

A köztársasági törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma) és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8) pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma)

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2018. .... megtartott .... ülésén meghozta az alábbi

### HATÁROZATOT

#### a Stadion Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési tervének jóváhagyásáról

#### I.

Jóváhagyjuk a Stadion Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési tervét, melyet a Stadion Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága 2018. január 15-én fogadott el.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

#### I n d o k o l á s

**Jogalap:** A köztársasági törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekintendő meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyta, és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma) amely szerint a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgáltatásokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket alapít, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

**A meghozatal indokai:** A köztársasági törvény előírja, hogy a működési tervnek tartalmaznia kell: a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint; a tervezett beszerzéseket, a beruházási tervet, a nyereség elosztásának illetve a veszteségek fedezésének tervezett módját; a termékek és szolgáltatások árpolitikájának, foglalkoztatási és bérpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket; a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A szerb kormány a 2017. október 26-án kelt záróhatározatával elfogadta a 2018. évi működési terv kidolgozására vonatkozó utasítás szövegét, amely szerint azok a köztársaságok és más közhasznú tevékenységet folytató jogi személyek, melyeket a köztársaság, a tartomány vagy önkormányzati egység alapított, az éves működési tervük kidolgozásakor kötelesek a kormány gazdasági és pénzügyi politikájának céljaiból és irányelveiből kiindulni. Az utasítás többek között előírja, hogy a működési tervben az alábbi elemeket kell ismertetni: Általános adatok; A 2017. évi gazdálkodás elemzése; Célok és a 2018. évre illetve a 2018-2020. időszakra tervezett aktivitások; Tervezett bevételi források és a kiadások rendeltetések szerint; A nyereség elosztásának illetve a veszteség fedezésének tervezett módja; Bérezési és foglalkoztatási terv; Hiteltartozások; Tervezett beszerzések; Beruházási terv és a Pénzeszközök külön célú felhasználásának kritériumai.

A záróhatározat többek között az alábbiakat is definiálja:

- a működési tervben meg kell nevezni azokat a stratégiai dokumentumokat, törvényeket, jogszabályokat és belső okiratokat, melyeket a köztársaság működése során alkalmaz,
- ismertetni kell a vállalat szervezeti felépítését, az igazgatók és ügyvezetők nevét, a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak nevét (kinevezésük dátumát és a határozat számát),
- részletesen megindokolni a tervezett bevételek és kiadások szerkezetét; a bevételeket az árakról szóló hatályos rendeletnek megfelelően kell tervezni;
- bemutatni a költségvetésből származó bevételek összegét és folyósításuk ütemét,
- a következő helyredekben tervezett eszközöket: szolgálati utak, a megbízási szerződések, ideiglenes és időszakos munkákról szóló szerződések és egyéb szerződések útján kifizetett munkadíjak összege legfeljebb a 2017. évre tervezett összeg mértékéig tervezhető, a 2017. év becsült nyereségének elosztását a Szerb Köztársaság illetve az önkormányzati egység költségvetéséről szóló okirattal megfelelően kell tervezni (a Szabadka város 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet előírja, hogy a Szabadka város által alapított köztársaságok és közművállalatok legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek a 2017. évi zárszámadás szerinti nyereségük 70%-át az önkormányzat költségvetésébe befizetni. Azok a gazdasági társaságok, melyekben Szabadka város tulajdonrésze meghaladja az 50%-ot, legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek Szabadka

város költségvetésébe befizetni az önkormányzat tulajdonrészével arányos nyereségük 70%-át a 2017. évi zárszámadás szerint, ami a gazdasági társaságok működését szabályozó törvénnyel összhangban a várost, mint a társaság tagját megilleti.

- bemutatni a dolgozók összetételét és a foglalkoztatás ütemét,
- a szabad és megüresedett állásokat kizárólag az e területet szabályozó, hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően lehet betölteni (a közszolgálati dolgozók létszámkorlátozásának módjáról szóló törvény, a költségvetési rendszerről szóló törvény, az új munkaerő költségvetési szervek általi foglalkoztatásának és kiegészítő munkára való alkalmazásának jóváhagyására vonatkozó kormányrendelet, Szabadka város rendelete, amellyel megszabja az önkormányzati rendszer szervezeti formáiban alkalmazottak maximális létszámát),
- a bérekre szolgáló eszközöket az e területet szabályozó hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően kell tervezni és kimutatni azt az összeget, ami a Szerb Köztársaság költségvetésébe lesz befizetve (a közszektorban dolgozók maximális munkabérének megszabásáról szóló törvény, a közszférában dolgozók bérének illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény, a minimálbér mértékéről szóló rendelet a 2018. évre, stb.),
- a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak tiszteletdíjait a költségvetési szervekben kifizetett bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű juttatások elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti szabályozásáról szóló törvénnyel, és a kormány hatályos rendelkezéseivel összhangban kell tervezni  
(a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai tiszteletdíja mértékének meghatározásáról szóló határozat összhangban van a Szerb Köztársaság Kormányának a közvállalatok felügyelőbizottságában végzett munkáért járó tiszteletdíjak megszabásának kritériumairól és mércéiről szóló rendeletével),
- bemutatni a javakra, munkákra és szolgáltatásokra előirányzott pénzeszközöket, részletesen megindokolni a tervezett beszerzéseket, ésszerűen tervezni a szolgálati járművek vásárlását és azt megindokolni,
- ismertetni a beruházási tervet és a beruházások ütemét és megindokolni a megkezdett, illetve tervezett de meg nem valósított beruházásokat,
- a külön célokra (szponzorálásra, adományokra, jótékonyosságra, sporttevékenységre, reprezentációra, reklámra és propagandára) szolgáló eszközök legfeljebb a 2017. évre tervezett összegig tervezhetők, de előzetesen meg kell vizsgálni a további ésszerűsítés lehetőségét, és részletesen megindokolni a külön célokra szolgáló eszközöket,
- azok a közvállalatok, melyek működési költségeiket (a béreket, anyagi költségeket, stb.) költségvetési eszközökből fedezik, továbbá azok a közvállalatok, melyek a legutóbb közzétett pénzügyi jelentés szerint veszteségesen gazdálkodtak, szponzorálásra és adományokra nem tervezhetnek eszközöket;

A szabadkai Stadion KKV felügyelőbizottsága a 2018. január 15-én megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2018. évi működési tervét, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

Javasoljuk a képviselő-testületnek a működési terv jóváhagyását, a jelen határozat mellékleteként közölt anyag szerint.

**Végrehajtó:** Stadion Kommunális Közvállalat Szabadka;

**A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása:** A jelen határozat végrehajtásához szükséges eszközök egy részét a városi költségvetésben kell biztosítani.

Kelt: 2018.01.15.  
Iktatószám: I-34/2018  
Oldal: 1/1

## Tárgy: JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 2. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján a Stadion Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2018. január 15-én 10:00 órai kezdettel megtartott 8. ülésén meghozta a következő

### DÖNTÉST

Elfogadjuk a vállalat 2018. évi működési tervét.

E döntést Szabadka Város Képviselő-testülete elé utaljuk jóváhagyásra.

**STADION**

A Stadion KKV Szabadka  
felügyelőbizottságának elnöke

Dobó István

Jegyzőkönyvvezető:  
Szekeres Annamária

Kézbesítési utasítás:  
- Szabadka város  
- a felügyelőbizottság  
- számvevőség,  
- irattár

# **A STADION KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT**

## **2018. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVE**

Üzleti név: Stadion Kommunális Közvállalat

Székhelye: Szabadka, Szép Ferenc u. 3

Főtevékenység: 9311 - Sportlétesítmények fenntartása

Törzsszám: 08547718

Adóazonosító szám: 100847243

KSZESZ: 82521

Illetékes szerv: Szabadka Önkormányzata

Szabadka, 2018 januárja

I. ÁLTALÁNOS ADATOK .....	3
II. A 2017. ÉVI MŰKÖDÉS ELEMZÉSE .....	7
III. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK RENDELTETÉS SZERINTI HELYRENDJE .....	14
IV. 2018. ÉVRE TERVEZETT ÜZLETVITEL .....	26
V. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK/ VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA.....	64
VI. BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV .....	64
VII. HITELTARTOZÁS .....	74
VIII. TERVEZETT BEVÉTELEK .....	74
IX. BERUHÁZÁSI TERV .....	80
X. BESZERZÉSI TERV .....	85

## I. ÁLTALÁNOS ADATOK

### *Státusz, jogi forma és tevékenység*

A szabadkai sportlétesítmények fenntartásával és irányításával megbízott közvállalat 1993.06.11-én alakult meg Szabadka Község Képviselő-testületének határozatával. 2000.03.21-étől működik kommunális közvállalatként.

A Stadion KKV alapítója Szabadka Város Képviselő-testülete. A Stadion KKV alapításáról szóló I-00-022-257/2016 számú, 2016.11.24-én kelt rendelettel összhangban a vállalatra az alábbi létesítmények használatát és fenntartását bízta:

- Sportcsarnok (szálláshellyel és az újonnan kiépített asztalitenisz teremmel)
- Városi korcsolyapálya (Kisstadion)
- Sétaerdei nyitott uszoda
- Sportpályák a Május elseje utcában
- Prozivka Rekreációs Központ
- Városi Lőtér
- Városi Stadion

A létesítmények felhasználói elsősorban a Spartak Sportegyesület klubjai, de alkalmasak kulturális és művészeti rendezvények, vásárok és egyéb promóciós rendezvények megtartására is. Szabad időpontokban a polgárok is igénybe vehetik.

A vállalat fő tevékenysége: 9311 – Sportlétesítmények tevékenysége.

A közvállalat karbantartja és irányítja a sportlétesítményeket, s ezt kommunális tevékenységként végzi, am alatt a következők értendők különösen:

- a sportlétesítmények és pályák rendezése, irányítása, karbantartása oly módon, hogy biztosítsa a felhasználók zavartalan munkáját,
- gondoskodás a sportlétesítmények és pályák felszereléséről, valamint a minőségi előfeltételek biztosítása mindenfajta sport működéséhez, s mindezt a sporttal kapcsolatos előírásokkal összhangban.

A közvállalat, a fő tevékenységgel felölt munkák mellett az alábbi tevékenységeket is végzi:

- Hotelek és hasonló szálláshely
- Nyaralók és hasonló építmények rövidebb ott-tartózkodásra
- Az éttermek és mobil vendéglátói létesítmények tevékenysége
- Ételkészítés és felszolgálat egyéb szolgáltatásai
- Italok készítése és felszolgálása
- Saját és bérbevett ingatlanok kiadása és ezek irányítása
- Media bemutatkozás
- Szabadidős és sportfelszerelések bérbeadása és lízingelése
- Sport- és szabadidős oktatás
- A sportklubok tevékenysége
- Fitnesz klubok tevékenysége
- Egyéb sporttevékenységek
- Szórakoztató és tematikus parkok tevékenysége
- Egyéb szórakoztató és rekreációs tevékenység
- Fodrász és kozmetikai szalonok tevékenysége
- Testápolás és testedzés.

A közcivilizáció a tevékenységeket az ingatlanok irányítása révén végzi, melyeket használatba kapott, a város és a közcivilizáció között megkötött szerződés alapján.

### ***Vízió és misszió***

A Stadion Kommunális Közcivilizáció a sportolók és a polgárok igényeinek kielégítésére törekszik, s közben a létesítményekben folyamatosan fejleszti és javítja a feltételeket, s ezzel egyidejűleg polgáraink életminőségét is javítja. Ily módon a vállalat egészséges életmódként népszerűsíti a sportot és a rekreációt, valamint az egészséges életmódot.

Célunk, hogy racionális, színvonalas és hatékony tevékenységünkkel hozzájáruljunk városunk fejlődéséhez, hogy kellemes és kíváncsi környezetté váljon. A Stadion KKV törekedni fog, hogy szolgáltatásaival, és elsősorban felelős vezetéssel, de átlátható és hatékony munkával lehetővé tenni minden létesítmény fejlődését, melyek az irányítása alá tartoznak, pozitív környezetet teremtve ezzel a sport fejlesztésére a város területén.

A Stadion KKV missziója, hogy szolgáltatásainak kínálatával mind a sportolók részére, mind a napi rekreáció tekintetében jobb feltételeket biztosítson, s így a lehetőségekhez mérten a legjobb szolgáltatásokat nyújtsa, és kellemes környezetet teremtsen a felhasználók részére.

A Stadion KKV, mely a város sportlétesítményeinek használatával és irányításával megbízott vállalat, felhasználva ezt a helyzetét gondoskodik arról, hogy megteremtse a feltételeket a zavartalan sportoktatáshoz és rekreációs tevékenységekhez kezdve a legkisebb felhasználókkal – a gyerekekkel, egészen a legidősebbekig - a nyugdíjasokig.

Szeretnénk, hogy a vállalat a szakképzett és motivált alkalmazottaival és jó ügyvezetéssel a rendelkezésre álló eszközöket racionálisan használja fel, hogy jobb sport- és rekreációs feltételeket teremtsen a városban, és így módon hozzájáruljunk az életminőség javításához és a társadalmi szükségletek kielégítéséhez.

Szeretnénk, hogy a vállalat a szakképzett és motivált alkalmazottaival és jó ügyvezetéssel a rendelkezésre álló eszközöket racionálisan használja fel, hogy jobb sport- és rekreációs feltételeket teremtsen a városban, és így módon hozzájáruljunk az életminőség javításához és a társadalmi szükségletek kielégítéséhez.

A mi vízióunk, hogy olyan vállalatunkká váljunk, mely a sport területén magasabb normákat állít fel a sportlétesítmények fenntartását és üzemeltetését illetően, valamint a kornak megfelelően működünk.

### ***Stratégiai dokumentumok, területi tervek, törvények, jogszabályok, belső aktusok***

- A költségvetési rendszerről szóló törvény (az SZK Hivatalos Lapjának 54/09, 73/10, 101/10, 101/11 és 93/12 jav. száma, 108/13, 142/14 és 68/15- más törv., 103/15, 99/16)

- A Szerb Köztársaság 2018. évi költségvetéséről szóló törvény

- A közcivilizációkról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma),

- A kommunális tevékenységekről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 88/11, 104/16 száma)

- A professzionális rehabilitációról és a fogyatékkal élők foglalkoztatásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/09 és 32/13 száma)

- A közbeszerzésről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 124/12, 14/15 és 68/15 száma)

- A bérelszámolási alap és a bérek kifizetésének, illetve a keresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 száma)
- A közszférában dolgozók maximális létszámáról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönyének 68/15 és 81/16 száma)
- a Munkatörvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 24/05, 61/05, 32/13, 75/2014 és 13/17 száma)
- Rendelet az új foglalkoztatás és a kiegészítő munkáltatás jóváhagyásának eljárásáról a költségvetési szervekre vonatkozóan (az SZK Hivatalos Közlönyének 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 és 59/15 száma)
- Szabadka Város 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet
- a Szabadka Város Önkormányzatában a 2017. évben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról, mely 2017. november 16-án lett meghozva
- A Kormány 023-10241/2017 számú zárórendeletkezése a 2018. évi működési tervek kidolgozásának irányvonalairól
- Szabályzat a szabadkai Stadion KKV működésének létrehozására, valamint pénzügyi irányítására és ellenőrzésére vonatkozó közös kritériumokról és standardokról
- A Stadion KKV irányítása alatt álló területek és üzlethelyiségek bérbeadásának szabályzata, iktatószáma I- 1247/16
- Szabályzat a Stadion KKV belső szervezetéről és a munkahelyi besorolásáról
- A sportlétesítmények pénztárainak nyitvatartási idejére és a szabadkai Stadion KKV pénzforgalmára vonatkozó szabályzat, iktatószáma 563/16
- A belső közérdekű nyilvánosságra hozatali törvény, iktatószáma 731/16

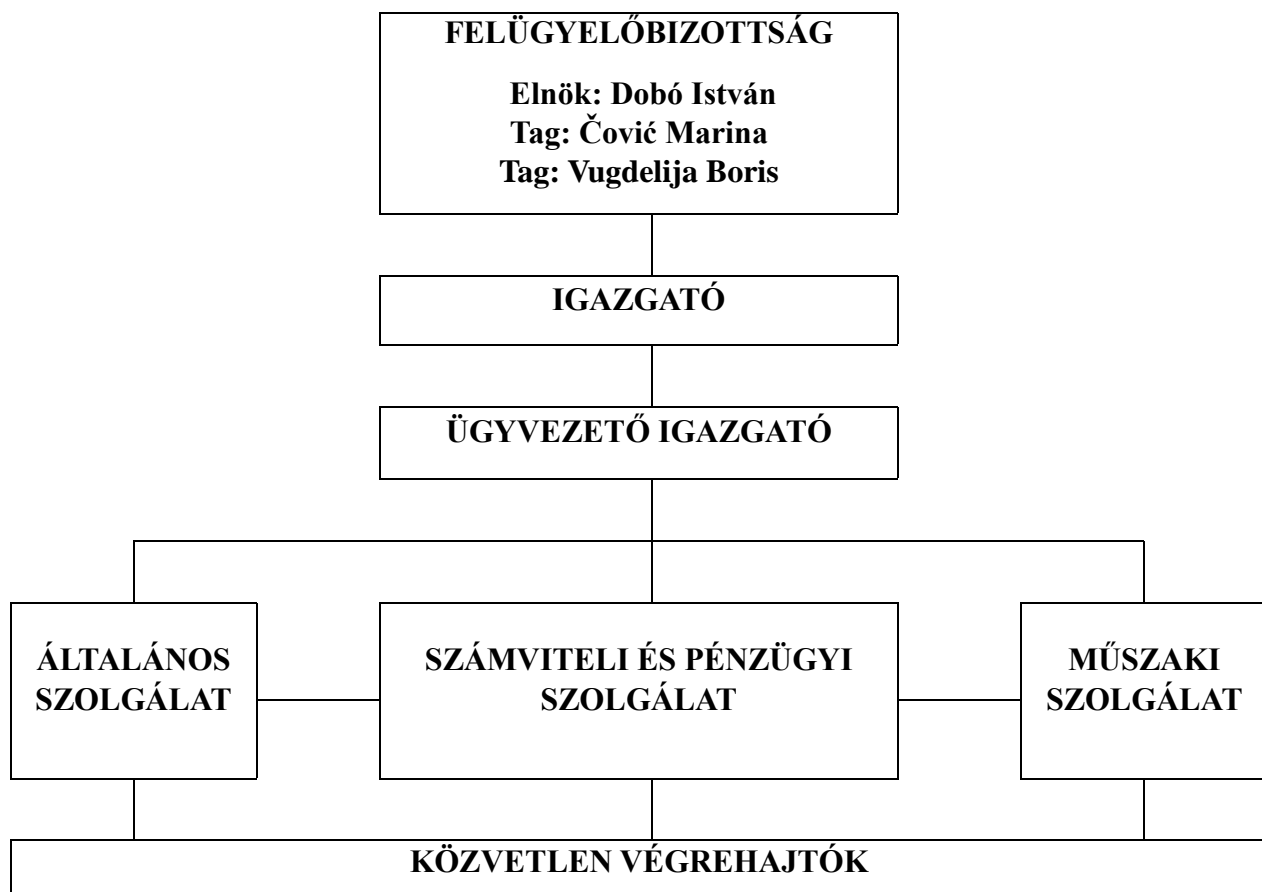
#### ***Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú és középtávú terve***

A szabadkai Stadion Közvállalat felügyelőbizottsága 2017.03.04-én meghozta az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú és középtávú tervét, és továbbította az alapítónak.

A közvállalat köteles a tevékenységet, melynek folytatására alapították, folyamatosan és színvonalasan végezni a szóban forgó tevékenységek végzésére elfogadott standardokkal összhangban, a közvállalat szolgáltatásait igénybevevők igényeinek kielégítése érdekében, továbbá a rendszer műszaki, technológiai és gazdasági egységének és összehangolt fejlődésének biztosítása, nyereség termelése, és más törvényben meghatározott érdekek megvalósítása céljából.

#### ***A közvállalat szervezeti felépítése***





***Az igazgató és az ügyvezető igazgató neve***

A vállalat igazgatója Tóth Róbert, a Stadion LLV igazgatójának kinevezéséről szóló határozat alapján, száma: I-00-022-473/2014, kelt: 2014.11.28-án.

Ügyvezető igazgató Tamara Dimitrioski, az I-822/16 számú, 2016.07.07-én kelt munkaszerződés függeléke.

***Felügyelőbizottság elnökének és tagjainak neve***

A felügyelőbizottság elnöke Dobó István, tagjai pedig: Čović Marina és Vugdelija Boris, A felügyelőbizottság kinevezéséről szóló határozat alapján, melynek száma: I-00-022-73/2014 és I-00-021-181/2016, kelt 2016.10.20-án.

## II. A 2017-ES ÉVI TEVÉKENYSÉGEK ELEMZÉSE

### A tevékenységek becsült mennyisége

S. SZ	Szolgáltatás	Mértékegység	Kategória	2016. évi megvalósítás	2017. évi terv	2017. évi megvalósítás becslése	index	index
1	2	3	4	5	6	7	8 (6/5)	9 (7/6)
1.	A Sétaerdei nyitott medence bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	18.397	20.000	18.475	109	92
			belépőjegy gyerekeknek	5.637	7.000	5.561	124	79
			belépőjegy nyugdíjasoknak	3.060	3.500	4.075	114	116
			Havi jegy	52	100	108	192	108
			csúszda	2.304	2.400	2.630	104	110
			szauna	556	570	608	103	107
2.	A Városi Korcsolyapálya bevétele	db	Belépőjegyek	25.366	25.000	21.924	99	88
			Kölcsönzés	8.507	8.500	8.491	100	100
			élesítés	454	400	510	88	128
			promó jegyek	-	100	267	-	267
			Bérbeadás koncertekre/ mérkőzésekre	-	1	0	-	-
			rekreáció	-	10	4	-	40
3.	a Prozivka SRK bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	21.258	19.000	19.095	89	101
			belépőjegy nyugdíjasoknak	6.194	6.000	6.216	97	104
			belépőjegy gyerekeknek	5.540	5.200	4.953	94	95
			Promó jegy	1.365	1.300	1.354	95	104
			Havi bérlet	512	490	463	96	94

			Havi bérlet „páros”	321	312	275	97	88
			Családi belépőjegy	280	250	277	89	111
			Belépőjegy egyetemistáknak	1.586	1.486	1.353	94	91
4.	A Városi Lőtér bevétele	óra	Óra (egy személy/egy hely)	71	100	126	141	126
5.	A Városi Stadion bevétele	db	belépőjegyek	3.140	5.751	7.531	183	131
6.	Sportcsarnok bevételei	óra	rekreáció	72	70	59	97	84
		nap	bérbeadás	-	5	4	-	-
		db	belépőjegyek	3.289	3.000	1.255	91	42
7.	Asztalitenisz terem	óra	az asztalitenisz asztal bérbeadása	1.227	1.100	1128	90	103
8.	Május elseje utcai bevételek	óra	időpont	759	780	690	103	88

#### Magyarázat a táblázathoz:

A nyitott fürdő felnőtt belépőjegyeinek eladása a vártnál 8%-kal alacsonyabb. A gyermekjegyek eladása szintén csökkent a tervezetthez képest. A nyugdíjasoknak pedig 16%-kal több jegyet adtunk el a tervezettnél. A havi bérletek eladása 8%-kal haladja meg a tervezett mennyiséget. A csúszdahasználati díj több bevételt hozott a vártnál 10%-kal, a szauna használatáért fizetett jegyeknél pedig 7 %-os növekedés figyelhető meg, mivel új szaunát vásároltunk. A rossz anyagi helyzet következtében csökkent a felnőtt és gyermek belépőjegyek eladása, s mivel a nyugdíjas jegyek kedvezőbb áron kaphatók, ebben a kategóriában több jegyet sikerült eladnunk. A nyári szezon nagyon jó volt, úgy hogy a vállalat meg tudta valósítani a tervezett bevételt ebben a létesítményben.

A Városi Korcsolyapályán a jegyeladás 12%-os növekedést mutatott, viszont a promó belépőjegyek eladása 167%-kal nőtt. Ez a kategória minimum 25 fős csoportot jelent. A korcsolya bérbeadásából származó bevételek a várt szinten voltak, míg a korcsolyaélesítésből befolyó eszközök 28%-kal haladták meg a tervezett összeget. A belépőjegyek eladása azért csökkent, mert a fogyasztók egy része áttért a promó jegyek vásárlására, mivel ez jobban megéri számukra.

A Prozivka SKC létesítményben a gyermekjegyekből és a promó jegyekből származó bevételek, mely utóbbi egy személyre szól és egy hónapig érvényes, 5%-kal alacsonyabb a tervezett szintnél. A nyugdíjas jegyek és promó jegyek eladása a tervezettnél 4%-kal nőtt. A családi jegyek eladása 26%-kal haladta meg a tervezett szintet, mivel a családok számára ez a fajta jegy a legkifizetődőbb. Az eladott egyetemista jegyek száma 9%-kal alacsonyabb volt a tervezett mennyiségnél, mivel a nyári idényben kevesebb egyetemista van a városban. A páros havi bérlet pedig a vártnál 12%-kal kevesebb bevételt hozott.

A Városi Lőtéren jelentősen az időpontok bérlése minden várakozásunkat felülmúlta, ugyanis a tervezetthez képest 27%-kal nagyobb volt a megvalósítás a szolgáltatás iránti nagyobb érdeklődés miatt.

Az asztalitenisz asztal bérbeadása 3%-kal nőtt a tervezetthez képest.

A Sportcsarnokban minden kategóriában csökkent a bevételünk, a rekreációra bérbe adott terminusokból a vártnál 16%-kal, a bérbeadásokból 20%-kal és a belépőjegyek eladásából a tervezettnél 58%-kal kevesebb bevételünk származott. A Sportcsarnokban azoknak a kluboknak a mérkőzéseire, melyek nevében szerepel a Spartak név, nem fizettünk belépőjegyeket, kivéve a Crvena zvezda és a Partizan elleni meccseken. Ez vezetett az eladás csökkenéséhez ebben a kategóriában, s ezzel együtt a létesítmény bevételének a csökkenéséhez.

Városi Stadionban eladott jegyekből származó bevétel a tervezettnél 32%-kal magasabb volt a tervezett összeghez képest, a reflektorok felszerelése miatt, aminek folytán megnőtt a nézők száma.

A Május elseje utcai létesítményben, ahol a pályák vannak, 12%-os csökkenést jegyeztünk az időpontok tervezett bérbeadásához viszonyítva.

## Állapotmérleg

### 1. melléklet

#### ÁLLAPOTMÉRLEG 2017.12.31-én

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás (becsült) 2017.12.31.
	<b>AKTÍVA</b>			
0	<b>A. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001		
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	20.098	18.893
1	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	535	399
010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	0004		
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási védjegyek, a szoftverek és egyéb jogok	0005	535	399
013 és 019 része	3. Goodwill	0006		
014 és 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű vagyon	0007		
015 és 019 része	5. Készülő nem anyagi jellegű vagyon	0008		
016 és 019 része	6. Előlegek immateriális javakra	0009		
2	<b>II. INGATLAN, GÉPEK ÉS FELSZERELÉS</b> (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	19.563	18.494

020, 021 és 029 része	1. Földek	0011		
022 és 029 része	2. Építmények	0012		
023 és 029 része	3. Gépek és felszerelések	0013	19.563	17.894
024 és 029 része	4. Ingatlan-beruházások	0014		
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, gépek, felszerelések	0015		
026 és 029 része	6. Gépek, ingatlanok és felszerelések készülőben	0016		600
027 és 029 része	7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszereléseibe	0017		
028 és 029 része	8. Előlegek ingatlanokra, gépekre, felszerelésekre	0018		
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 része	2. Tenyészállomány	0021		
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök készülőben	0022		
038 és 039 része	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023		
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024		
040 és 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025		
041 és 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026		
042 és 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027		
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú kihelyezések anyavállalatoknak és leányvállalatoknak	0028		
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029		
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai kihelyezések	0030		
045 része és 049 része	7. Hosszú távú kihelyezések külföldön	0031		
046 része és 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032		
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú távú pénzügyi befektetések	0033		

<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034		
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0035		
051 és 059 része	2. Kapcsolt felekkel szembeni követelések	0036		
052 és 059 része	3. Követelések áruhitel és pénzügyi lízing alapján	0037		
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízingről szóló szerződés szerinti eladások alapján	0038		
054 és 059	5. Követelések kezesség alapján	0039		
055 és 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	0040		
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041		
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	0042		
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	12.872	24.846
<b>1. osztály</b>	<b>TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	185	87
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045	17	
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048	160	87
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	8	
	<b>II. V. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	1.668	1.200
200 és 209 része	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052		
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053		
202 és 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054		
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0055		
204 és 209	5. Hazai vásárlók	0056	1.668	1.200

205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057		
206 és 209 része	7. Eladás alapú egyéb követelések	0058		
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	0059		
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	367	794
<b>236</b>	<b>V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYSZERLEGEN KERESZTÜL</b>	0061		
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062		0
230 és 239 része	1. Rövid távú hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és leányvállalatok	0063		
231 és 239 része	2. Rövid távú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064		
232 és 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065		
233 és 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066		
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0067		
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENCEK ÉS KÉSZPÉNZ</b>	0068	838	871
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	0069	9.500	10.244
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK</b>	0070	1.814	11.650
	<b>D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	34.706	43.739
<b>88</b>	<b>Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	0072	13.984	13.984
	<b>PASSZÍVA</b>			
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401		3.269
<b>30</b>	<b>I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	1.604	1.604
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404		

302	3. Betétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406	1.604	1.604
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részvények	0408		
306	7. Kibocsátási díj	0409		
309	8. Egyéb állótőke	0410		
<b>31</b>	<b>II. BEJEGYZETT 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 ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN INGATLAN, Gépek és felszerelések</b>	0414		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. MEGVALÓSÍTHATLAN NYERESÉG 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 VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)</b>	0416		
<b>34</b>	<b>VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)</b>	0417	1.500	3.392
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418		
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419	1.500	3.392
	<b>IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421	10.394	1.727
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó évi veszteség	0423		
	<b>B. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424	11.056	11.280



<b>40</b>	<b>X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	11.056	11.280
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426		
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427		
403	3. Szerkezetátalakítási költségtartalékok	0428		
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	2.626	2.850
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	8.430	8.430
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 távú hazai hitelek és kölcsönök	0437		
415	6. Hosszú távú külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek	0439		
419	8. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0440		
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441		177
<b>42 do 49 (kivéve 498)</b>	<b>G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	30.940	29.013
<b>42</b>	<b>I. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443		
420	1. Rövid távú hitelek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0444		
421	2. Rövid távú hitelek kapcsolt jogi személyektől	0445		
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446		
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447		

427	5. Kötelezettségek eladásra szánt állandó eszközök és megszűnt tevékenységek eszközei alapján	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid távú pénzügyi kötelezettségek	0449		
<b>430</b>	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	0450	600	1
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	27.720	24.477
431	1. Beszállítók – hazai anyavállalatok és leányvállalatok	0452		
432	2. Külföldi beszerzők – 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	27.652	24.388
436	6. Beszállítók külföldön	0457		
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	68	89
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	3.200	2.012
<b>47</b>	<b>V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460		1.394
<b>48</b>	<b>VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE</b>	0461	3.500	505
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK</b>	0462	15.000	624
	<b>A. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0)</b>	0463	5.460	
	<b>Đ. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	34.706	43.739
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465	13.984	13.984

Eredménymérleg

1a melléklet

**EREDMÉNYMÉRLEG a 2017.01.01.-12.31. időszakra**

Ezer dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Terv 2017.01.01- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2017.01.01- 12.31.
	<b>RENDES MŰKÖDÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>			
<b>60 do 65, kivéve 62 i 63</b>	<b>ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	151.859	141.127
<b>60</b>	<b>I. ÁRU ELADÁSÁBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	1.000	1.465
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon	1003		
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1004		
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a hazai piacon	1005		
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1006		
604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1007	1.000	1.465
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1008		
<b>61</b>	<b>II. ÁRU LS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	20.483	21.727
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1010		
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1011		

612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1012		
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1013		
614	5. Termékek és szolgáltatások a hazai piacon történő értékesítéséből szárm. bevétel	1014	20.483	21.727
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015		
64	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL</b>	<b>1016</b>	125.126	113.214
65	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	1017	5.250	4.721
	<b>RENDES MŰKÖDÉSŐBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>			
<b>50 - 55, 62 és 63</b>	<b>ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)&gt;0</b>	<b>1018</b>	150.809	137.004
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	560	892
62	II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020		
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021		
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	11.350	10.040
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	45.533	36.908
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	56.291	56.008
53	VIII. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	16.315	13.175
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	4.300	3.205

541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028	500	
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	15.960	16.776
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	1.050	4.123
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
66	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>		
<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>		2
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek kapcsolattartó jogi személyektől	1035		
665	3. Bevételek kapcsolattartó vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részesítéssel	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
<b>662</b>	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)</b>	<b>1038</b>		
<b>663 és 664</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)</b>	<b>1039</b>		2
<b>56</b>	<b>Đ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	700	
<b>56, kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>I. EGYÉB KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK 1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>		659
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042		
561	2. Egyéb kapcsolattartó vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043		
565	3. Kapcsolattartó vállalatok veszteségében és közös vállalkozásokban való részesítéssel eredő költségek	1044		
566 és 569	4. Pénzügyi kiadások	1045		
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)</b>	<b>1046</b>	700	654

563 és 564	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)</b>	1047		5
	<b>E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1032 – 1040)</b>	1048		
	<b>Ž. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1040 – 1032)</b>	1049	700	657
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 EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051		
67 és 68, kivéve 683 és 685	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	1052	650	503
57 és 58, kivéve 583 és 585	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	1053	500	1
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	500	3.968
	LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056		22
59-69	N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	400	
	<b>NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	1058	100	3.990
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	1059		
	P. NYERESÉGADÓ			

721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060	15	598
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1061		
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM	1063		
	<b>S. NETTÓ YNERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	85	3.392
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉGE	1068		
	IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1069		
	V. RÉSZVÉNYEKKEK VALÓ KERESET			
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070		
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti kereset	1071		

A vállalat becsült nettó nyeresége 3.392.000 dinárt tesz ki, és a vállalat a korábbi időszak veszteségét tervezi lefedni, mely még 2013-ban keletkezett.

A bevételi táblázatban levő teljes bevételek és a kiadások táblázatban szereplő bevételek közötti különbség 12.078.362 dinár, viszont, mivel 8.088.505 dinár a támogatások ÁFÁ-ját jelenti, így a nyereség 3.989.857 dinárra.

1. melléklet

### PÉNZFORGALOMRÓL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ

HELYREND	AAF	Megvalósítás (becslés) 2017.
<b>A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜZLETI</b>		

<b>TEVÉKENYÉGBŐL</b>		
<b>I. Készpénzbevételek az üzleti tevékenységből (1 -3)</b>	3001	<b>156.526</b>
1. Eladás és kapott előlegek	3002	35.599
2. Kapott kamatok az üzleti tevékenységből	3003	
3. Egyéb bevételek a rendes üzletvitelből	3004	120.967
<b>II. Készpénzkiadások az üzleti tevékenységből (1-5)</b>	3005	<b>153.315</b>
1. Beszerzőknek történő kifizetések és előlegek	3006	87.173
2. Bérek, pótlékok és egyéb személyi kiadások	3007	59.293
3. Kamatok	3008	670
4. Nyereségi adó	3009	504
5. Kiadások egyéb közbevételek alapján	3010	3.211
<b>III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I-II)</b>	3011	
<b>IV. Működési tevékenységből származó nettó pénzkiráramlás (II-I)</b>	3012	
<b>B. KÉSZPÉNZFORGALOM BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL</b>		
<b>I. Készpénzbevétel beruházási tevékenységekből (1-5)</b>	3013	
1. Részvények és részesedések (nettó bevételek)	3014	
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015	
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016	
4. Beruházási tevékenységekre kapott kamatok	3017	
5. Kapott osztalékok	3018	
<b>II. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (1 - 3)</b>	3019	<b>3.178</b>
1. Részvények és részesedések (nettó kiadások)	3020	
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	3.178
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiadások)	3022	
<b>III. Nettó készpénzbeáramlás beruházási tevékenységekből (I-II)</b>	3023	
<b>IV. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (II-I)</b>	3024	<b>3.178</b>
<b>V. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZFORGALOM</b>		
<b>I. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzbevételek (1 - 5)</b>	3025	
1. Alaptőke-növelés	3026	
2. Hosszú távú hitelek (nettó bevételek)	3027	
3. Rövidtávú hitelek (nettó bevételek)	3028	
4. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3029	
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030	



<b>II. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzkiadások (1 - 6)</b>	3031	
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3032	
2. Hosszú távú hitelek (kiadások)	3033	
3. Rövidtávú hitelek (kiadások)	3034	
4. Egyéb kötelezettségek (kiadások)	3035	
5. Pénzügyi lízing	3036	
6. Kifizetett osztalékok	3037	
<b>IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzkiadások (II-I)</b>	3038	
<b>III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzbevételek (I-II)</b>	3039	
<b>G. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	<b>156.526</b>
<b>D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZKIADÁS (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	<b>156.493</b>
<b>Đ. NETTÓ KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3040 – 3041)</b>	3042	<b>33</b>
<b>E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIADÁS (3041 – 3040)</b>	3043	
<b>Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN</b>	3044	<b>838</b>
<b>Ž. POZITÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3045	
<b>I. NEGATÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3046	
<b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	<b>871</b>

Mivel a vállalatot a kisvállalatok közé sorolták, nem tartozott a kötelezettségei közé a 2017. évi készpénz-forgalom tervezése.

#### Az üzletvitel megvalósított indikátorainak elemzése

#### 2. melléklet

#### Az üzletvitel tervezett és megvalósított indikátorainak kimutatása

ezer dinárban

Üzleti bevételek	2015	2016	2017	2018
Terv	141.300	152.803	141.127	154.075
Megvalósítás	158.680	129.902	151.839	-
Megvalósítás/Terv (%)	1,12	0,85	1,08	-

ezer dinárban

Üzleti kiadások	2015	2016	2017	2018
Terv	139.500	154.783	150.809	153.475
Megvalósítás	132.817	129.459	137.004	-
Megvalósítás/Terv (%)	0,95	0,84	0,91	-

ezer dinárban

Bevételek összesen	2015	2016	2017	2018
Terv	162.091	153.061	152.509	154.685
Megvalósítás	160.652	154.486	149.751	-
Megvalósítás/Terv (%)	0,99	1,01	0,98	-

ezer dinárban

Kiadások összesen	2015	2016	2017	2018
Terv	152.091	153.061	152.409	154.675
Megvalósítás	158.967	130.470	137.673	-
Megvalósítás/Terv (%)	1,05	0,85	0,90	-

ezer dinárban

Üzleti eredmény	2015	2016	2017	2018
Terv	0	-1.390	1.050	600
Megvalósítás	580	443	4.123	-
Megvalósítás/Terv (%)	-	0,32	3,93	-

ezer dinárban

Nettó eredmény	2015	2016	2017	2018
----------------	------	------	------	------

Terv	0	0	100	10
Megvalósítás	548	0	3.392	-
Megvalósítás/Terv (%)	0	0	33,92	-

Alkalmazottak száma 12.31-én	2015	2016	2017	2018
Terv	62	62	61	56
Megvalósítás	62	61	56	-
Megvalósítás - Terv	0	-1	-5	-

dinárban

Nettó átlagbér	2015	2016	2017	2018
Terv	39.576	39.411	41.290	41.698
Megvalósítás	39.199	38.758	40.207	-
Megvalósítás/Terv (%)	0,99	0,98	0,97	-

Racio elemzés	2015	2016	2017	2018
EBITDA	4.518	3.619	7.251	5.110
Likviditás	0,66	0,44	0,87	1,35
Adósság / tőke	0,99	1,26	0,93	0,96
Bruttó margin nyereség	1,32	0	2,32	0
Gazdaságosság	1,00	1,00	1,03	1,00
Produktivitás	0,33	0,39	0,40	0,34

Megjegyzés:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a vállalat adózás előtti nyereségét jelenti, amit úgy kapunk, hogy ha csak az operatív költségeket vonjuk ki, a kamat és az

amortizáció költségei nélkül. Úgy kell kiszámolni, hogy a nyereséget /veszteséget az adózás előtt korrigáljuk a kamat- és amortizációs költségekkel.

A likviditás a forgóeszközök / rövidtávú kötelezettségek aránya.

Az adósság/ tőke a tartozás teljes összegének (hosszú távú tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövidtávú kötelezettségek), és a tőkének (a passzív állapotmérleg végösszege) az arányát jelenti.

Bruttó margin nyereség az összes nyereség (rendes működésből származó adózás előtti bevétel) / és az eladási bevétel (áru, termékek és szolgáltatások eladásából származó bevétel) közötti arányt mutatja.

A gazdaságosság az Üzleti bevételek / Üzleti kiadások arányát jelenti.

A produktivitas bruttó kereset és személyi költségek (bérek, pótlékok és egyéb személyi költségek) / és az összes bevétel (az eredménymérlegben szereplő bevétel összes kategóriájának összege) arányát jelenti.

#### **A tervezett mutatóktól való eltérések indokai**

Az üzleti bevételek és kiadások, a teljes bevételek és kiadások, az alkalmazottak száma és az alkalmazottak átlag nettó bére tekintetében nincsenek jelentősebb eltérések.

A vállalat nem produktív, mert a bruttó bérek és egyéb személyi költségek százaléka kb. egyharmadát képezi az összes bevételnek.

#### **A működési folyamat fejlesztésére végrehajtott tevékenységek és a korporatív irányítás fejlesztése terén megvalósított tevékenységek**

A vállalat 2017 folyamán maximális erőfeszítéseket tett, hogy lehetőségeivel összhangban fejlessze a tevékenységét. A Sportsarnokban újakra cseréltük le a régi kosarakat, új szaunát vásároltunk, az ökölvívók és dzsúdósok számára, a birkózó termét és öltözőjét újrameszeltük és felújítottuk, komplett szanáltuk a női és férfi mosdókat, zuhanyozókat a Sportsarnok bejáratánál, a sétaderdei nyitott fürdőben térkövet raktunk el és ezzel biztosítottuk a medencék jobb megközelítését, szanáltuk a második termálkutatót, a termálvizet medencében lerakták a csempéket, szűrőket tettünk az ovális medencébe, az olimpiai medencét teljesen átfestettük, a férfi fürdőt teljesen szanáltuk a Prozivka SRK-ban, rendbe hoztuk a berendezés ablakkereteket is a azokban a helyiségekben, ahol a nagy medence van, a korcsolyapályán megjavítottuk a nagy hűtőberendezést, a városi stadionban új velux tetőablakokat tettünk fel, kiépítettük a kis házikókat a segédpályákon, gyepesítettük a fő és segédpályákat, felszereltük a reflektorokat a fő pályán, megjavítottuk a vízvezetékcsöveket, bevezettük az áramot a nyugati pénztárba, felújítottuk a vendégcsapatok öltözőit, fűkaszáló traktort szereztünk be, lecseréltük a fa ablakokat és ajtókat PVC-re a középső épületben.

### **III. Célok és tervezett tevékenységek 2018-ban**

#### **A vállalat 2018. évi céljai**

A Stadion Kommunális Közvállalat elsődleges célja a sportlétesítmények fenntartása és hogy a feltételek tekintetében folyamatosan alkalmazkodjon a sportolókhoz mind az edzések, mind a versenyek ideje alatt, céljaik elérése, illetve a minél jobb sporteredmények elérése céljából, de ugyanakkor minél több polgár számára vonzóvá tenni szolgáltatásainkat, hogy minél többen igénybe vegyék, és a vállalat minél jobban

kihasználja az általa irányított sportlétesítmények kapacitását, és hozzájáruljon a sportkultúra fejlődéséhez városunkban, minél több tartalmat kínálva a létesítményeiben.

### **Kulcsfontosságú tevékenységek a célok elérésében és piackutatás**

Ahhoz, hogy a Stadion KKV teljesítthesse azokat a normákat és standardokat, melyeknek meg kell felelnie, követnie kell az új modern eredményeket ezeken területeken, és ezeket megvalósítani a saját működési rendszerében. Éppen ezeknek a céloknak a megvalósítása érdekében tevékenységünk arra összpontosít, hogy minél teljesebbé tegye a kínálatot és bővítse létesítményeink tevékenységét. A vállalat folyamatos terjeszkedésének és kívánt helyezkedésének egyik feltétele a marketing pozicionálás, ami a digitális kommunikáció mai világában a sikeres munka alapját képezi. Az erőforrásokat be kell mutatni a látogatóknak, ide kell vonzani őket, és arra törekedni, hogy a tapasztaltak és látottak alapján elégedettek legyenek. Ez majd alkalmat teremt arra, hogy felhasználóink révén maximálisan kihasználjuk a kapacitásainkat.

### **Piackutatás**

A Stadion KKV olyan vállalat, mely a végső fogyasztók felé irányul, illetve az általa irányított létesítményekben nyújtott szolgáltatásainak felhasználói felé. Az elemzés felöleli a felhasználók szokásainak és szükségleteinek követését, valamint esetleges kívánságait, hogy saját lehetőségeivel összhangban teljesítse fogyasztóinak igényeit, és ezáltal fejlessze az üzletvitelét. Azzal, hogy a több napozóágyat és napernyőt vásárolt a nyitott fürdő területére, a vállalat több kisgyermekes családot és idősebb, nyugdíjas fürdőzőt vonzott erre a fürdőhelyre. A csúszda a legfiatalabb felhasználóink, a gyerekek számára a legérdekesebb. A Sportszarnok eléggé túlterhelt a klubokkal, melyek ott edzenek, s ez csökkenti a szabad terminusokat a rekreációra vágyó polgárok számára.

### **Kockázatok az üzletvitelben**

A vállalat működése a szokásos pénzügyi kockázatoknak van kitéve: **piaci kockázat** (mely felöleli a külföldi valuták árfolyamváltozásainak kockázatát – **valutakockázat**, a kamatláb valós értékváltozásának kockázata, készpénzáramlás kamatkockázata – **kamatkockázat**, a **piaci árak változásának kockázata**), **hitelkockázat**, **likviditási kockázat és a készpénzáramlás kockázata**.

Piaci kockázat: árváltozási kockázat, kötelezettségek teljesítésének kockázata és a másik szerződő fél kockázata, a devizaárfolyam-kockázat és az áru kockázata.

*Árváltozások kockázata* a pénzügyi eszköz árváltozásából eredő veszteségi kockázat, vagy származékos pénzügyi eszközök esetében az alapár változásából, melyből ez az eszköz ered. A vállalatnak nincsenek saját értékpapírai, tehát ezen a területen nincs kockázatvesztély.

Az árváltozási kockázat feloszlik:

- 1) általános árváltozási kockázat, mely a pénzügyi eszköz árváltozásából ered a kamatláb módosítása következtében vagy a tőkepiacon bekövetkező nagyobb változások miatt függetlenül ennek a pénzügyi eszköznek bármilyen specifikus jellegzetességétől;
- 2) az árváltozás specifikus kockázata a pénzügyi eszköz árváltozásából eredő veszteség kockázata a kibocsátóval kapcsolatos tények következtében, illetve a származékos pénzügyi eszközök esetében, az alapul szolgáló pénzügyi eszközök kibocsátójával kapcsolatos tény.

*A kötelezettségteljesítési kockázat és a másik szerződő fél kockázata* olyan veszteségi kockázatok, melyek abból erednek, hogy a másik szerződő fél nem teljesíti a kötelezettségeit a kereskedési könyv jogcímei alapján.

*A valutakockázat* olyan veszteségi kockázat, mely a valutaárfolyam változásából következik.

Ha a befektetés külföldre kapcsolódik, figyelembe kellene venni azt a tényt, hogy a valutaárfolyam változásai hatást gyakorolnak a vagyon árának változására. A *valutakockázat* ugyanakkor vonatkozik minden pénzügyi eszközre, mely nem hazai, hanem más valutában van. A Stadion KKV-nak nincsenek tartozásai devizában, sem jelentős devizában indexelt kötelezettségei.

*Az árukockázat* annak a veszteségnek a kockázata, mely az áru árának változásából ered.

*Készpénzáramlás és a kamatláb valós értékváltozásának kockázata*

Mivel a vállalatnak nincs jelentős kamatozó vagyona, a bevétel és a pénzáramlások nagymértékben függetlenek a piaci kamatlábváltozásoktól.

A kamatláb valós értékváltozásának kockázata általában a hosszú lejáratú hitelekkel ered, miáltal a változó kamatozású hitelek a Vállalatot kamatkockázatnak teszik ki, míg a fix kamatozású hitelek a Vállalatot a kamatláb valós értékváltozásának kockázatának teszik ki.

Ellenben e téren sincs meghatározó kockázat, tekintettel arra, hogy a vállalatnak nincsenek jelentősebb kamatozó kötelezettségei.

A hitelkockázat a veszteség kockázata, mely akkor lép fel, ha egy bizonyos személy a pénzügyi kötelezettségeket nem teljesíti a vállalat iránt. A hitelkockázat akkor áll fenn, ha a vállalat szolgáltatásokat nyújt az ügyfeleinek, amikor az ügyfelek a kötelezettségeiket a vállalat részéről kiállított számla alapján teljesítik, a megkötött szerződéssel összhangban. A vállalat a hitelkockázatot az ügyfél hitelképessége alapján méri, és hogy a vállalattal szemben rendben teljesíti-e a kötelezettségeit, továbbá a követelés biztosítási eszközeinek minősége alapján, elemezve napi szinten a tartozás szintjét, hogy hány napot késnek ügyfelei a fizetéssel.

Az egyes pénzügyi eszközöknél történő hitelkockázat becslése alkalmával a vállalat saját értékelési technikákat fog alkalmazni mind a pénzügyi eszközök mind az ügyfelek hitelképességénél. Mégis külön figyelmet fogunk szentelni a következő időszakban a halasztott fizetési határidős követelések megfelelő biztosítására.

A vállalatnak nincs meghatározó hitelkockázata, elsősorban azért, mert szokásosan nincsenek jelentős anyagi követelések saját megvalósításai alapján. Ennek ellenére az elkövetkező időszakban külön figyelmet szentelünk majd a halasztott fizetési határidős követelések megfelelő biztosításának.

A likviditási kockázat negatív hatások lehetőségének kockázata a vállalat pénzügyi eredményeire és tőkéjére a vállalat tehetetlensége miatt a beérkező kötelezettségek teljesítésében.

A vállalat a likviditást a saját likviditási eszközeinek és a folyó kötelezettségeknek az összevetésével méri. A saját folyó és jövőbeli pénzbefutásokat és kiadásait ugyancsak úgy kezeli, hogy rendszeresen tájékoztatja az igazgatót a likvid eszközök helyzetéről, hiszen saját üzleti feladatainak végzésében ez szintén hatással lehet.

A körültekintő likviditási kockázatkezelés alatt a pénzügyi szerkezetében elegendő készpénz tartása, valamint megfelelő, határidős kötelezettségekkel összehangolt finanszírozási források biztosítása értendő

A működési kockázat a hibák, megszakítások vagy károk miatt keletkező kockázat, melyek a nem megfelelő belső folyamatok következtében léphetnek fel, továbbá személyek, a rendszer eljárásai vagy külső események miatt, beleértve a jogi keret módosításainak kockázatát is.

### Kockázatkezelési terv/térkép

A Stadion KKV felügyelőbizottsága a 2016.05.10-én I-502/2016 iktatószám alatt elfogadta a Kockázatkezelési politikáról és eljárásokról szóló szabályzatot, melyben meg vannak indokolva a vállalat számára veszélyt jelentő kockázatok a működése folyamán, a Működési kockázatok című pontban megfogalmazottak szerint.

### Tervezett indikátorok 2018-ban

2. melléklet

ezer dinárban

Üzleti bevételek	2018
Terv	154.075

Üzleti kiadások	2018
Terv	153.475

Bevételek összesen	2018
Terv	154.685

Kiadások összesen	2018
Terv	154.675

Üzleti eredmény	2018
Terv	600

Nettó eredmény	2018
Terv	10

Alkalmazottak száma 12.31-én	2018
Terv	56

Nettó átlagbér	2018
Terv	41.698

Racio elemzés	2018
EBITDA	5,110
Likviditás	1,35
Adósság / tőke	0,96
Bruttó margin nyereség	0
Gazdaságosság	1,00
Produktivitás	0,34

#### Megjegyzés:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a vállalat adózás előtti nyereségét jelenti, amit úgy kapunk, hogy ha csak az operatív költségeket vonjuk ki, a kamat és az amortizáció költségei nélkül. Úgy kell kiszámolni, hogy a nyereséget /veszteséget az adózás előtt korrigáljuk a kamat- és amortizációs költségekkel.

A likviditás a forgóeszközök / rövidtávú kötelezettségek aránya.

Az adósság/ tőke a tartozás teljes összegének (hosszú távú tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövidtávú kötelezettségek), és a tőkének (a passzív állapotmérleg végösszege) az arányát jelenti.



Bruttó margin nyereség az összes nyereség (rendes működésből származó adózás előtti bevétel) / és az eladási bevétel (áru, termékek és szolgáltatások eladásából származó bevétel) közötti arányt mutatja.

A gazdaságosság az Üzleti bevételek / Üzleti kiadások arányát jelenti.

A produktivitás bruttó kereset és személyi költségek (bérek, pótlékok és egyéb személyi költségek) / és az összes bevétel (az eredménymérlegben szereplő bevétel összes kategóriájának összege) arányát jelenti.

### **A vállalat által tervezett tevékenységek a korporatív irányítás fejlesztése céljából**

A Korporatív irányítás alapvető célja a vállalat hatékony működése, és ennek megfelelően a befektetett eszközök bevételeinek maximális növekedése. A korporatív irányítás céljából fontos, hogy a vállalat rendszeresen, havi szinten pénzügyi jelentéseket nyújtson be az igazgatónak és a felügyelőbizottsági tagoknak. Rendszeres megfigyeléssel észrevehetők lennének a hiányosságok a vállalat működésében, valamint lehetőség volna idejében reagálni és ezeket elhárítani, s mindezt a jobb üzletvitel céljából. A pénzügyi beszámolókat negyedévente kellene beadni, viszont a vállalat aktuális helyzetének jobb követése érdekében kívánatos havi szinten benyújtani ezeket a jelentéseket.

Mivel minden vállalat az üzletvitel bizonyos szakaszain halad keresztül, így a korporatív irányítás irányvonalait is a vállalat aktuális helyzetéhez kell alakítani. Az üzletvitel folyamatos elemzésével és követésével, valamint a felhasználók szükségleteinek megfigyelésével a működési költségek csökkenését érhetnénk el, és egyben a vállalat üzleti eredményeinek javulását is.

A terv végrehajtásának szukcesszív követésével, valamint a működési költségek racionalizálásával fel lehet tárni a hibákat, és a működésben fellépő akadályokat, ami segíteni fog abban, hogy idejében megtegyük a kellő lépéseket ezek elhárítására vagy minimalizálására. Ezzel egyidejűleg el kell kerülni, hogy a folyó működési problémákat kivetítsük a következő üzleti évre, másrészt pedig a következő időszakban megjelenő új lehetőségek előnyeit jobban ki lehet használni. A vállalat fejlődéséhez vezető folyamatban a költségek ellenőrzése, a saját bevételek növelése mellett, a folyó likviditás biztosítására törekszünk további banki adósságvállalás nélkül.

A sikeres üzletvitel érdekében minden működési paramétert részletesen elemezni kell a tervezési folyamatban, a tervek megvalósítása és a jövőbeni üzletvitel előrevetítése. A figyelmes tervezés az egyik legfontosabb része a tevékenységeknek, melyeket el kell végezni, hogy előkészítsük az utat a sikeres üzletvitel felé.

**IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK HELYRENDJE RENDELTTÉSEK SZERINT**

**V.**

**ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31-én**

**3. melléklet**

ezer dinárban

Számlacsop ort, számla	HELYREND	AAF				
			Terv 2018.3.31.	Terv 2018.06.30.	Terv 2018.09.30.	Terv 2018.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTÍVA</b>					
0	<b>A. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001				
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	17.200	16.080	16.340	17.320
1	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON</b> <b>(0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	380	360	340	320
010 és része019	1. Fejlesztési befektetések	0004				
011, 012 és része019	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási védjegyek, a szoftverek és egyéb jogok	0005				320
013 és része019	3. Goodwill	0006				
014 és része019	4. Egyéb nem anyagi jellegű vagyon	0007				

015 és része019	5. Készülő nem anyagi jellegű vagyon	0008				
016 és része019	6. Előlegek immateriális javakra	0009				
<b>2</b>	<b>II. INGATLAN, GÉPEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	16.820	15.720	16.000	17.000
020, 021 és része029	1. Földek	0011				
022 és része029	2. Építmények	0012				
023 és része029	3. Gépek és felszerelések	0013	16.820	15.720	16.000	17.000
024 és része029	4. Ingatlan-beruházások	0014				
025 és része029	5. Egyéb ingatlanok, gépek, felszerelések	0015				
026 és része029	6. Gépek, ingatlanok és felszerelések készülőben	0016				
027 és része029	7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszereléseibe	0017				
028 és része029	8. Előlegek ingatlanokra, gépekre, felszerelésekre	0018				
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
030, 031 és része039	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és része039	2. Tenyészállomány	0021				
037 és része039	3. Biológiai eszközök készülőben	0022				

038 és része039	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023				
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024				
040 és része 049	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025				
041 és része 049	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026				
042 és része 049	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027				
Része 043, része 044 és része 049	4. Hosszú távú kihelyezések anyavállalatoknak és leányvállalatoknak	0028				
Része 043, része 044 és része 049	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029				
Része 045 és része 049	6. Hosszú távú hazai kihelyezések	0030				
Része 045 és része 049	7. Hosszú távú kihelyezések külföldön	0031				
046 és része 049	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032				
048 és része 049	9. Egyéb hosszú távú pénzügyi befektetések	0033				
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034				
050 és része059	1. Követelések anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0035				
051 és része 059	2. Kapcsolt felekkel szembeni követelések	0036				

052 és része 059	3. Követelések áruhitel és pénzügyi lízing alapján	0037				
053 és része 059	4. Követelések pénzügyi lízingről szóló szerződés szerinti eladások alapján	0038				
054 és része 059	5. Követelések kezesség alapján	0039				
055 és része 059	6. Vitatható és gyanús követelések	0040				
056 és része 059	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041				
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	0042				
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	22.480	21.840	20.194	23.850
<b>1. osztály</b>	<b>TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	130	240	350	250
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	100	200	300	150
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	30	40	50	100
	<b>II. V. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	1.600	1.900	1.900	1.600
200 és része 209	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052				

201 és része 209	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053				
202 és része 209	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054				
203 és része 209	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0055				
204 és része 209	5. Hazai vásárlók	0056	1.600	1.900	1.900	1.600
205 és része 209	6. Külföldi vásárlók	0057				
206 és része 209	7. Eladás alapú egyéb követelések	0058				
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	0059				
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	300	200	344	600
<b>236</b>	<b>V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYSZERLEGEN KERESZTÜL</b>	0061				
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062				
230 és része239	1. Rövid távú hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és leányvállalatok	0063				
231 és része 239	2. Rövid távú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064				
232 és része 239	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065				
233 és része 239	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066				

234, 235, 238 és része 239	5. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0067				
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENSZEK ÉS KÉSZPÉNZ</b>	0068	950	1.000	1.100	900
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	0069	9.500	9.500	9.500	9.500
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK</b>	0070	10.000	9.000	7.000	11.000
	<b>D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	39.680	37.920	36.534	41.170
<b>88</b>	<b>Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	0072	13.984	13.984	13.984	13.984
	<b>PASSZÍVA</b>					
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	1.604	1.604	1.604	1.604
<b>30</b>	<b>I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402				
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404				
302	3. Betétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406				
304	5. Társadalmi tőke	0407	1.604	1.604	1.604	1.604
305	6. Szövetkezeti részvények	0408				
306	7. Kibocsátási díj	0409				

309	8. Egyéb állótőke	0410				
31	<b>II. BEJEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411				
047 i 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 INGATLAN, Gépek és felszerelések</b>	0414				
33 kivéve 330	<b>VI. MEGVALÓSÍTHATLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	0415				
33 kivéve 330	<b>VII. MEGVALÓSÍTHATLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)</b>	0416				
34	<b>VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)</b>	0417				
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418				
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419				
	<b>IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL</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 TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424				
<b>40</b>	<b>X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	8.930	8.930	8.930	8.930
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426				
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427				
403	3. Szerkezetátalakítási költségtartalékok	0428				
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	500	500	500	500
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	8.430	8.430	8.430	8.430
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 távú hazai hitelek és kölcsönök	0437				

415	6. Hosszú távú külföldi hitelek és kölcsönök	0438				
416	7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek	0439				
419	8. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0440				
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441	200	200	200	200
<b>42 - 49 (kivéve 498)</b>	<b>G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	28.946	27.186	25.800	30.436
<b>42</b>	<b>I. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443				
420	1. Rövid távú hitelek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0444				
421	2. Rövid távú hitelek kapcsolt jogi személyektől	0445				
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446				
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447				
427	5. Kötelezettségek eladásra szánt állandó eszközök és megszűnt tevékenységek eszközei alapján	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Egyéb rövid távú pénzügyi kötelezettségek	0449				
<b>430</b>	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	0450	10	6	10	5
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	25.886	24.590	23.090	26.590
431	1. Beszállítók – hazai anyavállalatok és leányvállalatok	0452				
432	2. Külföldi beszerzők – anyavállalatok és	0453				

	leányvállalatok					
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454				
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455				
435	5. Hazai beszállítók	0456	25.796	24.500	23.000	26.500
436	6. Beszállítók külföldön	0457				
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	90	90	90	90
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	2.700	2.100	2.100	3.000
<b>47</b>	<b>V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460	50	100	300	41
<b>48</b>	<b>VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE</b>	0461	100	290	100	500
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK</b>	0462	300	390	300	300
	<b>A. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0)</b>	0463				
	<b>Đ. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	39.680	37.920	36.534	41.170
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465	13.984	13.984	13.984	13.984

Eredménymérleg

## EREDMÉNYMÉRLEG a 2018.01.01.-12.31. időszakra

ezer dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	ÖSSZEG			
			Terv 2018.01.01.- 03.31.	Terv 2018.01.01.- 06.30.	Terv 2018.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>					
<b>60 - 65, kivéve 62 és 63</b>	<b>ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	38.519	77.038	115.556	154.075
<b>60</b>	<b>I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	375	750	1.125	1.500
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon	1003				
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1004				
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a hazai piacon	1005				
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm.	1006				

	bevétel – a külföldi piacon					
604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1007	375	750	1.125	1.500
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1008				
<b>61</b>	<b>II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	5.215	10.430	15.645	20.860
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1010				
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1011				
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1012				
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1013				
614	5. Termékek és szolgáltatások a hazai piacon történő értékesítéséből szárm. bevétel	1014	5.215	10.430	15.645	20.860
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015				
<b>64</b>	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL</b>	<b>1016</b>	31.579	63.158	94.736	126.315

65	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	1017	1.350	2.700	4.050	5.400
	<b>RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>					
<b>50 - 55, 62 i 63</b>	<b>ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)&gt;0</b>	<b>1018</b>	38.369	76.738	115.106	153.475
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	225	450	675	900
62	II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020				
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021				
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	3.000	6.000	9.000	12.000
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	12.173	24.347	36.520	48.693
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	13.324	26.647	39.971	53.294
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	3.818	7.635	11.453	15.270
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	1.075	2.150	3.225	4.300
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028	125	250	375	500
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	4.630	9.259	13.889	18.518

	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	150	300	450	600
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				
<b>66</b>	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>				
<b>66, kivéve 662, 663 i 664</b>	<b>I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>				
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	1034				
661	2. Pénzügyi bevételek kapcsolattal jogi személyektől	1035				
665	3. Bevételek kapcsolattal vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részvételből	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
<b>662</b>	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)</b>	<b>1038</b>				
<b>663 i 664</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)</b>	<b>1039</b>				
<b>56</b>	<b>Đ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>175</b>	<b>350</b>	<b>525</b>	<b>700</b>
<b>56, kivéve 562, 563 i 564</b>	<b>I. EGYÉB KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK 1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>				
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042				
561	2. Egyéb kapcsolattal vállalatokkal való kapcsolatból	1043				

	eredő pénzügyi kiadások					
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében és közös vállalkozásokban való részvételből eredő költségek	1044				
566 i 569	4. Pénzügyi kiadások	1045				
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)</b>	<b>1046</b>	175	350	525	700
<b>563 i 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)</b>	<b>1047</b>				
	<b>E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>				
	<b>Ž. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>175</b>	<b>350</b>	<b>525</b>	<b>700</b>
683 i 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050				
583 i 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051				
<b>67 i 68, kivéve 683 i 685</b>	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>	125	250	375	610
<b>57 i 58, kivéve 583 i 585</b>	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	<b>1053</b>	75	150	225	300
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 –	1054	30	57	85	210



	1053)					
	LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056				
59-69	N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	25	50	75	200
	<b>NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>5</b>	<b>7</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>				
	P. NYERESÉGADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060				
Része 722	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1061				
Része 722	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062				
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM	1063				
	<b>S. NETTÓ YNERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>5</b>	<b>7</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066				
	II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉGE	1068				
	IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1069				
	V. RÉSZVÉNYEKKEK VALÓ KERESSET					
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070				
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti kereset	1071				

3b melléklet

**KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL** szóló beszámoló a 2018.01.01-12.31. időszakra

ezer dinárban

HELYREND	AAF	Összeg			
		Terv 2018.01.01.- 03.31.	Terv 2018.01.01.- 06.30.	Terv 2018.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
<b>A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL</b>					
<b>I. Készpénzbevételek az üzleti tevékenységből (1 -3)</b>	3001	40.380	79.160	114.240	156.615
1. Eladás és kapott előlegek	3002	8.800	16.000	19.500	30.300
2. Kapott kamatok az üzleti tevékenységből	3003				
3. Egyéb bevételek a rendes üzletvitelből	3004	31.580	63.160	94.740	126.315
<b>II. Készpénzkiadások az üzleti tevékenységből (1-5)</b>	3005	38.357	76.998	111.478	153.413
1. Beszerzőknek történő kifizetések és előlegek	3006	21.795	43.873	62.518	87.160
2. Bérek, pótlékok és egyéb személyi kiadások	3007	14.823	29.646	44.470	59.293
3. Kamatok	3008	167	335	500	670
4. Nyereségi adó	3009	130	260	390	520
5. Kiadások egyéb közbevételek alapján	3010	1.442	2.884	3.600	5.770
<b>III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I-II)</b>	3011	2.023	2.162	2.762	3.202
<b>IV. Működési tevékenységből származó nettó pénzkiáramlás (II-I)</b>	3012				
<b>B. KÉSZPÉNZFORGALOM BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL</b>					
<b>I. Készpénzbevétel beruházási tevékenységekből (1-5)</b>	3013				
1. Részvények és részesedések (nettó bevételek)	3014				
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015				
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016				
4. Beruházási tevékenységekre kapott kamatok	3017				
5. Kapott osztalékok	3018				
<b>II. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (1 - 3)</b>	3019	1.911	2.000	2.500	3.140
1. Részvények és részesedések (nettó kiadások)	3020				

2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	1.911	2.000	2.500	3.140
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiadások)	3022				
<b>III. Nettó készpénzbeáramlás beruházási tevékenységekből (I-II)</b>	3023				
<b>IV. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (II-I)</b>	3024	1.911	2.000	2.500	3.140
<b>V. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZFORGALOM</b>					
<b>I. Finanszírozási tevékenységből származó készpénz bevételek (1 - 5)</b>	3025				
1. Alaptőke-növelés	3026				
2. Hosszú távú hitelek (nettó bevételek)	3027				
3. Rövidtávú hitelek (nettó bevételek)	3028				
4. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3029				
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030				
<b>II. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzkiadások (1 - 6)</b>	3031				
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3032				
2. Hosszú távú hitelek (kiadások)	3033				
3. Rövidtávú hitelek (kiadások)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kiadások)	3035				
5. Pénzügyi lízing	3036				
6. Kifizetett osztalékok	3037				
<b>IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzkiadások (II-I)</b>	3038				
<b>III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzbevételek (I-II)</b>	3039				
<b>G. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	40.380	79.160	114.240	156.615
<b>D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZKIADÁS (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	40.268	79.998	113.978	156.553
<b>Đ. NETTÓ KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3040 – 3041)</b>	3042	112	162	262	62
<b>E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIADÁS (3041 – 3040)</b>	3043				

<b>Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN</b>	3044	838	838	838	838
<b>Ž. POZITÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3045				
<b>I. NEGATÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3046				
<b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	950	1.000	1.100	900

Tevékenységek tervezett terjedelme 2018-ban

R. b.	Szolgáltatás	Mérté kegys ég	Kategória	2017. évi terv	2017. évi megvalósítás becslése	2018. évi terv	index
1	2	3	4	5	6	7	8 (7/6)
1.	A Sétaerdő nyitott medencéből eredő bevétel	db	belépőjegy felnőtteknek	20.000	18.475	18.500	100
			belépőjegy gyerekeknek	7.000	5.561	5.500	99
			belépőjegy nyugdíjasoknak	3.500	4.075	4.100	101
			Havi jegy	100	108	110	102
			csúszda	2.400	2.630	2.600	99
			szauna	570	608	600	99
2.	A korcsolyapálya bevétele	db	Belépőjegyek	25.000	21.924	22.000	100
			Kölcsönzés	8.500	8.491	8.500	100
			élesítés	400	510	500	98
			promó jegyek	100	267	300	112
			Bérbeadás koncertekre/ mérkőzésekre	1	0	1	-
			rekreáció	10	4	5	125
3.	A Prozivka SRK bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	19.000	19.095	19.100	100
			belépőjegy nyugdíjasoknak	6.000	6.216	6.200	100
			belépőjegy gyerekeknek	5.200	4.953	5.000	101
			Promó jegy	1.300	1.354	1.300	96
			Havi bérlet	490	463	470	102
			Havi bérlet „páros”	312	275	270	98
			Családi belépőjegy	250	277	280	101

			Belépőjegy egyetemistáknak	1.486	1.353	1.400	103
4.	A Városi Lőtér bevétele	óra	Óra (egy személy/egy hely)	100	126	130	103
5.	A Városi Stadion bevétele	db	belépőjegyek	5.751	7.531	7.500	100
6.	Sportcsarnok bevételei	óra	rekreáció	70	59	60	102
		nap	kölcsönzés	5	4	4	100
		db	belépőjegyek	3.000	1.255	1.300	104
7.	Asztaliteniszből szárm. bevételek	óra	az asztalitenisz asztal bérbeadása	1.100	1128	1.100	98
8.	Május elseje utcai bevételek	óra	időpont	780	690	700	101

A 2018 tevékenységek mennyisége az előző évben előirányzott szinten van, nagyobb eltérések nélkül.

#### Tervezett bevételek 2018-ban

S.sz.	Bevételnemek szolgáltatásokból	2017. évi terv	2017-es becsült megvalósítás	2018. évi terv	Index	Index
1	2	3	4	5	6 (4/3)	7 (5/4)
1.	A nyitott medencéből eredő bevétel	4.700.000	4.701.050	4.700.000	100	100
2.	A korcsolyapálya bevétele	3.500.000	4.183.300	4.100.000	120	98
3.	Bérleti bevételek	4.500.000	4.645.759	4.700.000	103	101
4.	A Prozivka SRK bevételei	9.433.000	9.476.492	9.400.000	100	99
5.	A Városi Lőtér bevétele	50.000	63.333	60.000	126	95
6.	Sportcsarnok bevételei	900.000	795.454	800.000	88	101
7.	A Városi Stadion bevétele	1.300.000	1.704.845	1.700.000	131	100
8.	Asztaliteniszből szárm.	200.000	210.492	200.000	105	95

	bevételek					
9.	Május elseje utcai bevételek	1.400.000	1.438.635	1.400.000	103	97
10.	Szabadka Város támogatásából szárm. bevétel	124.576.000	120.967.342	126.315.000	97	104
11.	Reklámbevételek	750.000	682.000	700.000	91	103
12.	Egyéb bevételek	650.000	547.162	610.000	84	112
13.	Feltételhez kötött adományból	550.000	335.000	-	-	104
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>152.509.000</b>	<b>149.750.864</b>	<b>154.685.000</b>	<b>98</b>	<b>103</b>

A fenti táblázat magyarázata:

Az 1. sorszám alatt - a Nyitott medence bevételei: 2017-ben teljesítettük a tervezett szintet, és megvalósítottuk a tervezett bevételeket. 2018-ra bevételeket ebben a létesítményben az előző évi tervezett és megvalósított bevételek szintjén terveztük.

A 2. sorszám alatt - a Korcsolyapálya bevételei: 2017-ben 20%-kos növekedést mutatnak a tervezetthez képest. A látogatók száma a téli szünetben volt a legnagyobb, mivel ekkor nagyobb volt az iskolások érdeklődése. 2018-ra bevételeket ebben a létesítményben az előző évi megvalósított bevételek szintjén terveztük.

A 3-as sorszám - bérleti díjakból származó bevételek 2017-ben 3%-kos növekedést mutatnak a tervezetthez képest ebben a kategóriában. Ezekbe a bevételekbe tartoznak a Stadion KKV által fenntartott létesítmények bérbeadásából és a rekreáció céljából bérbe adott terminusokból származó bevételek. 2018-ra ebben a kategóriában a bevételeket az előző évi megvalósított bevételek szintjén terveztük.

A 4-es sorszám alatt vannak a Prozivka SRK bevételei, melyek 2017-ben teljesítették a tervezett szintet. 2018-ra bevételeket ebben a létesítményben az előző évi tervezett és megvalósított bevételek szintjén terveztük.

A 5-ös sorszám: A Városi Lőtér bevételei: 2017-ben 26%-kal nagyobbak voltak a tervezett összegnél. Ezt a létesítményt azok látogatják, akik a célba lövést gyakorolják. 2018-ra ebben a létesítményben a bevételeket az előző évi megvalósított bevételek szintjén terveztük.

A 6-os sorszám - Sportcsarnok bevételei: ezek a bevételek 2017-ben a tervezetthez képest 12%-kal csökkentek, legnagyobb részét azért, mert kevesebb jegyet adtunk el a sporteseményekre. 2018-ra ebben a létesítményben a bevételeket az előző évi megvalósított bevételek szintjén terveztük.

A 7-es sorszám - Városi Stadion bevételei eladott jegyekből származó bevétel a tervezettnél 31%-kal magasabb volt a tervezett összeghez képest. A reflektorok felszerelése miatt megnőtt a nézők száma, mert több mérkőzést tarthattunk a nagy pályán, és így több jegyet adtunk el. A következő évre a bevételeket az előző évi megvalósított bevételek szintjén terveztük ebben a létesítményben.

8-as sorszám – 2017-ben az asztaliteniszből származó bevételek 5%-kal nőttek a tervezetthez képest. 2018-ra ebben a kategóriában a bevételeket az előző évi megvalósított bevételek szintjén terveztük.



9-es sorszám – 2017-ben Május elseje utcai létesítményben 3%-kal nagyobbak voltak a bevételek a tervezetthez viszonyítva. 2018-ra bevételeket ebben a létesítményben az előző évi tervezett és megvalósított bevételek szintjén terveztük.

A 10-es sorszám alatt – 2018-ban a Szabadka Város támogatásából származó bevételek 3%-kal magasabbak a 2017-es megvalósításhoz képest. A támogatás teljes összegéből 119.175.000 dinárt terveztünk a folyó támogatásokra, és 7.140.000 dinárt a tőkeberuházásokra.

11-es sorszám – 2017-ben a reklámbevételek 9%-kal csökkentek a tervezetthez viszonyítva. 2018-ra bevételeket az előző évi megvalósított bevételek szintjén terveztük.

12-es sorszám - Az egyéb bevételek, melyekhez az átszámlázott költségek tartoznak, valamint a bevételek egy része, mely a kluboknak megy és hasonló, 2017-ben 16%-kal alacsonyabbak voltak a tervezettnél. A tervezett egyéb bevételek 2018-ban 12%-kal magasabbak az előző évi megvalósításnál.

A 13-as sorszám alatt - A *feltételhez kötött adományokból* származó bevételek 2017-ben 2%-kal alacsonyabbak a tervezetthez képest. 2018-ra nem vettük tervbe, mivel az újratervezést többé nem a Stadion KKV szervezi, így a díjakat sem, melyeket Szabadka városa támogatott.

Az összesen előirányzott saját bevételek 27.383.000 dinárt tesznek ki, a megvalósított saját bevételek pedig 28.448.522 dinárt, ami 4%-kal több a tervezettnél.

A 2018. évi saját bevételeket az előző évi megvalósított bevételek alapján terveztük, és 28.360.000 dinárt tesznek ki.

A becsült bevételek összesen 2%-kal alacsonyabbak az összesen tervezett 2017. évi bevételeknél. A 2018. Évi tervezett bevételek 3%-kal nagyobbak, mint az előző évre előirányzott teljes bevételek megvalósítása.

#### A 2018-as évi tervezett kiadások

S.s z.	Költségek	2017. évi terv	2017. évi megvalósítás becslése	2018. évi terv	index	index
1	2	3	4	5	6 (4/3)	7 (5/4)
1.	<b>501 - eladott áru beszerzési értéke</b>	<b>560.000</b>	<b>891.809</b>	<b>900.000</b>	159	101
2.	<b>512 – Anyagköltségek</b>	<b>10.550.000</b>	<b>9.091.224</b>	<b>11.000.000</b>	86	121
	5128 - Rezsiköltségek	6.050.000	4.738.662	6.000.000	78	127
	51283- tisztítószer	4.500.000	4.352.562	5.000.000	97	115
3.	<b>513 - Energiaköltségek</b>	<b>45.533.000</b>	<b>36.908.365</b>	<b>48.693.000</b>	81	132
	<b>5130 - kőolajtermékek</b>	<b>1.000.000</b>	<b>880.921</b>	1.000.000	88	114
	<b>5133 - Áramfogyasztás</b>	<b>22.780.000</b>	<b>17.488.396</b>	<b>20.480.000</b>	77	117

	513301 - Sportcsarnok	4.700.000	3.981.602	4.700.000	85	118
	513302 - Nyitott medence	3.200.000	2.238.276	2.300.000	70	103
	513303 - Városi Stadion	4.000.000	3.279.736	4.500.000	82	137
	513305 – Május elseje utca	260.000	230.026	260.000	88	113
	51367 - Városi Lőtér	20.000	12.204	20.000	60	167
	513307 – Korcsolyapálya	3.700.000	3.163.436	3.700.000	85	117
	513304- éjjeli szállás	200.000	0	0	-	-
	513309 – Prozivka SRK	6.700.000	4.583.116	5.000.000	68	109
	<b>5134 - Gáz költségek</b>	<b>13.000.000</b>	<b>10.535.176</b>	<b>12.400.000</b>	81	118
	513401 - Nyitott medence	8.700.000	6.790.733	8.400.000	78	124
	5134016- – Prozivka SRK	4.300.000	3.744.443	4.000.000	87	107
	<b>51340 - Hőenergia költségek</b>	<b>5.000.000</b>	<b>4.795.416</b>	<b>11.500.000</b>	96	240
	513402 - Sportcsarnok	4.900.000	4.700.745	5.700.000	96	121
	Tartozás az előző időszakból			5.500.000		-
	513403- éjjeli szállás	100.000	94.671	300.000	95	316
	<b>5136 - Vízfogyasztási költség</b>	<b>3.753.000</b>	<b>3.208.456</b>	<b>3.313.000</b>	85	103
	51361 – Korcsolyapálya	40.000	21.634	30.000	54	136
	51362- - Sportcsarnok	600.000	506.049	500.000	84	99
	51363 - Nyitott medence	1.560.000	1.119.532	1.200.000	72	107
	51364 - Május elseje u.	60.000	61.848	70.000	102	113
	51365 – Prozivka SRK	1.480.000	1.489.301	1.500.000	101	101
	51367 - Városi Lőtér	13.000	10.092	13.000	77	130
	<b>514 - pótalkatrészek</b>	<b>200.000</b>	<b>270.430</b>	<b>300.000</b>	<b>135</b>	<b>111</b>
	<b>515 - anyagok egyszeri leírásának költs.</b>	<b>600.000</b>	<b>683.579</b>	<b>700.000</b>	<b>114</b>	<b>102</b>
<b>4.</b>	<b>52 - Bérköltségek, bér jellegű térítmények és más személyi kifizetések költségei</b>	<b>56.291.000</b>	<b>56.008.303</b>	<b>53.294.478</b>	99	95
	5200 - Bérköltségek	39.864.000	38.744.811	38.874.000	97	100

	5210 - A munkaadót terhelő szoc. járulékok	7.135.651	6.935.321	6.958.452	97	100
	5240-. Közmunka	-	229.029	-	-	-
	5220 - Vállalkozási szerződések	200.000	0	200.000	-	-
	5260 - Felügyelőbizottság	1.462.025	1.462.025	1.462.026	100	100
	5290 – egyéb személyi jellegű kifizetések (útikölts., hivatalos utak és hasonlók)	7.629.324	8.637.117	5.800.000	113	67
<b>5.</b>	<b>53 – Termékek, szolgáltatások költségei</b>	<b>16.315.000</b>	<b>13.202.835</b>	<b>15.270.000</b>	<b>81</b>	<b>116</b>
	531 – Postaköltségek	1.400.000	1.413.443	1.450.000	101	103
	532 - Karbantartási költségek	10.015.000	7.521.918	8.920.000	75	119
	53209- Városi Lötér költs.	100.000	87.125	100.000	87	115
	53202 – korcsolyapálya karbantartása	200.000	198.300	1.200.000	99	606
	53203 – Május elseje u. - karbantartás	20.000	8.500	20.000	43	235
	53204 – Sportcsarnok fenntartása	3.400.000	2.557.821	2.000.000	75	78
	53205 - Nyitott Uszoda karb.	1.545.000	1.021.565	3.000.000	66	294
	53206 – Prozivka SRK karbantartása	1.000.000	979.894	1.000.000	98	102
	53207 – Városi Stadion karb.	3.250.000	2.106.486	1.000.000	65	47
	532011- igazgatósági helyis. karbantartása	400.000	372.057	400.000	93	108
	53208 - rágszálóirtás	100.000	94.000	100.000	94	106
	53200- állóeszközök karbantartása	-	96.170	100.000	-	104
	533 - Bérleti költségek	500.000	588.057	500.000	118	85
	535 - reklámköltségek	200.000	112.020	200.000	56	179
	539 - Egyéb szolgáltatások	4.200.000	3.567.397	4.200.000	85	118
<b>6.</b>	<b>540 - Amortizációs költségek</b>	<b>4.800.000</b>	<b>3.205.384</b>	<b>4.800.000</b>	<b>67</b>	<b>150</b>
	541- Bírósági perekre és	500.000		500.000	-	-

	végkielégítésekre tartalékok költs.					
	540 - Amortizáció	4.300.000	3.205.384	4.300.000	67	134
<b>7.</b>	<b>55 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei</b>	<b>15.960.000</b>	<b>16.771.002</b>	<b>18.517.522</b>	105	110
	550 - Nem termelő szolgáltatások	10.000.000	11.679.507	12.000.000	117	103
	551 - Reprezentációs költségek 551	160.000	159.671	160.000	100	100
	552 - Biztosítási költségek	1.000.000	847.303	1.000.000	85	118
	553 - Pénzforgalmi költségek	200.000	174.639	200.000	87	115
	554- tagsági költségek	-	3.600	5.000	-	139
	555 - Adóköltégek	500.000	151.673	200.000	30	132
	559 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei	4.100.000	3.754.609	4.952.522	92	132
<b>8.</b>	<b>56 - Pénzügyi kiadások</b>	<b>700.000</b>	<b>658.942</b>	<b>700.000</b>	94	106
	562 - Kamatköltségek	700.000	653.986	700.000	93	106
	563- negatív árfolyamkülönbségek		4.956	-	-	-
<b>9.</b>	<b>57 - Egyéb nem említett kiadások (rendkívüli)</b>	<b>500.000</b>	<b>772</b>	<b>300.000</b>	0.15	389
	5700- Kiselejteztett gépek és eszközök nem leírt értéke	-			-	-
	57900 - Máshova nem sorolt kiadások	500.000			-	-
	5796- Donációk és támogatások	-			-	-
	<b>5769 - követelések közvetlen leírásából eredő kiadások</b>	-	772		-	-
<b>10.</b>	<b>592 - Előző évekből eredő hiba kiigazításának költségei</b>	<b>400.000</b>	<b>7.800</b>	<b>200.000</b>	2	2564
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>152.409.000</b>	<b>137.672.502</b>	<b>154.675.000</b>	90	112

A táblázat magyarázata:

1. sorszám alatt – eladott áru beszerzési ára – a becsült megvalósítás 59%-kal nagyobb a tervezettnél a vendéglátó létesítmény bevétele miatt a Május elsejei pályán és a Korcsolyapályán, mely tavaly nagyon sikeres volt.

2018-ra ezen a helyrenden az előző év becsült megvalósításának szintjén terveztünk.

2. sorszám - Anyagköltség: a a becsült megvalósítás 22%-kal alacsonyabb a tervezetthez képest a beszerzési megtakarítások miatt. 2018-ra a tervezett összeg 27%-kal nagyobb az előző év becsült megvalósításánál, mert a vállalat apróbb javításokat tervez az épületen.

A becsült anyagköltség a higiénia fenntartására 3%-kal alacsonyabb a tervezetthez képest. 2018-ban ezeknek a költségeknek a tervezett szintje 15%-kal nagyobb az előző év becsült megvalósításához képest a fagyálló folyadék vásárlása miatt a korcsolyapálya szükségleteire.

A teljes anyagköltség a tervezetthez képest 14%-kal alacsonyabbak, míg a 2018. évi tervezett költségek 21%-kal nagyobbak az előző év becsült megvalósításánál apróbb javítások miatt, melyeket a vállalat szeretne idén elvégezni az épületeken.

3. helyrend - Energiaköltségek – a becsült kiadások 19%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, míg a 2018. évi tervezett költségek 32%-kal nagyobbak az előző év becsült megvalósításánál, mivel várhatóan nagyobb lesz az energiafogyasztás a Sportcsarnok klimatizációja, valamint a Városi stadion megvilágítása miatt (a reflektorokat 2017 második felében szereltük fel), s ugyancsak nagyobb gázfogyasztás várható az épületek fűtése miatt a 2017-hez képest, amikor kedvezőbb volt az időjárás. A kőolajszármazékok kiadásait 12%-kal alacsonyabbra becsültük a tervezetthez képest, míg a 2018-as évi tervezett költségek 14%-kal nagyobbak lesznek a becsült megvalósításnál.

Az áramfogyasztás becsült költségei 23%-kal alacsonyabbak a tervezetthez viszonyítva. A Sportcsarnokban a becsült kiadások 15%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, a nyitott fürdőben a becsült költségek 30%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, a Városi stadionban 18% alacsonyabbak a tervezettnél, a Május elseje utcai létesítményben 12%-kal alacsonyabbak a tervezetthez képest, a Lötéren 40%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, a korcsolyapályán 15%-kal alacsonyabbak a tervezettnél és a Prozivkán 32% alacsonyabbak a tervezettnél.

A tervezett áramköltségek 2018-ban: a Sportcsarnokban 18%-kal nagyobbak a becsült megvalósításnál a beépített klimatizáció miatt, mely a nyári időszakban meg fogja növelni a kiadásokat. Az áramfogyasztás a nyitott fürdőben az előző év becsült megvalósításának szintjén lesz. A Városi stadionban a villanyáram tervezett költségei 37%-kal nagyobbak a becsült megvalósításnál a fő pályán felszerelt reflektorok miatt, melyek jóval megnövelik majd az áramfogyasztást. A Május elseje utcai, a Lötér és a korcsolyapálya létesítményeiben e költségek tervezett szintje az előző év tervezett szintjén marad, míg a Prozivka SRK-ban ezek a költségek 9%-kal nagyobbak a becsült megvalósításnál.

A becsült gázköltségek a nyitott fürdőben 22%-kal alacsonyabbak a tervezetthez viszonyítva, a Prozivka SRK-ban pedig 13%-kal alacsonyabbak a tervezettnél. A gázköltségek teljes összege 2018-ban 18%-kal nagyobb a becsült megvalósításnál.

A hőenergia becsült költségei 4% alacsonyabbak a tervezettnél. 2018-ban a hőenergia tervezett költségei 140%-kal nagyobbak a megvalósításnál, azért mert a vállalat a régi tartozásokat tervezzi kifizetni a Szabadkai Távfűtőműveknek, illetve 5.500.000 dinárt ebben az évben.

A vízfogyasztás becsült költsége 15%-kal alacsonyabb a tervezettnél. 2018-ban a tervezett vízfogyasztási költségek 3%-kal haladják meg a becsült megvalósítást.

A pótalkatrészek költségeit 35%-kal nagyobbra becsültük a tervezetthez képest, 2018-ban pedig a tervezett szint 11%-kal nagyobb a becsült megvalósításhoz képest.

Az anyagok egyszeri leírásának költségei a becslések szerint 14%-kal nagyobbak a tervezetthez viszonyítva, míg a 2018-ban tervezett az előző év becsült megvalósításának szintjén van.

4. sorszám - Bérek, bérköltségek, és más személyi költségek becsült megvalósítása a tervezett összhangban van. 2018-ban ezeknek a költségeknek a tervezett összege 5%-kal alacsonyabb az előző év becsült megvalósításához képest.

5. sorszám – a termelési szolgáltatás becsült össz költségei 19%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mivel a Május elseje utcai létesítményen nem valósultak meg a tervezett karbantartási költségek. 2018-ban a termelési szolgáltatások tervezett költségei 16%-kal lesznek nagyobbak az előző évi becsült megvalósításnál, mert a vállalat a nyitott fürdő a beton felületek felújítását tervezi.

Az egyéb szolgáltatások költségeibe a köztisztaság és parkosítás tartozik.

6. sorszám - Az amortizációs költségeket becsült összeg 33%-kal alacsonyabb a tervezetthez képest, viszont ezek a költségek a végső megvalósításkor növekedni fognak, alapként a tervezett költségek ebben a kategóriában 2018-ban az előző évi tervvel azonosak lesznek.

7. sorszám – Az immateriális költségek becsült összege 5%-kal nagyobb a tervezetthez viszonyítva kizárólag a nem termelői szolgáltatások költségei miatt, melyekbe az egészségügyi szolgáltatások (vízminta-vétel) költségei tartoznak, mert a vállalat a nyári hónapokban gyakrabban ellenőriztette a vizet. 2018-ban az immateriális költségeket 10%-kal növeltük, éppen az egészségügyi szolgáltatások miatt, melyhez a vízelemzés tartozik.

Az egyéb immateriális költségek közé a vállalat azon kötelezettsége tartozik, melyet a Beralap ideiglenes meghatározásáról szóló törvény ír elő, valamint az egyéb költségek, melyek nem tartoznak a nem termelői szolgáltatások közé.

8. sorszám – a becsült pénzügyi kiadások 6%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, 2018-ban pedig a tervezett összeg 6%-kal nagyobb a becsült megvalósításnál.

9. és 10. sorszám – Egyéb nem említett kiadások és a vitatott követelésekből eredő költségek a becslések szerint sokkal alacsonyabbak a tervezettnél, de a zárszámadáskor ezek a költségek növekedni fognak.

### **Árstratégia**

A vállalat szolgáltatásainak árai nem változtak 2012.07.01-től. A belépőjegy ára az uszodába és a korcsolyapályára 110,00 dinár. Tekintettel arra, hogy a Városi uszoda egész éven át, nyáron is, a sportolók (vízilabdázók és versenyúszók), a korcsolyapálya pedig télen (jégkorongozók és korcsolyázók) szükségleteit szolgálja, a polgárok pedig csak korlátozott ideig vehetik igénybe, mindez kihatással volt az árpolitikára is. Az az ötlet vezérelt bennünket, hogy a vállalat próbálja meg az alacsony jegyárak miatt bevételvesztéseget a jobb szervezéssel és a terület maximális kihasználásával kompenzálni

A vállalat árjegyzéke tartalmazza a szolgáltatások kategóriáit a létesítmények szerint. Az árjegyzéket kiegészítettük a Városi Lőtér és a Városi Stadion szolgáltatásaival, miután a vállalat hatáskörébe kerültek, 2014.07.15. iktatószám I-00-38-18/2014. Az árak tartalmazzák az ÁFÁt is.

A múlt évben kiegészítettük az árjegyzéket az I-00-38-22/2015 számú, 2015.12.10-én kelt határozattal.

Új kategóriákat vezettünk be, mint: a promo jegyek a fürdőkben, napozóágyak bérlése, csúszda karkötők, korcsolya élesítése és bérlése, sport-, társadalmi, politikai, kulturális és művészeti összejövetelek, éjszakai szállás, szoba bérbeadása, napközi és belépőjegyek a Városi Stadionba.

## TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

Előző év 2017.					
Bevétel	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított (becslés)	Felhasználatlan	Korábbi évekből származó fel nem használt eszközök összege (az előzőhöz képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	124.576.000	124.576.000	120.967.342	-	-
Egyéb költségvetési bevételek *	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN	124.576.000	124.576.000	120.967.342	-	-

dinárban

Terv a 2018.01.01-12.31. időszakra – folyó év				
	01.01. - 03. 31.	01.01. – 06. 30.	01.01. – 09.30.	01.01. – 12.31.
Támogatások	26.526.150	56.841.750	88.420.500	126.315.000
Egyéb költségvetési bevételek *	0	0	0	0
ÖSSZESEN	26.526.150	56.841.750	88.420.500	126.315.000

Szabadka város 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet alapján a Stadion KKV részére összesen tervezett eszközök 126.315.000 dinárt tesznek ki, a 860-as jogcímen: Rekreáció, sport, kultúra és vallás, osztályozatlanul a második helyen. Ebből a gazdasági osztályozás 4511- folyó

támogatások a Stadion KKV működésére 119.175.000 dinárt, a 4512- es osztályozáson: a Tőkeberuházások 7.140.000 dinárt tesz ki, mely a padlózat szanálására valamint a Sportcsarnokban levő pályákat elválasztó függönyökre van előirányozva, továbbá a sétaerdei fürdőhelyen a ventillációs rendszer, a térkő lerakása és a bejárati, kijárati korlátok felállítása, a Prozivka SRK-ban a női mosdó, fürdő helyreállítása és az új robotgép beszerzése van tervben, a városi lőtéren pedig a terep fenntartásához szükséges gép beszerzése. A negyedévekre való bontás összhangban van az eszközök elosztásáról szóló határozatban foglalt ütemmel (száma IV-09/I-402-20/2018). A január-március időszak - 21% támogatás, január-június 45%, a január szeptember 70% és a január-decemberi időszakra 100%.

## 5-ös melléklet

### ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI

S.sz.	Alkalmazottak költségei	Terv 2017.01.01- 12.31. előző év	Megvalósítás (becslés) 2017.01.01- 12.31. előző év	Terv 2018.01.01.- 03.31.	Terv 2018.01.01.- 06.30.	Terv 2018.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	28.737.958	27.983.892	6.880.169	13.760.337	20.640.506	27.520.674
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	39.864.000	38.744.811	9.718.500	19.437.000	29.155.500	38.874.000
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával a munkáltató terhére)	46.999.651	45.680.133	11.458.113	22.916.226	34.374.339	45.832.452
4.	Alkalmazottak száma a személyzeti nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	732	732	168	336	504	672
4.1.	- Határozatlan időre	648	648	153	306	459	612
4.2.	- Határozott időre	84	84	15	30	45	60
5	Kifizetések vállalkozási szerződés alapján	200.000	-	0	100.000	200.000	200.000



6	Személyek száma, akik vállalkozási szerződés alapján kapták a járandóságukat *	2	-	0	1	2	2
7	Szerzői szerződés (szerzői jogvédelem alá tart. munka) alapján történő kifizetés	-	-	-	-	-	-
8	Szerzői szerződés alapján kifizetett személyek száma *	-	-	-	-	-	-
9	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján	-	-	-	-	-	-
10	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján kifizetett személyek száma*	-	-	-	-	-	-
11	Természetes személyeknek járó térítmény egyéb szerződések alapján	-	-	-	-	-	-
12	Egyéb szerződések alapján kifizetett személyek száma*	-	-	-	-	-	-
13	Közügylési tagok járandósága	-	-	-	-	-	-
14	Közügylési tagok száma*	-	-	-	-	-	-
15	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai	1.462.025	1.462.025	365.507	731.013	1.096.520	1.462.026
16	A felügyelőbizottságok tagjainak száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak járó tiszteletdíj	-	-	-	-	-	-
18	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak száma*	-	-	-	-	-	-
19	Az alkalmazottak utazási költségei (munkába járás)	1.900.000	1.709.210	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
20	Szolgálati utakra fizetendő napidíjak	192.000	143.738	48.000	96.000	144.000	192.000
21	Útiköltség térítés szolgálati utakon	110.000	2.250	27.500	55.000	82.500	110.000

22	Végkielégítések nyugdíjba vonulás és létszámcsoökkentés esetén	1.000.000	949.863	-	-	-	-
22a	Végkielégítésben részesülők száma	2	2	-	-	-	-
23	Jubiláris jutalmak	640.000	638.940	0	0	600.000	600.000
23a	Jubiláris jutalomban részesülők száma	5	5	0	0	4	4
23b	Szociális segély az alkalmazottaknak kedvezőtlen anyagi helyzetük enyhítése céljából	1.600.000	1.509.750	0	0	1.300.000	2.600.000
24	Végkielégítés a racionalizáció alapján	2.666.000	2.665.909	-	-	-	-
24a	Végkielégítésben részesülők száma	5	5	-	-	-	-
25	Szállás és étkezés terepi munka során	-	-	-	-	-	-
26	Segély a munkásoknak és családjaiknak	522.000	-	0	100.000	200.000	300.000
27	Ösztöndíjak	-	-	-	-	-	-
28	Egyéb költségterítések az alkalmazottak és más természetes személyek javára	750.000	-	-	-	-	-

Indoklás az alkalmazottak költségeinek táblázatához:

1-4 Sorszám – nettó bértömeg (bér az alkalmazottak terhére elszámolt adók, járulékok levonása után) bruttó 1 bértömeg (bér a hozzátartozó adóval és járulékokkal a munkáltató terhére) és Alk. száma a káderügyi nyilvántartás szerint határozatlan és határozott időre: az előző évben a tervezett nettó bértömeg 28.737.958 dinár, a megvalósított pedig 27.983.892 dinár volt 61 alkalmazottra, amennyi 2017-ben a vállalatban dolgozott. A 3%-os különbség a megvalósított és a tervezett között a betegszabadságon levő alkalmazottak miatt volt, akik 30 napon túli hiányzás miatt nem kerültek be a kifizetésre kerülő bértömegbe.

2018-ban a tervezett nettó bértömeg 27.520.674 dinár 56 alkalmazottra, ami alapján terveztük a bértömeget. Folyamatban van a racionalizáció az alkalmazottak számát csökkentettük 5 személlyel, és a vállalat a Kollektív szerződéssel összhangban tervezte a holtmunka kifizetését is. A holtmunka becsült összege minden dolgozó után a munkaviszonyban eltöltött teljes évek után lett kiszámolva, az alapbér 0,4%-val.

5. sorszám – Kifizetések vállalkozói szerződés alapján – a vállalat 2 személyt tervez alkalmazni erre a célra, évi szinten 200.000 dinárra, ami a tavalyi évvel azonos szinten van.

15. sorszám – Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja azon a szinten van, mint a 2017. évi megvalósítás. Felügyelőbizottság elnökének és tagjainak bérezésére vonatkozó kritériumokat az alapító határozta meg a Szabadka város által alapított közvállalatok és kommunális közvállalatok felügyelőbizottsági elnöke és tagjai tiszteletdíjának mértékéről szóló határozattal, iktatószáma I-00-022-81/2014 kelt 2014.02.20-án. E határozat szerint a felügyelőbizottság nettó bére:

- A felügyelőbizottság elnökének 30.000 dinárra (a 10%-os csökkentéssel 27.000 dinár)

- A felügyelőbizottság tagjainak 25.000 dinár személyenként.

19,20, és 21 sorszám – Az útiköltség, a szolgálati utakra kifizetett napidíjak és a szolgálati utak költségei a tavalyi szinten maradtak.

22. sorszám – a vállalat ezen az alapon nem tervezi 2018-ban alkalmazottak távozását.

23. sorszám – Jubiláris juttatások – 2018-ban a vállalatban négy munkavállaló lesz jogosult jubiláris juttatásra a kollektív szerződéssel összhangban. Az összeget a Szerb Köztársaság Statisztikai Hivatala által novemberre közzétett utolsó adat alapján terveztük (Hivatalos Közlöny 117/17 száma)

23b sorszám – Szolidáris segély az alkalmazottaknak a kedvezőtlen anyagi helyzetük enyhítésére a Szerb Köztársaság területén működő közvállalatok II. külön kollektív szerződése alapján 41.800 dinárt tesz ki munkavállalónként, ami az 56 munkavállalóra a 10%-os jövedelemadóval 2.600.000 dinárt tesz ki.

26. sorszám – Segély az alkalmazottaknak és családjaiknak - Tervezett 300.000 dinár, illetve 43%-kal kevesebb, mint tavaly.

28. sorszám – egyéb kifizetések az alkalmazottaknak és más természetes személyeknek - a nyári és téli teremfoci torna díjainak kifizetésére vonatkozik. Mivel a torna megszervezése többé nem tartozik a JKP Stadionra, s így nem ez a közvállalat fizeti ki a díjakat, ezekre az eszközökre többé nincs szükség ezen a jogcímen.

## VI. NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK, ILLETVE A VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA

A vállalatnak van fedezetlen vesztesége az előző időszakból, és tervezi ennek lefedését a tervezett megvalósított nyereségből a 2017. pénzügyi jelentésnek megfelelően, és a korábbi évek veszteségeinek lefedéséről szóló rendelet Jóváhagyásáról szóló határozat alapján, melyet az alapító hoz meg.

## VII. BÉR ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

Foglalkoztatottak összetétele szektoronként /szervezeti egységenként

6. melléklet

### Foglalkoztatottak összetétele szektoronként /szervezeti egységenként

Sorszám	Szektor/szervezeti egység	Besorolt munkahelyek száma	Munkavégzők száma	Munkavégzők száma a káderügyi nyilvánt. szerint	Határozatlan idejű m.v. alkalmazottak száma	Határozott idejű m.v. alkalmazottak száma	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		ÖSSZESEN	
							Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2017.12.31.	Terv 2018.12.31.
1	Általános Szolgálat	2	2	2	2	0	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2
2	Számviteli és Pénzügyi Szolgálat	3	3	3	3	0	1	1	1	1	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	3	3
3	Műszaki Szolgálat	50	50	50	45	5	4	4	1	1	-	-	23	23	13	13	-	-	9	9	50	50
ÖSSZESEN:		55	55	55	50	5	6	6	3	3	-	-	24	24	13	13	-	-	9	9	55	55

Az igazgató megbízási időre kinevezett személy és munkahelye nem tartozik a besorolt munkahelyek közé.

## 7. melléklet

### Szakképzettség szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Munkavállalók		Felügyelőbizottság /Közgyűlés	
		Számuk ezen a napon 2017.12.31.*	Számuk ezen a napon 2018.12.31.	Számuk ezen a napon 2017.12.31.*	Számuk ezen a napon 2018.12.31.
1	Egyetemi végzettség	7	7	3	3
2	Főiskolai végzettség	3	3	-	-
3	Magas sz. szakképzettség	-	-	-	-
4	Középiskolai végzettség	24	24	-	-
5	Szakképzett	13	13	-	-
6	Félig szakképzett	-	-	-	-
7	Szakképzetlen	9	9	-	-
ÖSSZESEN		56	56	3	3

\*Előző év

A táblázatban levő adatok magukban foglalják az igazgatót is mint megbízási időre kinevezett személyt.

### Korcsoportok szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Dolgozók száma 2017.12.31. *	Dolgozók száma 2018.12.31.
1	Kevesebb, mint 30 év	3	1
2	30 és 40 év között	13	13
3	40 és 50 között	24	22
4	50 és 60 között	15	19
5	60 felett	1	1
ÖSSZESEN		56	56
átlag életkor		44	46

*\*Előző év*

#### Nemek szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Munkavállalók		Felügyelőbizottság /Közgyűlés	
		Száma 2017.12.31-én	Száma 2018.12.31-én	Száma 2017.12.31-én	Száma 2018.12.31-én
1	<b>Férfi</b>	36	36	2	2
2	<b>Nő</b>	20	20	1	1
<b>ÖSSZESEN</b>		56	56	3	3

*\*Előző év*

#### Munkavállalók megoszlása munkaévek szerint

Sorsz.	Leírás	Dolgozók száma 2017.12.31. *	Dolgozók száma 2018.12.31.
1	<b>Kevesebb, mint 5 év</b>	4	3
2	<b>5 és 10 között</b>	11	7
3	<b>10 és 15 között</b>	8	11
4	<b>15 és 20 között</b>	10	10
5	<b>20 és 25 között</b>	7	6
6	<b>25 és 30 között</b>	4	5
7	<b>30 és 35 között</b>	11	10
8	<b>35 felett</b>	1	4
<b>ÖSSZESEN</b>		56	56

*\*Előző év*

A béreszközöket a Közszférában dolgozók maximális bérének meghatározásáról szóló törvénnyel (az SZK Hivatalos Közlönyének 93/12 száma) és a Közszférában kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvénnyel (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 száma) összhangban terveztük.

A Költségvetési rendszerről szóló törvény alapján a bértömeg 2018-ban 38.874.000 dinárt (bruttó I) tesz ki havonta 56 alkalmazottra.

A kifizetett bértömeg 2017-ben 38.744.811 dinárt tett ki, és 3%-kal alacsonyabb a tervezett összeghez képest. Közszférában kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvény ideiglenesen határozza meg a beralapot, illetve csökkenti 10%-kal, míg a többi juttatásra – étkezési pótlék, utazási pótlék, munka állami ünnepen, éjszakai munka, holtmunka -

nem vonatkozik ez a csökkentés. A csökkentés nem vonatkozik a betegszabadságra és az évi szabadságra járó összegre. A Stadion KKV-ban a munkások mintegy 30%-a 25.000-nál kevesebb bért kap, és ez a csökkentés csak az ennél nagyobb bérekre vonatkozik.

A vállalat tervezi jubiláris juttatások kifizetését is, a Stadion KKV Kollektív szerződésének 87. szakasza alapján a munkavállaló jubiláris juttatásra jogosult az alábbiak szerint:

- ha a munkáltatónál 10 éve dolgozik - 1 átlagbér,
- ha a munkáltatónál 20 munkaévet dolgozott le - 2 átlagbér,
- ha 30 éve dolgozik a munkáltatónál - 3 átlagbér,
- 40 munkaév a munkáltatónál - 4 átlagbér a kifizetés napján, azzal, hogy nem lehet alacsonyabb az átlagbérnél a munkáltatónál, illetve a Szerb Köztársaságban kifizetett átlagbérnél a statisztikai tevékenységekben illetékes köztársasági szerv által közzétett legutóbbi adatok alapján, ha az az alkalmazottnak kedvezőbb.

A felsoroltakkal összhangban a vállalat négy alkalmazott számára tervez ilyen kifizetést, mivel jogosultak a jubiláris juttatásra.

8. melléklet

#### FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma	S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma
	Létszámállomány 2017.12.31- én	56		Létszámállomány 2017.06.30- án	56
	Létszámcsökkenés a 2018.01.01. - 03.31. időszakban			Létszámcsökkenés a 2018.01.01. - 09.30. időszakban	
1	-		1	-	
	Létszámnövekedés a 2018.01.01. - 03.31. időszakban			Létszámnövekedés a 2018.01.01. - 09.30. időszakban	
1	-		1	-	
	Létszámállomány 2018.03.31- én	56		Létszámállomány 2018.09.30- án	56
S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma	S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma
	Létszámállomány 2018.03.31- én	56		Létszámállomány 2018.09.30- án	56
	Létszámcsökkenés a 2018.01.01. - 06.30. időszakban			Létszámcsökkenés a 2018.01.01. - 12.31. időszakban	

1	-		1	-	
	<b>Létszámnövekedés a 2018.01.01. - 06.30. időszakban</b>			<b>Létszámnövekedés a 2018.01.01. - 12.31. időszakban</b>	
1	-		1	-	
	<b>Létszámállomány 2018.06.30- án</b>	<b>56</b>		<b>Létszámállomány 2018.12.31- én</b>	<b>56</b>

*\*Előző év*

A Stadion KKV 2018-ban nem tervez sem létszámcsökkenést sem létszámnövelést, illetve a foglalkoztatás üteme változatlan marad a tavaly decemberihez képest.



**Kifizetett bértömeg, alkalmazottak száma, 2017-es évi átlagbér havonként \*- Bruttó 1**

dinárban

Kifizeté s hónapon ként 2017	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér
<b>I</b>	61	3.179.200	53.885	60	3.038.298	52.384	0	0	0	1	140.902	140.902
<b>II</b>	61	3.230.087	53.835	60	3.089.187	52.359	0	0	0	1	140.900	140.900
<b>III</b>	61	3.186.157	53.103	60	3.034.629	51.434	0	0	0	1	151.528	151.528
<b>IV</b>	61	3.237.827	53.964	60	3.096.927	52.490	0	0	0	1	140.900	140.900
<b>V</b>	61	3.232.396	53.873	60	3.091.934	52.406	0	0	0	1	140.462	140.462
<b>VI</b>	61	3.232.876	53.881	60	3.082.339	52.243	0	0	0	1	150.537	150.537
<b>VII</b>	61	3.231.659	53.861	60	3.090.759	52.386	0	0	0	1	140.900	140.900
<b>VIII</b>	61	3.247.519	54.125	60	3.106.619	52.655	0	0	0	1	140.900	140.900
<b>IX</b>	61	3.232.029	53.867	60	3.091.124	52.392	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>X</b>	61	3.222.394	53.707	60	3.081.740	52.233	0	0	0	1	140.654	140.654
<b>XI</b>	61	3.287.696	53.897	60	3.146.791	52.447	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>XII</b>	61	3.224.971	54.459	60	3.075.432	52.874	0	0	0	1	149.539	149.539
<b>ÖSSZE SEN</b>	732	38.744.81 1	646.457	720	37.025.77 9	628.303	0	0	0	12	1.719.03 2	1.719.03 2
<b>PROSE K</b>	61	3.228.734	53.871	60	3.085.482	52.359	0	0	0	1	143.253	143.253

A vezetőség számára tervezett bértömeg a tavalyi évi szinten van, és a tervezett bértömeg eltérő elosztása januárra, júniusra és decemberre az évi szabadság napjaira vonatkozik, melyekre nem vonatkozik a Közvállalatokban kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvény által előírt 10%-os csökkentés.

**Bértömeg, alkalmazottak száma és átlagbér hónaponként 2018-ban - Bruttó 1**

Terv hónapon ként 2018	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	Bértöme g	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér
<b>I</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.087.969	56.145	0	0	0	1	151.531	151.531
<b>II</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>III</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>IV</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>V</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>VI</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.088.961	56.163	0	0	0	1	150.539	150.539
<b>VII</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>VIII</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>IX</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>X</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>XI</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
<b>XII</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.089.961	56.181	0	0	0	1	149.539	149.539
<b>ÖSSZES EN</b>	672	38.874.00 0	706.800	660	37.154.24 6	675.532	0	0	0	1	1.719.754	1.719.754
<b>ÁTLAG</b>	56	3.239.500	58.900	55	3.096.187	56.294	0	0	0	1	143.313	143.313

**\*RÉGI ALKALMAZOTTAK 2018-ban azok a munkavállalók, akik tavaly decemberben munkaviszonyban voltak a vállalatban**

A vezetőség számára tervezett bértömeg a tavalyi évi szinten van, és a tervezett bértömeg eltérő elosztása januárra, júniusra és decemberre az évi szabadságok miatt van, melyekre ne vonatkozik a csökkenés a Bérelszámolási alap 10%-os ideiglenes csökkentéséről szóló törvény.

**A bértömeg a járulékokkal növekedett, alkalmazottak száma és átlagbér hónaponként 2018-ban - Bruttó 2**  
**Bértömeg, alkalmazottak száma és átlagbér hónaponként 2018-ban - Bruttó 2**

**9a melléklet**

Terv hónapo nként 2018	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	Bértömeg	Átlagb ér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagb ér	Alk. száma	Bértö meg	Átlagb ér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér
<b>I</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.640.716	66.19 5	0	0	0	1	178.655	178.655
<b>II</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.653.244	66.42 3	0	0	0	1	166.127	166.127
<b>III</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.653.244	66.42 3	0	0	0	1	166.127	166.127
<b>IV</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.653.244	66.42 3	0	0	0	1	166.127	166.127
<b>V</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.653.244	66.42 3	0	0	0	1	166.127	166.127
<b>VI</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.641.886	66.21 6	0	0	0	1	177.485	177.485
<b>VII</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.653.244	66.42 3	0	0	0	1	166.127	166.127

<b>VIII</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.653.244	66.42 3	0	0	0	1	166.127	166.127
<b>IX</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.653.244	66.42 3	0	0	0	1	166.127	166.127
<b>X</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.653.244	66.42 3	0	0	0	1	166.127	166.127
<b>XI</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.653.244	66.42 3	0	0	0	1	166.127	166.127
<b>XII</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.643.065	66.23 8	0	0	0	1	176.306	176.306
<b>ÖSSZ ESEN</b>	672	45.832.4 52	833.31 6	660	43.804.86 3	796.4 56	0	0	0	1	2.027.589	2.027.590
<b>ÁTLA G</b>	56	3.819.37 1	69.443	55	3.650.405	66.37 1	0	0	0	1	168.966	168.966

\* RÉGI ALKALMAZOTTAK 2018-ban azok a munkavállalók, akik tavaly decemberben voltak munkaviszonyban a vállalatban

## 2018-AS BÉRELSZÁMOLÁSI ÉS KIFIZETÉSI TERV

Hónap	2017-ben kifizetett bruttó 2	2018-ban, a törvény alkalmazása előtt tervezett bruttó 2 *	2018-ban, a törvény alkalmazása után tervezett bruttó 2*	A SZK költségvetésébe befizetett összeg
	1.	2.	3.	(2-3)
<b>I</b>	3.748.277,04	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>II</b>	3.808.272,65	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>III</b>	3.756.479,52	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>IV</b>	3.817.397,53	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>V</b>	3.810.995,20	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>VI</b>	3.811.561,42	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>VII</b>	3.810.125,63	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>VIII</b>	3.828.824,89	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>IX</b>	3.810.561,66	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>X</b>	3.799.202,36	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>XI</b>	3.876.193,25	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>XII</b>	3.802.241,54	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
<b>ÖSSZESEN</b>	45.680.132,69	50.415.690,60	45.832.446,00	4.583.244,60

A Szerb Köztársaság költségvetésébe 4.583.244,60 dinárt fogunk befizetni.

\* Közférában kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvény

**Felügyelőbizottság/ Közgyűlés elnökének és tagjainak tiszteletdíja**

**10. melléklet**

**Felügyelőbizottság/ Közgyűlés tiszteletdíja nettó összegben**

Hónap	Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - előző évi megvalósítás				Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - 2018. évi terv			
	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
II	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
III	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IV	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
V	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VI	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VIII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IX	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
X	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XI	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XII	77000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2

<b>ÖSSZESEN</b>	<b>924.000</b>	<b>324.000</b>	<b>300.000</b>	<b>24</b>	<b>924.000</b>	<b>324.000</b>	<b>300.000</b>	<b>24</b>
PROSEK	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2

**Felügyelőbizottság/ Közgyűlés tiszteletdíja bruttó összegben**

**11. melléklet**

Hónap	Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - előző évi megvalósítás					Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - folyó évi terv				
	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma	Befizetés a költség- vetésbe	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma	Befizetés a költség- vetésbe
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
II	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
III	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
IV	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
V	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
VI	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
VII	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
VIII	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
IX	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
X	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747

XI	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
XII	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
ÖSSZESEN	1.462.026	512.658	474.684	24	56.962	1.462.026	512.658	474.684	24	56.964
<b>ÁTLAG</b>	<b>121.836</b>	<b>42.722</b>	<b>39.557</b>	<b>2</b>	<b>4.747</b>	<b>121.836</b>	<b>42.722</b>	<b>39.557</b>	<b>2</b>	<b>4.747</b>

A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjának összegéről szóló határozatot Szabadka Város Képviselő-testülete hozta meg 2014.02.20-án a I-00-022-81/2014 iktatószám alatt és a Közvállalatok felügyelőbizottsági tiszteletdíjai megállapításának kritériumairól és mércéiről szóló rendelettel összhangban (az SZK Hivatalos Közlönyének 102/2016 száma)

Az elnök tiszteletdíja 30.000 dinár, s a két tag fejenként 25.000 dinárt kap. Ezeknél a juttatásoknál Közszférában kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvényt alkalmazzuk. Közszférában kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvénnyel (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 száma) összhangban a különbség, amit be kell fizetni a Szerb Köztársaság költségvetésébe 56.976 dinárt tesz ki.

## VII. HITELTARTOZÁS

A vállalatnak 2017-ben nem volt hiteltartozása, és 2018-ban sem tervez hitelfelvételt.

## VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK

### TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

Annak érdekében, hogy a pénzügyi eszközöket, melyek nélkülözhetetlenek a javak, szolgáltatások és munkák beszerzéséhez a vállalat folyó működéséhez, valamint ahhoz, hogy a folyó és beruházási karbantartáshoz szükséges pénzeszközöket elkülönítsük azoktól a beszerzésektől, melyekkel a tőkeprojektek megvalósítását támogatjuk, a 2018. évi működési terv, a beruházások táblázatától függetlenül, magában foglalja az említett rendeltetésre tervezett pénzügyi eszközök külön táblázatát is.



13. melléklet

Sor-szám	A beszerzés tárgya	Megvalósítás (becslés) 2017-ben *	Terv 2018.01.01.- 03.31.	Terv 2018.01.01.-06.30.	Terv 2018.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
<b>Javak</b>						
1.	Villanyáram	17.488.396	5.120.000	10.240.000	15.360.000	20.480.000
2.	Kőolajtermékek	880.921	300.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Gáz	10.535.176	4.100.000	8.200.000	9.200.000	12.400.000
4.	Víz	3.208.456	800.000	1.600.000	2.100.000	3.313.000
5.	Hőenergia	4.795.416	2.800.000	3.600.000	4.200.000	6.000.000
6.	Higiéniai kellékek	4.352.562	1.250.000	1.250.000	1.250.000	5.000.000
7.	Épületanyag	494.910	125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Vegyszerek a medencéhez	630.032	300.000	500.000	750.000	900.000
9.	Festékek, lakkok és kísérő eszközök	493.460	125.000	250.000	375.000	500.000
10.	Csavaráru és felszerelés	221.900	125.000	250.000	375.000	500.000
11.	Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek	110.041	125.000	150.000	175.000	300.000
12.	Villamossági kellékek	148.469	125.000	250.000	375.000	500.000
13.	Építk. any. nyílászárók és hasonlók	247.455	125.000	250.000	375.000	500.000

14.	Vízellátási és fürdőszobai berendezések	334.275	125.000	250.000	375.000	500.000
15.	Italfélék és hasonló termékek	695.894	125.000	250.000	375.000	700.000
16.	Perfit	189.000	100.000	100.000	100.000	200.000
17.	HTZ felszerelés	276.205	100.000	300.000	400.000	500.000
18.	Irodaeszközök	158.775	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Glikol	491.760	125.000	250.000	375.000	500.000
20.	Egyéb anyagszükséglet	246.486	100.000	200.000	300.000	400.000
21.	Új tisztító robotgép beszerzése	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
22.	Függöny beszerzése terület elválasztására	-	-	-	650.000	650.000
23.	Gép a pálya karbantartására	-	-	740.000	740.000	740.000
ÖSSZESEN javak:		45.999.589	17.145.000	30.480.000	40.125.000	57.283.000
<b>Szolgáltatások</b>						
1.	Mentőszolgálat	3.352.960	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
2.	Őrző-védő szolgálat	2.140.090	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
3.	Biztosítás	847.303	250.000	500.000	750.000	1.000.000
4.	Ügyvédi szolgáltatások	480.000	125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Megvilágítás javításai	449.104	125.000	250.000	375.000	500.000
6.	Revizor költségei	295.000	125.000	250.000	375.000	500.000
7.	A számfejtő program karbantartása	494.350	125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Bérleti költségek	588.057	125.000	250.000	375.000	500.000

9.	Szakmai továbbképzés	157.034	125.000	250.000	375.000	500.000
10.	Vízelemzés	1.264.848	200.000	600.000	1.000.000	1.500.000
11.	Pumpák szervizelése	72.004	125.000	250.000	375.000	500.000
12.	Gázberendezések javítása	44.648	125.000	250.000	375.000	500.000
13.	Könyvelőszéki ügynökség szolgáltatásai	384.000	97.500	195.000	292.500	390.000
14.	Egészségügyi vizsgálatok	60.000	25.000	50.000	75.000	100.000
15.	Sportpályák karbantartása	821.112	250.000	500.000	750.000	1.000.000
16.	Járművek szervizelése	275.739	100.000	200.000	300.000	400.000
17.	Biztonsági intézet szolgáltatásai	144.000	50.000	100.000	150.000	200.000
18.	Számítógépek és irodai felszerelés szervizelése	146.232	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Reprezentációs költségek	159.671	40.000	40.000	40.000	160.000
20.	Marketing költségek	112.020	50.000	100.000	150.000	200.000
21.	klíma légkamra karbantartása	121.295	125.000	250.000	375.000	500.000
21.	Mosodai szolgáltatás	41.381	25.000	50.000	75.000	100.000
23.	Légkondicionálók javítása		125.000	250.000	375.000	500.000
24.	Lift javítása	92.550	25.000	50.000	75.000	100.000
25.	Fényképész szolgáltatásai terepen	45.000	12.000	24.000	36.000	48.000
ÖSSZESEN szolgáltatás:		12.588.398	3.949.500	8.059.000	12.168.500	16.498.000
<b>Munkálatok</b>						
1.	A mosdók és öltözők felújítása a Városi Stadion épületében	665.000				

2.	Az atlétika pálya renoválása a városi stadionban	475.000				
3.	Szauna a Sportcsarnokban	300.000				
4.	Világítótestek cseréje a Sportcsarnokban	300.000				
5.	Öltözők felújítása a Sportcsarnokban	200.000				
6.	Vizesblokkok szanálása	1.500.000				
7.	Termálkutak szanálása	380.000				
8.	Két kosárgyűrű beszerzése a Sportcsarnokban	1.500.000				
9.	Betonlapok lerakása a nyitott fürdőben	665.000				
10.	Férfi mosdó szanálása a Prozivka SRK-ban	500.000				
11.	A padlózat helyreállítása a Sportcsarnokban	-	-	900.000	900.000	900.000
12.	Szellőztető rendszer beépítése	-	-	-	1.500.000	1.500.000
13.	Betonlapok (térkö) lerakása	-	-	-	1.000.000	1.000.000
14.	Bejárati és kijárati akadály felállítása	-	-	-	750.000	750.000
15.	Női mosdó felújítása	-	600.000	600.000	600.000	600.000
	ÖSSZESEN munkálatok:	6.485.000	600.000	1.500.000	4.750.000	4.750.000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK	65.072.987	21.694.500	40.039.000	57.043.500	78.531.000

**A beszerzési terv indoklása:**

A villanyáram költségeit magasabb szinten terveztük a 2017. évi megvalósításhoz képest, mivel nagyobb fogyasztást irányoztunk elő a városi stadionban reflektorok használata miatt és a Sportcsarnokban a klímaberendezés miatt.

A tervezett hőenergia költségek is nagyobbak 2017-es megvalósításhoz képest, tekintettel arra, hogy az időjárási feltételek 2017-ben kedvezőek voltak, és alacsonyabb volt a hőenergia-fogyasztás, míg 2018-ban várhatóan nagyobb lesz a hőfogyasztás az építmények fűtéséhez.

A tervezett higiéniai anyagszükséglet is nagyobb, mint a 2017. évi megvalósítás, fagyásgátló tervezett beszerzése miatt a Korcsolyapálya szükségleteire.

A tervezett működési anyagszükséglet – csavaráru és felszerelés, fémek, rudak és más fémalkatrészek, elektromos anyagok, építőipari asztalos termékek és üveg – nagyobb a 2017. évi megvalósításhoz viszonyítva, mivel az év folyamán munkálatokat tervezünk elvégezni a létesítmények folyó karbantartása keretében.

Munkavédelmi felszerelés beszerzését tervezzük: edzőruhák, pólók, lábbeli. Emiatt ezen a jogcímen magasabb a tervezett összeg da 2017-es megvalósításhoz képest.

Megnöveltük a Szakmai továbbképzésekre szánt eszközöket, mert a vállalat képzésre tervezi küldeni a gázberendezések kezelőit, több alkalmazottat is.

Tervezzük a pumpák, gázberendezések és légkamra átfogó szervizelését ebben az évben, így ezeken a helyrendeken megnöveltük az összeget a 2017-es megvalósításhoz képest.

## IX. BERUHÁZÁSI TERV

14. melléklet

### BERUHÁZÁSI BEFEKTETÉSEK TERVE

ezer dinárban

Prioritás	Tőkeprojekt neve	Finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozásának befejezése	Projekt teljes értéke	Megvalósított 2017.12.31-ével bezárólag	Pénzelés szerkezete	Összeg a pénzelési forrás szerint	2018-as terv	2019-es terv	2020-as terv	2020 után
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Sportcsarnok felújítása (a padlózat felújítása a Sportcsarn., térelválasztó függönyök beszerzése)	-	-	-	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Hitelfelvételek	-	-	-	-	-
		2018	2018	1.550.000	-	Költségvetési eszközök (számlák szerint)	1.550.000	1.550.000	-	-	-
		-	-	-	-	Egyéb	-	-	-	-	-
2	Nyitott medence szanálása (szellőztető rendszer beépítése, Betonlapok (térkö) lerakása és bejárati/kijárati korlátok)	-	-	-	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Hitelfelvételek	-	-	-	-	-
		2018	2018	3.250.000	-	Költségvetési eszközök (számlák szerint)	3.250.000	3.250.000	-	-	-
		-	-	-	-		-	-	-	-	-
3	Beuházás a	-	-	-	-	Saját	-	-	-	-	-

	Prozivka SRK létesítmény női mosdóinak felújítása, új robotgép beszerzése)					eszközök					
		-	-	-	-	Hitelfelvételek	-	-	-	-	-
		2018	2018	1.600.000	-	Költségvetési eszközök (számlák szerint)	2018	1.600.000	-	-	-
		-	-	-	-	Egyéb	-	-	-	-	-
4	Beruházás a városi lőtérbe (gép beszerzése a terep fenntartására)	-	-	-	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Hitelfelvételek	-	-	-	-	-
		2018	2018	740.000	-	Költségvetési eszközök (számlák szerint)	2018	740.000	-	-	-
		-	-	-	-	Egyéb	-	-	-	-	-

A vállalat a következő beruházásokat tervezi, melyeket az alapító támogatásából fogjuk finanszírozni:

- Sportcsarnok felújítása (a padlózat felújítása a Sportcsarnokban, térelválasztó függönyök beszerzése)
- Nyitott medence szanálása (szellőztető rendszer beépítése, Betonlapok (térkő) lerakása és bejárat/ kijárat korlátok)
- Beruházás a Prozivka SRK létesítménybe a női mosdók felújítása, új robotgép beszerzése
- Beruházás a városi lőtérbe (gép beszerzése a terep fenntartására)

## BERUHÁZÁSI TERV

dinárban

S.sz.	Beruházás neve	Eszköz forrás	Finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozásának befejezése	teljes értéke	Megvalósított az előző évvel bezárólag	Terv 2018.01.01.-03.31.	Terv 2018.01.01.-06.30.	Terv 2018.01.01.-09.30.	Terv 2018.01.01.-12.31.
1	Sportcsarnok felújítása (a padlózat felújítása a Sportcsarn., térelválasztó függönyök beszerzése)	01	2018	2018	1.550.000		-	-	1.550.000	1.550.000
2	Nyitott medence szanálása (szellőztető rendszer beépítése, Betonlapok (térkő) lerakása és bejárat/kijárat korlátok)	01	2018	2018	3.250.000		-	3.250.000	3.250.000	3.250.000
3	Beruházás a Prozivka SRK létesítménybe a női mosdók felújítása, új robotgép	01	2018	2018	1.600.000		1.600.000	1.660.000	1.660.000	1.600.000



	beszerzése)									
4	Beruházás a városi lőtérbe (gép beszerzése a terep fenntartására beszerzése)	01	2018	2018	740.000		-	740.000	740.000	740.000
<b>ÖSSZESEN:</b>					<b>7.140.000</b>		<b>1.600.000</b>	<b>5.590.000</b>	<b>7.140.000</b>	<b>7.140.000</b>

Indoklás:

### ***BEUHÁZÁS A SPORTCSARNOKBA***

#### *A padlózat felújítása a Sportcsarnok bejáratánál*

Tervezzük a megrepedezett, régi kerámialapok feltörését, és új lapok lerakását. Tavaly elvégeztük a munkálatok első szakaszát – a toalett csatlakoztatását az új vezetékre, idén pedig folytatjuk ezt a beruházást. A Sportcsarnok főbejáratánál levő folyosó területét tervezzük felújítani. Erre a beruházásra a tervezett összeg 900.000,00 dinár.

#### *Térelválasztó függönyök beszerzése*

Új függönyök vásárlását tervezzük, mely elválasztja a kis és a nagy pályát a Sportcsarnokban. A régi függöny már elavult és szükség van újra. A függönyt mérkőzések idején használjuk. Erre a beruházásra a tervezett összeg 650.000,00 dinár.

### ***NYITOTT MEDENCE SZANÁLÁSA***

#### *Szellőztető rendszer beépítése a Sétaerdőben*

Ebben a létesítményben a zuhanyozóknál elszívó ventilátorok vannak, de az elszívott levegő pótlására nem rendelkezünk rendszerrel. A térbe ellenőrizetlen levegő kerül be kívülről, mely télen nagyon hideg és nedves. Ebből az okból az egész belső térben a megengedett érték feletti a levegő nedvesség, és kondenzáció következik be. Az ellenőrzött ventilációnak a célja a levegő páramentesítése lenne és az előkészített levegő pótlása, mivel a jelenlegi rendszerrel nem lehet megfelelő eredményt elérni a szükséges mikroklimát illetően. Erre a beruházásra a kivitelező becslése alapján a tervezett összeg 1.500.000,00 dinárt tesz ki.

Betonlapok (térkő) lerakása a sétaterei medencénél.

A megrepesztett betonfelületek és utak felújítására kerül sor.

Erre a beruházásra a városi költségvetésben tervezett összeg 665.000 dinár

Tervezzük a betonfelületek felújítását és utakat, melyek megrepesztettek. Az előző évben elkészült a ehlyreállítás egy része, s ebben az évben tervezzük a többit. Az első fázis tavaly felölelte a három kis medence körüli területet ebben a létesítményben. A második fázisban a toalett és a csúszda közötti területet újítjuk fel, a harmadik munkafázisban pedig a csúszda és főbejárat közötti területet fogjuk felújítani és a kismedencénél egy plató kiépítését tervezzük a napozóágyak elhelyezésére. Erre a beruházásra a tervezett összeg 1.000.000,00 dinár.

*Bejáratok/ kijáratok korlátok kihelyezése elektronikus megfizetési rendszerrel*

Háromkarú rozsdamentes acél korlátról van szó a bejáratnál/ kijáratnál, melynek két lehetséges mechanizmusa van: egyirányú és kétirányú korlát. A korláttal hatékonyabbá válna a megfizetetés és a belépőjegyek eladása a nyitott fürdőbe. Új elektronikus rendszerről van mellyel hatékonyabb a jegyeladás. Erre a beruházásra a kivitelező ajánlata alapján a tervezett összeg 750.000,00 dinár.

### **BEUHÁZÁS A PROZIVKA SRK LÉTESÍTMÉNYBE**

*A női mosdók felújítása*

A női mosdó felújítása felöleli: a padlócsompe feltörését, hidroizoláció (amit soha sem volt), mivel a falakról folyik a víz, és az alacsonyabb emeleten, ami folyamatosan nedvesíti ezeket a felületeket. Erre a beruházásra a tervezett összeg 600.000,00 dinár.

*Új robotgép beszerzése a medence aljának tisztántartásához a Prozivka SRK-ban*

Új robotgép beszerzését tervezzük a tisztaság fenntartásához. A medence tisztító robotgépez speciálisan a 50m-nél kisebb medencékre tervezték. Ellenálló anyagokból készült és több tisztítási programra programozható eleme van. A régi gép, amelyet most használunk, már nagyon elhasználódott, és szükség van új gép beszerzésére a létesítmény zavartalan működéséhez és a higiénia fenntartásához. Erre a beruházásra a tervezett összeg 1.000.000,00 dinár.

## **X. KRITÉRIUMOK A SPECIÁLIS CÉLOKRA SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK HASZNÁLATÁHOZ**

15. melléklet

**Speciális célokra szolgáló eszközök táblázata**

dinárban

S.sz.	HELYREND	2017. évi terv (előző év)	2017. évi megvalósítás (előző év)	Terv 2018.01.01.- 03.31.	Terv 2018.01.01.- 06.30.	Terv 2018.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
1.	Támogatás	-	-	-	-	-	-
2.	adományok	-	-	-	-	-	-
3.	Jótékonyági tevékenységek	-	-	-	-	-	-
4.	Sporttevékenységek	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezentáció	160.000	159.671	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklám és propaganda	200.000	112.020	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Egyéb	-	-	-	-	-	-

A külön rendeltetésű eszközök a Kormány 400-11015/2016 2016.11.17-én kelt számú 05 Záróhatározata alapján lettek tervezve.

A reprezentációra, reklámra és propagandára tervezett eszközök a tavalyi szinten maradtak.

A 2017. évi működési tervek kidolgozáshoz megadott irányvonalak alapján, melyeket a Kormány hozott meg az 05-ös szám 400-11015/2016, kelt 2016.11.17-én, 15. pont – adományokból és támogatásokból származó költségeket nem terveztünk, mert a Stadion KKV azok a közvállalatok közé tartozik, melyek költségvetési eszközöket használ a folyó üzletvitel finanszírozására.

Stadion KKV, Szabadka  
Igazgató  
Tóth Róbert  
Okleveles közgazdász