1/1 |
| 7. | Földgáz ellátó | Közép iskola | 2/3 |
| 8. | Kéményseprő | Közép iskola | 1/1 |
|  | **3. Hőelőállítás és hőenergiaellátási munkaegység** | **4/5** |  |
| 9. | Hőenergia operátor |  | 0/1 |
| 10. | Hőenergia tehnikai vezetője | Főiskola | 1/1 |
| 11. | Hőenergia főellátó | Közép iskola | 1/1 |
| 12. | Hőenergia ellátó | Közép iskola | 2/2 |
|  | **4. Elektro szerelési és telepítési munkaegység** | **5/5** |  |
| 13. | Munka egység tehnikai vezetője | Főiskola | 1/1 |
| 14. | Elektro szerelő – elektro telepítő | Közép iskola | 4/4 |
|  | **5. Építészeti befejező munkálatok munkaegysége** | **3/6** |  |
| 15. | Munkaegység tehnikai vezetője |  | 0/1 |
| 16. | A központifűtés szerelők csoportvezetője | Közép iskola | 1/1 |
| 17. | Szakvizsgával rendelkező központifűtés és gáz szerelő |  | 0/2 |
| 18. | Lakatos – szakvizsgával rendelkező hegesztő | Közép iskola | 1/3 |
| 19. | Központifűtés szerelő | Közép iskola | 1/2 |
|  | **6. Gazdasági és számviteli munkaegység** | **6/6** |  |
| 20 . | Főkönyvelő | Egyetem | 1/1 |
| 21. | Anyag könyvelő | Közép iskola | 1/1 |
| 22. | Földgázeladási koordinátor, pénzügyi könyvelő | Közép iskola | 2/2 |
| 23. | Likvidátor, pénztáros és bérelszámolási referens | Közép iskola | 1/1 |
| 24. | Kiskereskedelmi hőenergia eladási kooridnátor, főkönyvelő segédje | Egyetem | 1/1 |
|  | **7. Általános munkaügyi és tehnikai osztály** | **2/2** |  |
| 25. | Általános munkaügyi referens | Közép iskola | 1/1 |
| 26. | Raktáros | Közép iskola | 1/1 |

ELGAS KV ZENTA-nak 33 szisztematizált munkahelye van

ELGAS KV ZENTA 27 munkást foglalkoztat.

Egyetem 3 munkás

Főiskola 2 munkás

Magasan szakképzett 1 munkás

Közép iskola 9 munkás

Szakképzett 11 munkás

Félszakképzett 1 munkás

Ügyvezetés 1 munkás

Energetikai szektor 10 munkás

Kisipari részleg 8 munkás

Gazdasági és számviteli szektor 6 munkás

Általános szektor 2 munkás

* 1. **Energetikai részleg**
     1. Gáz és távhő szolgáltatás
     2. Rendszer karbantartás
     3. Földgázzal való közellátás
     4. Hőenergia termelés
     5. Hőenergia ellátás
  2. **Kisipari részleg**
     1. Gázhálózat
     2. Gáz és hővezeték berendezések
     3. Lakatos munkák
     4. Vízvezeték-szerelési munkák
     5. Villanyszerelési munkák
     6. Raktári munkák
  3. **Gazdasági-könyvelőségi részleg**
     1. A földgáz és hőenergia szolgáltatás számlázása
     2. Kisipari részleg szolgáltatásainak számlakiállítása
     3. Az energetikai részleg kinnlevőségeinek megfizettetésének figyelemmel kísérése
     4. A kisipari részleg kinnlevőségeinek megfizettetésének figyelemmel kísérése
     5. Az energetikai szektor számlaegyenlege
     6. A kisipari részleg számlaegyenlege
     7. Az energetikai részleg pénztári ügyvitele
     8. A kisipari részleg pénztári ügyvitele
     9. Anyagkönyvelés
     10. Pénzügyi könyvelés
     11. Bérelszámolás
     12. Adóelszámolások
     13. Járulék elszámolások
     14. Pénzügyi dokumentáció számfejtése
     15. Az energetikai szektor üzleti forgalmának könyvelése
     16. A kisipari részleg üzleti forgalmának könyvelése
     17. Adatszolgáltatás

Az osztály feladatait a könyvviteli- számviteli szabályokkal összhangban végzi a következő módon:

Az energetikai részleg – földgázszolgáltatás –évente 1619 egyéni fogyasztóval és 130 egyéb fogyasztóval rendelkezik ami 12 óraleolvasással jár és megközelítőleg 20988 számlát jelent.

A távhőszolgáltatásnak, 1980 fizikai és 229 jogi személy felhasználója van. Ez 7 leolvasással és 12 elszámolással jár, ami kb.26508 számlát jelent..

A kisipari részleg évente kb.245 munkalappal rendelkezik a különféle megrendelőket illetően

Mindezeket az adatokat elektronikus és nyomtatott formájú dokumentációval kísérjük.

* 1. **Általános ügyosztály**

A részleg feladatai a következők:

* + 1. Általános jogi
    2. Személyzeti
    3. Egészségügyi-védelmi
    4. Az ügyvitellel kapcsolatos külső- és belső dokumentáció beszerzése
    5. A közbeszerzések szervezése az energetikai részleg részére
    6. A vállalat vagyonának őrzése
    7. A munkavédelem megszervezése
    8. A biztosítással kapcsolatos ügyintézés
    9. A gépparkkal kapcsolatos adminisztratív teendők intézése
    10. A géppark karbantartása
    11. Motoros munkagépek karbantartása
    12. A saját részre történő szállítás

A szolgálatnak egészében segítenie kell az energetikai, kisipari és a gazdasági -számviteli részleget funkciónak ellátásában.

* 1. **A vállalat finanszírozásának módja**

A vállalat finanszírozása NEM a költségvetési eszközökből, hanem KIZÁRÓLAG a piacon.piaci feltételek között megvalósított saját eszközökből történik, az energetikai részleg kivételével,amely a Szerb Köztársaság Energetikai Ügynöksége, valamint a SZK Energetikai Minisztériumának rendelkezései által van ellenőrizve, illetve az alapító Zenta Község Képviselő Testülete határozataival.

1. **A 2017. ÉVI ÜZLETVITELI TERV KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI**
   1. A 2016 évi aktivitások fizikai nagyságrendjének becslése

* Ez magába foglalja kvatitativ információk alapján a felmérést és a magyarázatot a főbb különbségekről a megvalósult és a tervezett 2016-os évi eredményekről.

**Az üzleti környezet elemzése**

A gázforgalmazás sajátossága, hogy egy meghatározott területhez, azaz a város területéhez kötődik.A gázfogyasztást legfőképpen a gáz ára, továbbá a téli hőmérséklet illetve, az évi átlaghőmérséklet határozza meg. A vezetékes gáz árát a Köztársasági Energetikai Ügynökség hagyja jóvá.

A szerelési és befejező munkálatokat kizárólag a piacon realizáljuk községünkben és a környező községekben, rendkívül kiélezett konkurencia közepette és gyenge fizetőképesség mellett.

***A közvállalat erőforrásainak értékelése***

A műszaki felszereltséget illetően meg kell említenünk, hogy felszerelésünk jócskán amortizálódott, elöregedett, ami a munkaeszközök karbantartásánál nagyobb költséget von maga után, ezért a jövőben nagyobb figyelmet fogunk szentelni a felszerelés felújítására (amennyiben a gazdálkodási eredmények ezt lehetővé teszik)

* 1. А 2016 évi pénzügyi mutatók becslése és a poziciók szöveges magyarázata

A 2016-os évben az össz bevétel csökkent a 2015-ös évhez viszonyítva.

(213.519.000 – 242.885.278), a költségek közel azonos szinten maradtak (240.248.000 - 242.300.354).

A nagy veszteség a hőenergia hálózati rendszerében és a végső fogyasztók felé való ármeghatározás metodológiája a hőenergia ellátásban a fő okai, annak hogy a költségek nem csökkentek a bevételekkel arányosan.

A pénzügyi eredmény becslése a következő feltételezéseken alapul:

* a 60 napon túli követelések, nem fognak nőni a 2015-ös évhez viszonyítva
* A hőenergia ellátás a 2015-ös szinten lesz vagyis 18.424.530 kWh
* A földgáz ellátás a közellátásban 1.723.753sm3 lesz.

1. **A 2017. ÉVI AKTIVITÁSOK TERVE**

Az energetikai részleghez tartozik a közüzemi földgázszolgáltatás, a vezetékrendszerrel való gazdálkodás, valamint a közüzemi távhőszolgáltatás.

A földgáz árának megállapítása előírt szabályrendszer alapján történik, a Szerb Köztársaság Energetikai Ügynökségének jóváhagyásával, a hőenergia árát a Községi Képviselő Testület hagyja jóvá..

A kisipari részleghez tartozik az összes már említett tevékenység, az áralakítás a kínálat-kereslet piaci törvényszerűségei alapján történik.

A szabadpiaci kalkuláció üzleti titkot képez, ezért a normaóra díja minden esetben a pillanatnyi piaci helyzettől függően változhat.

Az energetikai részlegnek a helyi piacon erős poziciója van, vezetékes gázzal 1749 fogyasztót, hőenergiával pedig 2209 felhasználót lát el.

Az utcai gázvezeték kiépítése saját szervezésben, saját pénzeszközökből történik.Az utcai gázvezeték bővítése folyamatban van az optimális szükségletek szerint.Az elmúlt évben a bővítésre vonatkozó igény a nőtt, 8 új csatlakozás kiépítésére történt, erre az évre 6 új csatlakozás van tervezve.

A háztartási csatlakozások kiépítése saját szervezésben történik, a rákapcsolás díját a SZ.K.E.Ü. ellenőrzi.

Az egyéb tevékenységek(építészeti-gépészeti befejező munkálatok, szerelvények és karbantartás) kizárólag piaci feltételek között eszközlendők-mind az Alapító részére –mind a külpiaci szükségletekre, itt a piaci helyzetünk gyengült, mivel ezeket a munkákat végezheti bármely e tevékenységre regisztrált piaci szereplő.

A vállalat vezetése törekedni fog a kommunikációs csatornák kihasználására és hogy áraival versenyképes legyen, minél több kisipari munka és kiírt pályázaton való részvételen.

Javasoljuk az Alapítónak, hogy minden építészeti-kisipari munkát, amelyet a költségvetésből pénzelnek, bízza vállatunkra, amely törekedni fog rá, hogy minnél versenyképesebb legyen.

1. **A 2017. ÉVI PÉNZÜGYI MUTATÓK TERVE**

Pénzügyi források: A vállalat finanszírozása NEM a költségvetési eszközökből, hanem KIZÁRÓLAG a piacon.piaci feltételek között megvalósított saját eszközökből történik, az energetikai részleg kivételével, amely a Szerb Köztársaság Energetikai Ügynöksége, a SZK Energetikai Minisztériumának rendelkezései , valamint az Alapító által van ellenőrizve.

2017. évre tervezett összbevétel 284.070..000,00 din az összkiadás pedig 283.420.000,00 dinár.

A tervezett bevételek és kiadások a következőkön alapszanak:

- a 60 napon túli követelések, maximum 16.165.000,00 din tesznek ki, vagyis a távhőszolgáltatás megvalósításának a 7,95%-át, 10% helyett, amit a távhőszolgáltatás Metodológiája megenged.

- A földgáz ellátás 10,85%-al növekszik (1.723.753 sm3 – 1.933.517)

- A hőenergia ellátás a 2016. évi szinten marad 18.424.530 kWh (a következő árakkal 8,01 din/kWh, fix rész 213 din/m2/év, az ügyviteli helyiségek koeficiense 1,25)

- a tervezett földgáz mennyiség a hőenergia előállítására nem less nagyobb mint 4,4 millió m3 33,90din-es átlag árral

- az elektromosáram beszerzési költségei nem lesznek 20millió dinárnál nagyobbak

- a közellátási célt szolgáló földgáz ára a 2016 novemberi szinten alakul, a távhőszolgáltatás ára pedig 2017 február 01-től a Végső felhasználó hőenergiával való ellátásáról szóló rendeletben meghatározott árképzési metodológián alapszik (SZK Hivatalos lapja 63/2015)

Amennyiben nem valósul meg az ár jóváhagyás, amely alapján az üzleti terv készült vagy a költségek nem csökkennek jelentős mértékben, úgy a Felügyelő bizottság tájékoztatja az alapítót, hogy milyen veszteség fog keletkezni a vállalat ügyvitelében. Ezek a számítások kivannak mutatava az Állapot és Eredmény mérlegekben és ezen dokumentum szerves részét képezik (5.1 és 5.2 nyomtatvány a jelenleg érvényes árakkal

Amennyiben nyereséges lesz a gazdálodásunk, úgy a nyereséget a Közvállalatokról szóló törvény rendelkezéseivel összhangban fogjuk felhasználni.

1. **BÉR ÉS FOGLALKOZTATÁSI POLITIKA**

A bérek a 2017.évre a 2016 évi tervezett átlagbérek szinjtén vannak tervezve.A tervezett foglalkoztatotti létszám 27 foglalkoztatott. Három dolgozó eleget tesz a nyugállományba vonulási feltételek egyikének, ők olyan munkákat végeznek, amelyek megkövetelik helyettesítésüket.

A felügyelőbizottság tagjainak , akik részt vesznek az üléseken, havi térítmény jár, és pedig a Közvállatokról szóló törvény 19. szakaszával összhangban . A tervezett ülések száma 20. Amig az alapító nem határoz a térítmény összegéről, 2000, 00 dináros (neto) kifizetés történik ülésenként, azoknak a felügyelő bizottségi tagoknak akik résztvesznek az ülésen.

A munkára való jövetel és távozás költségeit az autóbuszjegy árának összegében fizetjük ki.(a törvényi szabályozásnak megfelelően.)

A saját gépkocsi hivatalos használatának költségeit megtett kilométerenként a benzin árának 10%-ban térítjük meg.

1. **BERUHÁZÁSOK**

2017-ben tervezzük:

|  |  |
| --- | --- |
| 200 darab házi gáz mérő berendezés vásárlása | 1.200.000,00 din. |
| 30 darab kaloriméter vásárlása | 930.000,00 din. |
| gáz hálózat bővítése | 500.000,00 din. |
| köztulajdonban lévő ingatlanok homlokzatának rekonstruálása és elrendezése – 400-11015/2016-os számú Kormányzati Rendelet 2016.11.17. | 700.000,00 din. |

A beruháyásokat saját forrásból finanszírozzuk, de lehetőség szerint pályázni fogunk hazai és nemzetközi alapoknál is.

1. **KÖTELEZETTSÉGEK**

A vállalat nagy mértékben eladósodott, főleg rövid lejáratú kötelezettséggel terhelt. Fizetőképessége rendkívül nagymértékben függ a követelések megfizettetésének mértékétől, valamint attól, hogy jóváhagyást kapunk-e szolgáltatásaink megfelelő árait illetően, elsősorban ami a távhő szolgáltatást illeti. Annak érdekében, hogy csökkenjen a vállalat rendívül nagymértékű eladósodottsága, mindenképpen megkell oldani a 2015 és 2016-os év folyamán a távhőszolgáltatásból eredő veszteség lefedését. Adósaink zömmel fizikai és jogi-(költségvetési használók)személyek, földgázfogyasztók ill.távhőenergia felhasználók

.

A vállalat nem tervezi hitel felvételét..

1. **TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK JAVAK, SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE,AMELYEK A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGÉT SZOLGÁLJÁK, FOLYÓ ÉS BERUHÁZÁSI VALAMINT KÜLÖN CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK**

*Táblázatos kimutatás a mellékletekben*

**Bemutató tevékenységek terve**

Minden fontos történésről értesítjük a lakosságot a tömegtájékoztatási eszközök (helyi TV,rádió, sajtó, a vállalat honlapja) útján. A hirdetmények költségeit a médiumok számlái alapján fizetjük. Minden foglalkoztatott feladata, hogy gondoskodjon – olyan magatartást tanúsitson- arról hogy fogyasztóink körében pozitiv vélemény alakuljon ki szolgáltatójukról.

**A segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szolgáló eszközök felhasználásának mércéi**

Ezek a mércék a következők:

* reprezentációra:fontos üzleti partnerek megvendégelése
* a reklámra, propagandára és hirdetésekre tervezett eszközöket kizárólag hirdetésekre, illetve a fogyasztóknak a média általi tájékoztatására, valamint az üzleti partnerek alkalmi –újévi-megajándékozására (naptár, határidőnapló) fogjuk felhasználni
* humanitárius segély:azon súlyos beteg személyek támogatása akik nem a dolgozók családtagjai, elsősorban gyerekek
* adományok és támogatások:tehetséges tanulók és egyetemisták támogatása valamint azon tömegsportok pénzbeli támogatása amelyben gyerekek és fiatalok nagy számba vesznek részt

1. **ÁRAK**



**Árak amelyek a vezetékes gáz szolgáltatáshoz kötődnek**

Megjegyzés: a 8.és a 9.sorszám alatti szolgáltatás össze van vonva.

**A GÁZELLÁTÁSSAL KAPCSOLATOS SZOLGÁLTATÁSI DÍJAK**

A fenti árak nem tartalmazzák az áfá-t és kizárólag a gázforgalmazásról szóló törvényben előirányzottszükséges műszaki-pénzügyi teendőkre vonatkoznak.

Az összes többi ún.“szabadpiaci“munkára és szolgáltatásra vonatkozóan az áralakítás kizárólag a kínálat-kereslet elv alapján történik.

**Árak amelyek a távhő szolgáltatáshoz kötődnek**



1. **KOCKÁZATOK KEZELÉSE**

A követeléseink megfizettetését illetőleg nagy nehézségeink vannak, sok esetben a pereskedés is eredménytelen. A vállalat fizetőképessége kizárólag attól függ, hogy kinnlevőségeinket hogyan tudjuk megfizettetni szolgáltatásaink felhasználóitól.Tekintettel arra, hogy a hővezeték több mint 35 évvel ezelőtt épült, nagyobb meghibásodások is várhatóak, amelyeket a technikai és pénzügyi lehetőségekhez mérten el fogunk hárítani, biztosítva a hőenergia fogyasztók zavartalan ellátását. A vállalat törekedni fog arra, hogy a követelések megfizettetésének kockázatát, áttegye azokra akik a kétes követeléseket létrehozták, vagyis a nemfizető fogyasztókra.