

A közzállalatokról szóló törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (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) és a Stadion Kommunális Közzállalat alapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 1) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján

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

HATÁROZATOT

Határozathozatal a Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2017. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a szabadkai Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2017. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, melyet a szabadkai Stadion Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága 2018. augusztus 7-én fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k o l á s

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), amely szerint a közérdek védelme érdekében az önkormányzati egység illetékes szerve hagyja jóvá a közzállalatok egyéb döntéseit, a közérdekű tevékenységek folytatását szabályozó törvénnyel és az alapító okirattal összhangban, 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), melynek értelmében a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a szabadkai Stadion Kommunális Közzállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) amely szerint a felügyelőbizottság fogadja el a működési terv megvalósítási fokáról szóló beszámolót, a képviselő-testület jóváhagyásával.

A meghozatal indokai: A közzállalatokról szóló törvény előírja, hogy a közzállalatok kötelesek minden naptári évre meghozni működési tervüket, valamint hogy a felügyelőbizottságoknak kell elfogadniuk a működési terv megvalósulási fokáról szóló beszámolókat. A vállalat alapító okirata előírja, hogy a működési tervek megvalósulásának fokáról szóló beszámolókat a felügyelőbizottság hozza meg, a képviselő-testület jóváhagyásával.

A vállalatok 2017. évi működési terveit a képviselő-testület jóváhagyta, a működési tervek megvalósulásának fokáról szóló beszámolókat pedig a felügyelőbizottságok fogadták el. A beszámoló, a vállalatra vonatkozó általános adatok mellett tartalmazza a tervezett bevételek és kiadások megvalósulási fokát, a sikermérleget és az állapotmérleget, a szolgáltatások mértékét, az alkalmazottak utáni kiadásokat, a beruházások költségeit, a javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére szolgáló pénzeszközöket, stb.

Az éves pénzügyi beszámoló és a könyvvizsgálói jelentés a számviteli törvénnyel összhangban 2018. június 30-áig át lett adva a Cégnylvántartó Ügynökségnek, és a közzállalatokról szóló törvénnyel összhangban közzé lett téve a vállalat honlapján is.

Javasoljuk a városi képviselő-testületnek, hogy hagyja jóvá a működési terv megvalósulási fokáról szóló beszámolót, az anyagban közölt szöveg szerint.

Végrehajtó: Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka;

A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása: A jelen határozat végrehajtásához nem kell pénzt biztosítani Szabadka város költségvetésében.

Kelt: 2018.08.07.
Iktatószám: I-741/18
Oldal: 1/1

Tárgy: JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján a Stadion Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2018. július 7-én 10:00 órai kezdettel megtartott 10. ülésén meghozta a következő

DÖNTÉST

Elfogadjuk a 2017. évi működési terv teljesítésének fokáról szóló beszámolót.

E döntést Szabadka Város Képviselő-testülete elé utaljuk jóváhagyásra.

- szükségtelen kihagyva -

STADION

A Stadion KKV Szabadka
felügyelőbizottságának elnöke

Dobó István

Jegyzőkönyvvezető:
Szekeres Annamária

Kézbesítési utasítás:
- Szabadka város
- Felügyelőbizottság
- irattár

STADION KKV SZABADKA

BESZÁMOLÓ A 2017. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV TELJESÍTÉSÉNEK FOKÁRÓL

ÜZLETI NEVE: STADION KKV SZABADKA

SZÉKHELYE: Szép Ferenc utca 3., Szabadka

Fő tevékenysége: 9311

Cégjegyzékszám: 08547718

Adószám: 100847243

ÁHT azonosító: 82521

Alapító: SZABADKA VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

ILLETÉKES MINISZTERIUM/ÖNKORMÁNYZAT ILLETÉKES SZERVE: Gazdasági

Minisztérium/Szabadka város

Tartalom:

1.	A ALAPVETŐ VÁLLALAT ADATAI	3
2.	BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK	4
2.1.	A TERMELÉS BECSÜLT MÉRTÉKE A 2017. ÉVBEN.....	4
2.2.	TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK A 2017. ÉVBEN	6
3.	ÁLLAPOTMÉRLEG – 2016.12.31. NAPJÁN - ÉVI TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA.....	12
4.	SIKERMÉRLEG – 2017.12.31. NAPJÁN - TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA.....	20
5.	TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA	26
6.	AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A MEGVALÓSÍTÁS	27
7.	FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME	29
8.	A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK.....	30
9.	A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK.....	33

1. A CÉG ALAPVETŐ ADATAI

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 közvállalként.

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 szabadtéri medence
- Sportpályák a Május 1. utcában
- Prozivka Rekreációs Központ
- Városi lőtér
- Városi Stadion.

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

A Stadion Közvállalat a sportlétesítmények fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatos teendőket kommunális tevékenységként látja el, ami alatt különösen az alábbiak értendők:

- a sportlétesítmények és -pályák rendezése, üzemeltetése és fenntartása oly módon, ami biztosítja a létesítmények és pályák zavartalan használatát,
- a sportlétesítmények és -pályák felszereléséről való gondoskodás, és minőséges feltételek biztosítása a sport valamennyi formájának működéséhez, a sporttal kapcsolatos előírásokkal összhangban.

A Közvállalat a fő tevékenységi köre 9311 sportlétesítmények üzemeltetése mellett más, a Közvállalat alapszabályában meghatározott tevékenységeket is végezhet.

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2017. február 27-én megtartott ülésén jóváhagyását adta a vállalat 2017. évi működési tervére, a működési terv első módosítását a képviselő-testület a 2017. október 4-én megtartott 11. ülésén hagyta jóvá, a második módosítást pedig a képviselő-testület a 2017. október 4-én megtartott 11. ülésén hagyta jóvá.

2. BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK

2.1. A 2017. ÉVRE TERVEZETT AKTIVITÁSOK

SS Z	Építmény	Mérték -egység	Belépők	2017. évi terv	2017. évi megvalósítás	Index
1	2	3	4	5	6	7
1.	Szabadtéri medence	db	Felnőtt belépő	20.000	18.475	92
			Gyermek belépő	7.000	5.561	79
			Nyugdíjas belépő	3.500	4.075	116
			Havi bérlet	100	108	108
			csúszdajegy	2.400	2.630	110
			szauna	570	608	107
2.	Városi Műjégpálya	db	Belépők	25.000	21.924	88
			Bérlés	8.500	8.491	100
			Korcsolya élezés	400	510	128
			Promóciós belépők	100	267	267
			Bérlés koncertekre/mérkőzés ekre	1	0	-
			Szabadidős tevékenység	10	4	40
3.	Prozivka SRK	db	Felnőtt belépő	19.000	19.095	101
			Nyugdíjas belépő	6.000	6.216	104
			Gyermek belépő	5.200	4.953	95
			Promóciós belépő	1.300	1.354	104
			Havi bérletek	490	463	94
			Páros havi bérlet	312	275	88
			Családi belépő	250	277	111
			Diákbelpő	1.486	1.353	91
4.	Városi lőtér	óra	óra (egy személy/egy hely)	100	126	126
5.	Városi Stadion	db	Belépők	5.751	7.531	131

6.	Sportcsarnok	óra db	Szabadidős tevékenység	70	65	93
			Bérlés	5	4	80
			Belépők	3.000	2.496	83
7.	ASZTALITENIS Z TEREM	óra	Pingpongasztal bérlése	1.100	1.151	105
8.	MÁJUS 1. U.	óra	időszak	780	790	101

A 2017. évre tervezett aktivitások megindokolása

1. sorszám – Szabadtéri medence: A szabadtéri medencén a belépők egyes kategóriáit illetően teljesítettük a várt eladási szintet, míg a gyermek belépők esetében az eladott jegyek 21%-kal elmaradtak a tervezettől. Az eladott belépők számának csökkentését a lakosság rossz anyagi helyzete okozta úgy a felnőttek mint a gyermekek esetében (a tervhez képest -8% a felnőtt és -21% a gyermek belépőknél), és mivel a nyugdíjas belépő ára kedvezőbb, itt a tervhez képest 16%-os volt a növekedés. A nyári idény igen jó volt, így a vállalat teljesítette a várt értékesítési szintet.

2. sorszám – Városi Műjégpálya: A Városi Műjégpályán a belépők eladása elmaradt a tervezett szinttől (12%-kal), mert a látogatók egy része áttért a promóciós belépőkre, mivel ennek a kategóriának kedvezőbb az ára, így annak eladása valamennyi létesítmény esetében növekedést mutat.

3. sorszám – Prozivka SRK: A Prozivka SRK létesítmény esetében a gyermek belépők és az egy személyre szóló havi bérletek 5%-kal maradtak el a tervezett szint mögött, míg a nyugdíjas és a promóciós belépők eladása a tervezetthez képest magasabb volt. A családi belépőkből a tervezettekhez képest többet eladtunk, mivel az a családok részére kifizetődőbb. A diákjegyek eladott száma elmaradt a tervezettek mögött, mivel a nyári időszakban kevesebb az egyetemista a városban. A páros havi bérlet eladása alacsonyabb a tervezetthez képest.

4. sorszám – Városi Lőtér: A Városi Lőtéren a bérelt időpontok mértéke 26%-kal meghaladta a tervezettet, a nagyobb érdeklődésnek köszönhetően.

5. sorszám – Városi Stadion: A Városi Stadionban az eladott belépők száma a tervhez képest 31%-kal volt magasabb, a beépített reflektorok miatt, ami több nézőt vonzott a mérkőzésekre.

6. sorszám - Sportcsarnok: A Sportcsarnokban valamennyi kategória elmarad a tervezett mögött. A Sportcsarnokban tartott mérkőzésekre azon klubok esetében, melyek nevükben a „Spartak” szerepel nem kell belépőt fizetni, kivéve ha a “Crvena zvezda” és a “Partizan” klubokkal játszanak, minek következtében ennél a kategóriánál csökkent a jegyeladás s így az ebből származó bevételek is ebben a létesítményben.

7. sorszám – Asztalitenisz terem: A terem bérletének értékesítése a tervhez képest 5%-kal volt nagyobb.

8. sorszám – Május 1. utca: A Május 1. utcai létesítmények a pályák bérbeadása a tervezett szinten valósult meg.

2.2. Tervezett és megvalósított bevételek és kiadások a 2017. évben

A 2017. évi bevételek táblázat

S.sz	Bevétel fajtája Szolgáltatások	2017. évi terv	2017. évi megvalósítás	Index
1	2	3	4	5(4/3)
1.	A szabadtéri medence bevételei	4.700.000	4.701.050	100
2.	A műjégpálya bevételei	3.500.000	4.119.967	118
3.	Bérletekből származó bevételek	4.500.000	4.659.712	104
4.	A Prozivka Sportközpont bevételei	9.433.000	9.476.492	100
5.	A városi lőtér bevételei	50.000	63.333	126
6.	A Sportcsarnok bevételei	900.000	795.454	88
7.	A Városi Stadion bevételei	1.300.000	1.704.845	131
8.	Az asztaliteniszből befolyó bevételek	200.000	210.492	105
9.	A Május 1. utcai pálya bevételei	1.400.000	1.438.635	103
10.	Támogatásokból származó bevételek VS	124.576.000	111.668.836	90
11.	Reklámbevételek	750.000	682.000	91
12.	Egyéb bevételek	650.000	1.998.904	308
13.	Céltámogatásokból szárm. bevételek	550.000	335.000	61
	ÖSSZESEN	152.509.000	141.854.720	93

A 2017. évi bevételek indokolása:

1. sorszám – A szabadtéri medence bevételei: Ezek a bevételek a tárgyévben elérték a várt szintet és bevételeket.

2. sorszám – A Műjégpálya bevételei: A tárgyévben a bevételek a tervezethez képest 18%-kal, illetve 619.967,00 dinárral voltak magasabbak. A látogatottság a téli iskolaszünet idején volt a legnagyobb.

3. sorszám – A bérleti díjakból befolyó bevételek: Ezek a bevételek a tárgyévben 4%-kal haladták meg a tervezett összeget. A bérleti díjakból befolyó bevételek magukban foglalják a

Stadion KKV által üzemeltetett létesítményekből és a szabadidős időpontok bérléséből befolyó bevételeket.

4. sorszám – A Prozivka SRK bevételei: Ezek a bevételek a 2017. évben elérték a tervezett szintet.

5. sorszám – A Városi Lőtér bevételei: A tárgyévben ezek a bevételek 26%-kal, vagyis nominális értékben 13.333 dinárral voltak a magasabbak a tervezettnél.

6. sorszám – A Sportcsarnok bevételei: Ezek a bevételek 12%-kal (104.546 dinárral) alacsonyabb szinten teljesültek a tervezett összeghez képest, legnagyobb mértékben mert a mérkőzéseken kevesebb belépőt adtunk el.

7. sorszám – A Városi Stadion bevételei: A tárgyévben a tervezett szinthez képest a bevételek 31%-kal voltak nagyobbak. A tervezett 1.300.000 dinárhoz képest 1.704.845 dinárt valósítottunk meg. Tekintettel, hogy a stadionon reflektorokat szereltünk fel, gyakrabban lehetett mérkőzéseket játszani a nagy pályán, minek következtében több belépőt adtunk el, s így a bevételek is magasabbak voltak.

8. sorszám – Bevételek az asztaliteniszből: A 2017. évben az asztaliteniszből befolyó bevételek a tervezett összeghez képest 5%-kal voltak magasabbak.

9. sorszám – A Május 1. utcai létesítmény bevételei: A tárgyévben a Május 1. utcai létesítményből a tervezetthez képest 3%-kal több bevétel folyt be.

10. sorszám – Az önkormányzati támogatásból befolyó bevételek: Ezek a bevételek 120.967.342 dinárt tettek ki (a tervezetthez képest 10%-kal kevesebb), viszont a bevételeket szemléltető táblázatban a törvény szerint elszámolt áfával kevesebb összegben lettek kimutatva.

11. sorszám – A reklámokból befolyó bevételek: A tárgyévben ezek a bevételek a tervezetthez képest 9%-kal voltak alacsonyabbak.

12. sorszám – Egyéb bevételek: Ide tartoznak a Prozivka SRK bérlőinek az önkormányzat által átszámlázott rezsiköltségei, továbbá a bevételeknek a klubokat megillető része, stb. A tárgyévben ezek a bevételek 208%-kal haladják meg a tervezett összeget, vagyis 1.998.904 dinár folyt be a tervezett 650.000 dinár helyett. Ezek a bevételek közé tartoznak a kötelezettségek csökkenéséből eredő bevételek (elévült kötelezettségek), továbbá az alkalmazottak utáni tartalékolások megszüntetéséből eredő bevételek a IAS 19 szerint, az alapvető ok ami miatt ezek a bevételek magasabbak.

13. sorszám - Céltámogatásokból származó bevételek: A tárgyévben ezek a bevételek a 2017. évben a tervezetthez képest 39%-kal voltak alacsonyabbak. E bevételek közé tartoznak a tornákon való részvételi díjakból befolyó bevételek, de mivel a tornák szervezése többé már nem a vállalat hatáskörébe tartozik, így ezek a bevételek lecsökkentek.

A tervezett saját bevételek összege 26.733.000 dinár, míg a megvalósított saját bevételek teljes összege 27.851.980 dinár, ami 4%-kal haladja meg a tervet.

Az összbevételek 7%-kal maradnak el a 2017. évre tervezett összbevételektől. A tervezett 152.509.000 dinárhoz képest 141.854.720 dinárt valósítottunk meg.

A 2017. évi kiadások táblázat

S.sz.	Költségek	2017. évi terv	2017. évi megvalósítás	Index
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	501 Eladott áru beszerzési ára	560.000	665.548	119
2.	512 Anyagköltségek	10.550.000	9.111.607	86
	5128 Rezszi anyagok	6.050.000	4.759.081	79
	51283 Tisztítószer	4.500.000	4.352.526	97
3.	513 Energiaköltségek	45.533.000	37.014.450	81
	5130 Kőolajszármazékok költségei	1.000.000	896.350	90
	5133 Áramköltségek	22.780.000	18.269.742	80
	513301 Sportcsarnok	4.700.000	4.207.291	90
	513302 Szabadtéri medence	3.200.000	2.247.230	70
	513303 Városi Stadion	4.000.000	3.211.083	80
	513305 Május 1. utcai pálya	260.000	140.889	54
	513309 Városi lőtér	20.000	10.721	54
	513302 Műjégpálya	3.700.000	3.418.666	92
	513307 Szállás	200.000	0	0
	513309 Prozivka SK	6.700.000	5.033.861	75
	5134 Gázköltségek	13.000.000	9.730.449	75
	513401 Szabadtéri medence	8.700.000	5.919.009	68
	5134016 Prozivka SK	4.300.000	3.811.440	89
	51340 Fűtési költségek	5.000.000	4.930.945	99
	513507 Szállás	100.000	94.671	95
	513402 Sportcsarnok	4.900.000	4.836.274	99
	5136 Vízköltségek	3.753.000	3.186.964	85
	51361 Műjégpálya	40.000	21.808	55
	51362 Sportcsarnok	600.000	490.580	82
	51363 Szabadtéri medence	1.560.000	1.112.649	71
	51364 Május 1. utcai pálya	60.000	61.927	103
	51365 Prozivka SK	1.480.000	1.491.289	101
	51367 Városi lőtér	13.000	8.711	67
	514 Alkatrészek költségei	200.000	199.738	100

	515 Anyagselejtezési költségek	600.000	623.072	104
4.	52 Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	56.291.000	56.057.092	100
	5200 bérköltségek	39.864.000	38.744.811	97
	5210 A munkaadót terhelő járulékok	7.135.651	6.935.321	97
	5220 Megbízási szerződések	200.000	0	0
	524 Ideiglenes és időszaki munkákra kötött szerződések	-	229.028	0
	5260 Felügyelőbizottság	1.462.025	1.462.025	100
	4290 Egyéb személyi kiadások (útiköltség, szolgálati utak, stb.)	7.629.324	8.685.907	114
5.	53 Termelési szolgáltatások költségei	16.315.000	13.184.076	81
	531 Postaköltségek	1.400.000	1.394.686	100
	532 Fenntartási költségek	10.015.000	7.521.916	75
	53209 A léter fenntartási költségei	100.000	666	1
	53202 a műjégpálya fenntartása	200.000	198.300	99
	53203 a Május 1. utcai pálya fenntartása	20.000	8.500	43
	53204 A Sportsarnok felújítása	3.400.000	2.557.821	75
	53205 a szabadtéri medence fenntartása	1.545.000	1.021.565	66
	53206 a Prozivka SRK fenntartása	1.000.000	1.066.354	107
	53207 a Városi Stadion fenntartása	3.250.000	2.106.486	65
	53208 rágcsálóirtás	100.000	94.000	94
	523214 igazgatás	400.000	372.057	93
	53200 állóeszközök fenntartása	-	96.170	0
	533 bérletekkel kapcsolatos költségek	500.000	588.057	118
	535 reklámköltségek	200.000	112.020	56
	539 egyéb szolgáltatások költségei	4.200.000	3.567.397	85
6.	540 Amortizációs költségek	4.800.000	5.071.211	106
	541 Bírósági perekre és végkielégítésekre tartalékolt eszközök	500.000	386.225	77
	540 amortizáció	4.300.000	4.684.986	109
7.	55 Immateriális költségek	15.960.000	17.507.675	110
	550 nem termelő jellegű szolgál. költs.	10.000.000	11.891.520	119
	551 reprezentációs költségek:	160.000	159.671	99
	552 biztosítási költségek	1.000.000	945.623	95
	553 pénzforgalmi költségek	200.000	174.639	87
	555 adóköltségek	500.000	246.969	49
	559 egyéb nem anyagi jellegű költségek	4.100.000	4.089.253	100

8.	56 Pénzügyi kiadások	700.000	751.511	107
	562 kamatköltségek	700.000	746.555	107
	563 negatív árfolyamkülönbségek	-	4.956	0
9.	57 Egyéb (rendkívüli) kiadások	500.000	31.043	6
	5769 gyanús követelések alapján felmerülő kiadások	-	31.043	0
10.	592 Korábbi években keletkezett hibák kijavítása	400.000	7.800	2
	Kiadások összesen	152.409.000	140.224.823	92

A 2017. évi kiadások indokolása:

sorszám (kto 501) Értékesített áru beszerzési értéke: A megvalósítás 19%-kal nagyobb a tervezettnél, a Május 1. utcai pályán és a műjégpályán üzemelő vendéglátó-ipari egységek működéséből eredően, ami a tárgyévben igen sikeres volt. A tervezett 560.000 dinárhoz képest 665.548 dinárt valósítottunk meg.

2. sorszám (kto 512) Anyagköltségek: Az anyagköltségek teljes összege 14%-kal alacsonyabb a tervezettnél, elsősorban a takarékos beszerzéseknek köszönhetően.

A rezsianyagok költségei (kto 5128) 21%-kal alacsonyabbak a tervezett összegnél, vagyis nominális értékben 1.290.919 dinárral, a takarékos beszerzésnek köszönhetően.

A tisztítószeres és eszközök (kto 51283) 3%-kal alacsonyabbak a tervezetthez képest, mert kevesebb tisztítószer lett vásárolva.

3. sorszám (kto 513) Energiaköltségek: Az energiaköltségek a tervezetthez képest 19%-kal voltak alacsonyabbak, a kisebb fogyasztás miatt.

A kőolajszármazékok költségei (kto 5130) a tervezettnél 10%-kal voltak alacsonyabbak, a kisebb üzemanyag fogyasztás miatt.

A villanyáram költségei (kto 5133) 20%-kal alacsonyabbak (nominális értékben 4.510.258 dinár) a tervezettnél a kisebb fogyasztás miatt.

A gázköltségek (kto 5134) 25%-kal alacsonyabbak a tervekhez képest a költségek azon része miatt, melyeket a vállalat anyagi helyzetére való tekintettel nem tudott saját eszközeiből kifizetni.

Fűtési költségek (kto 51340) megfelelnek a tervezett értékeknek.

Vízhasználat költségei (kto 5136) 15%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, a takarékos fogyasztásnak köszönhetően. A tervezett 3.753.000 dinárhoz képest 3.186.964 dinárt valósítottunk meg.

Az alkatrészek költségei (514) a tervezettel azonos szinten valósultak meg.

Anyagselejtezési költségek (kto 515) a tervezettekhez képest 4%-kal magasabbak, mert több kis értékű leltári eszközt vásároltunk.

4. sorszám (kto 52): Bérek és bértérítések költségei: Ezek a kiadások megfelelnek a tervezett összegnek.

Egyéb személyes kiadások (kto 5290) ide tartoznak a dolgozók munkába járási útiköltségei, a szolgálati utak kiadásai, a végkielégítések, stb. melyek 14%-kal magasabbak az e számlán elkönyvelt gyermekgondozási díj miatt.

5. sorszám (kto 53) Termelési jellegű szolgáltatások költségei: 19%-kal alacsonyabbak a Városi Stadion és a Sportcsarnok épületén végzett fenntartási munkálatok miatt, a közbeszerzés során megvalósított megtakarítás miatt. A tervezett 16.315.000 dinárhoz képest 13.184.076 dinárt valósítottunk meg.

Egyéb szolgáltatások költségei (kto 539) ide tartoznak a Köztisztasági és parkosítási KKV szolgáltatásai és más termelő jellegű szolgáltatások, melyek 15%-kal voltak alacsonyabbak a tervezettnél.

6. sorszám (kto 540) Amortizációs költségek: Ezek a költségek 6%-kal magasabbak a tervezetthez képest, új állóeszközök vásárlása miatt.

7. sorszám (kto 55) Immateriális költségek: Ezek a költségek 10%-kal haladják meg a tervezett összeget, kizárólag a nem termelő jellegű szolgáltatások költségei miatt, mint például az egészségügyi szolgáltatások (víz mintavételezése) mert a vállalat a nyári időszakban gyakrabban vizsgálta be a víz minőségét.

Egyéb immateriális költségek (kto 559) ide tartoznak azok a kiadások, melyek a költségvetési szervek béralapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvény alapján terhelik a vállalatot, és más költségek melyek nincsenek az immateriális költségek közé sorolva.

8. sorszám (kto 56) Pénzügyi kiadások: A tervezetthez képest 7%-kal magasabbak, elsősorban a kamatköltségek miatt.

9 és 10. sorszám (kto 57 és kto 592) Egyéb, másutt nem említett kiadások és a korábbi években keletkezett hibák kijavítása: Ezek a költségek a tervezettnél sokkal alacsonyabb szinten valósultak meg, mert a vállalatnak nem voltak ilyen fajta kiadásai.

A kiadások teljes összege a tervezett összeghez képest 8%-kal alacsonyabb. A tervezett 152.409.000 dinárhoz képest 140.224.823 dinárt valósítottunk meg.

**3. ÁLLAPOTMÉRLEG – 2017.12.31. NAPJÁN - TERV ÉS ANNAK
MEGVALÓSULÁSA**

Számlarend	Helyrend	EAF	Összeg		Index
			31.12.2017. évi terv	31.12.2017. évi megvalósítás	
	AKTÍVA				
0	A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	001			
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	002	20.098	17.306	86
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	535	345	64
010 és a 019 része	1. Fejlesztési célú beruházások	004			
011, 012 és 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	005	535	345	64
013 és a 019 része	3. Goodwill	006			
014 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	007			
015 és a 019 része	5. Immateriális javak előkészületben	008			
016 és a 019 része	6. Immateriális javakra adott előlegek	009			
2	II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	19.563	16.961	87
020, 021 és 029 része	1. Telkek	011			
022 és a 029 része	2. Épületek	012			
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	013	19.563	16.361	84
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	014			
025 és a 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök	015			

026 és a 029 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	016		600	
027 és a 029 része	7. Idegen ingatlanokba, berendezésekbe és eszközökbe való beruházás	017			
028 és a 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre adott előleg	018			
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 és 039 része	1. Erdők és élő ültetvények	020			
032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	021			
037 és a 039 része	3. Előkészülőben lévő biológiai eszközök	022			
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	023			
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024			
040 és a 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	025			
041 és a 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	026			
042 és a 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	027			
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatokkal az országban	028			
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	029			
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	030			
045 része és 049 része	7. Hosszú távú külföldi befektetések	031			
046 és a 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	032			
048 és a 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	033			
5	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035	034			

	+ 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)				
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállalatokkal szembeni követelések	035			
051 és a 059 része	2. Más kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések	036			
052 és a 059 része	3. Követelések áruhitelek alapján	037			
053 és a 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing alapján	038			
054 és a 059 része	5. Követelések kezesség alapján	039			
055 és a 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	040			
056 és a 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	041			
288	V. HALASZTOTT ADÓ	042			
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	12.872	30.341	236
1. osztály	I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	185	87	47
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	045	17		
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	046			
12	3. Késztermékek	047			
13	4. Áru	048	160	77	48
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	049			
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	050	8	10	125
20	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.668	603	36
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	052			
201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	053			
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	054			

203 és a 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	055			
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	056	1.668	603	36
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	057			
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	058			
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	059			
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	060	367	426	116
236	V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	061			
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062			
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállaltok	063			
231 és a 239 része	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	064			
232 és a 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	065			
233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	066			
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	067			
24	VII. Értékpapírok és pénzeszközök	068	838	871	104
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	069	9.500	9.835	104
28 kivéve 288	IX. Aktív időbeli elhatárolások	070	1.814	18.519	1021
	D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	34.706	47.647	137
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	072	13.984	13.984	100
	PASSZÍVA				
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 =	0401		1.261	

	(0071 – 0424 – 0441 – 0442)				
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	100
300	1. Részvénytőke	0403			
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404			
302	3. Betétek	0405			
303	4. Állami tőke	0406	1.604	1.604	100
304	5. Társadalmi tőke	0407			
305	6. Szövetkezeti részvények	0408			
306	7. Kibocsátási részesedés	0409			
309	8. Egyéb alaptőke	0410			
31	II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0411			
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412			
32	IV. TARTALÉKOK	0413			
330	V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN	0414			
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415			
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESEGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0416			
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	1.500	1.384	92
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418			
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	1.500	1.384	92
	IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK	0420			

35	X. VESZTESEG (0422 + 0423)	0421	3.104	1.727	17
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422	3.104	1.727	
351	2. Folyó évi veszteség	0423			
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	11.056	10.550	95
40	X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	11.056	10.550	95
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426			
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427			
403	3. Tartalékok az átalakítás költségeire	0428			
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	2.626	2.120	81
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	8.430	8.430	100
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431			
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432			
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433			
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434			
412	3. Más kapcsolt vállalatok iránti kötelezettségek	0435			
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436			
414	5. Hosszú lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437			
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438			
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439			
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440			
498	V. HALASZTOTT ADÓ	0441		94	
42 - 49 (kivéve a 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.940	35.742	116

42	I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444			
421	2. Más kapcsolt vállalattól kapott rövid lejáratú hitelek	0445			
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446			
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447			
427	5. Árúból és megszűnt tevékenység eladásra szánt eszközeiből eredő kötelezettségek	0448			
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449			
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450	600	4	1
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	27.720	30.573	110
431	1. Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok	0452			
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453			
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454			
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455			
435	5. Hazai beszállítók	0456	27.652	30.482	110
436	6. Külföldi beszállítók	0457			
439	7. Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458	68	91	134
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.200	2.388	75
47	V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460		162	
48	VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre	0461	3.500		
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	15.000	2.615	17

	D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463	5.460		
	GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	34.706	47.647	137
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984	100

Indokolás az EAF számok szerint:

EAF 002 Állóeszközök és EAF 010 Ingatlanok, berendezések és eszközök: A 2017. évben folytattuk az állóeszközökbe való beruházást, így két új palánkot vásároltunk a Sportsarnokba és egy új szaunát szereltünk fel a Sétaerdei csarnokban. A megvalósulás 13-14%-kal marad el a tervezett mögött a közbeszerzés során eszközölt megtakarításoknak köszönhetően.

EAF 044 Tartalékok: A tartalék az év végén a tervezettnél 53%-kal (98.000 dinárral) kevesebb, mert a vállalat több árut értékesített a Május 1. utcai pálya és a műjégpálya büféjében.

050 EAF tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek: a tervezettnél 25%-kal (2.000 dinárral) magasabbak az áru iránti nagyobb igény miatt, és ennek következtében több előleget fizettünk.

EAF 051 Értékesítésből eredő követelések és EAF 056 Hazai vásárlók: A követelések behajtása sikeresebb mint az előző években, ezért az összeg 64%-kal alacsonyabb a tervhez képest. Nominális összegben a különbség 1.065.000 dinár.

EAF 060 Egyéb követelések: Ide tartoznak a 30 napot meghaladó betegszabadság és szülési szabadság utáni táppénz megtérítésére vonatkozó követelések az egészségbiztosítási alap irányában, melyek 16%-kal (59.000 dinárral) magasabbak a tervezettnél mert az alap késik a kifizetésekkel.

EAF 070 Aktív időbeli elhatárolások: A 2017. év végén jóval meghaladják a tervezett összeget, a 2017. évben keletkezett költségekre vonatkozó támogatások átcsoportosítása miatt, melyeket a számviteli törvény értelmében abban az évben kell elkönyvelni, és a következő évben teljesülnek. Ezek a bevételek a 2017. évbe tartoznak, bár csak a következő évben teljesülnek, amikor a fedezésre szolgáló pénzt megkapjuk.

EAF 0421 Veszteség: A veszteség a tervezettnél 83%-kal alacsonyabb, mert a korábbi évek veszteségeink egy részét fedeztük.

EAF 0429 Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira: A megvalósulás 19%-kal marad el a tervezett mögött, mert néhány dolgozó elhagyta a vállalatot.

EAF 0442 Rövid távú kötelezettségek a tervezetthez képest 16%-kal magasabbak, a beszállítók irányában fennálló nagyobb kötelezettségek miatt.

EAF 0450 Felvett előlegek, letétek és biztosítékok a tervezettnél alacsonyabbak, mert a 2017. évben kevesebb előleget kaptunk.

EAF 0458 Egyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek: Ide tartoznak a klubok irányában fennálló kötelezettségek a vállalat díjszabásának megfelelően, az eladott belépőkért a Város Stadionban, melyek a tárgyévben 34%-kal növekedtek (23.000 dinárral)

EAF 0459 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: Ide tartoznak a bérek, a munkába járási útiköltségek, ami a tervezetthez képest 25%-kal csökkent a betegszabadságon és szülési szabadságon lévő dolgozók miatt (812.000 dinárral)

EAF 0461 Kötelezettségek adókra, járulékokra és más közterhekre: A 2017. évben a vállalat teljesítette a nyereségadóval kapcsolatos minden kötelezettségét.

4. SIKERMÉRLEG – 2017.12.31. NAPJÁN - TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA

Számlarend	HELYREND	EAF	Összeg		Index
			31.12.2017. évi terv	31.12.2017. évi megvalósítás	
1	2	3			
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK				
60 - 65 kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	150.859	139.856	93
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		1.465	
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1003			
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak külföldi hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1004			
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1005			
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1006			
604	5. Áruk hazai értékesítéséből szárm. bevételek	1007		1.465	
605	6. Áruk külföldi értékesítéséből szárm. bevételek	1008			
61	II. I. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	21.783	21.727	100
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és	1010			

	szolgáltatásokból szárm. bevétel				
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1011			
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1012			
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1013			
614	5. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1014	21.783	21.727	100
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015			
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK	1016	124.576	112.004	90
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	4.500	4.660	104
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK				
50 - 55, 62 és 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	148.143	139.433	94
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019	560	666	119
62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020			
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021			
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1022			
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	11.350	9.934	88
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	45.533	37.014	81

52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	53.625	56.057	105
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	16.315	13.184	81
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	3.800	4.685	123
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028	1.000	386	39
55	XI. Immateriális költségek	1029	15.960	17.507	110
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1018) ≥ 0	1030	2.716	423	16
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	1	0
66, kivéve 662, 663 és 664	I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Anya- és leányvállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1034			
661	2. Egyéb kapcsoló vállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1035			
665	3. Kapcsoló vállalatok nyereségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó bevételek	1036			
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037			
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038			
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039		1	
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	600	752	125
56, kivéve 562, 563 és 564	I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			

560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042			
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043			
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044			
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045			
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	600	747	125
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047		5	
	E. PÉNZELESBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)	1048			
	ZS. PÉNZELESBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)	1049	600	751	125
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050		40	
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051			
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	650	1.927	296
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1053	500	31	6
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.266	1.608	71

	LY. L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056	-	22	
59-69	N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	500		
	NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)	1058	1.766	1.630	92
	B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)	1059	0	0	
	P. NYERESÉGADÓ				
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060		329	
722 RÉSZ	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061			
722 RÉSZ	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		83	
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063			
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.766	1.384	78
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	0		
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066			
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067			
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1068			
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069			

	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM				
	1. Alaphozam részvényenként	1070			
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1071			

Indokolás az EAF számok szerint:

EAF 1001 Üzleti bevételek: Ezek a bevételek foglalják magukba a vállalat valamennyi bevétele, kivéve az egyéb bevételeket. Az ügyviteli bevételek 2017.12.31. napján 7%-kal alacsonyabbak a tervezettnél a Sportsarnokban és a reklámokból befolyó bevételeknél.

EAF 1009 Az áruk és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevételek: Ezek a bevételek a tárgyévben elérték a várt szintet.

EAF 1016 osztalékokból, támogatásokból, adományokból befolyó bevételek: Ezek a bevételek 10%-kal alacsonyabbak az áfára tervezett összegnél, ami a 4700 számlán kerül elkönyvelésre.

EAF 1017 Egyéb üzleti bevételek: Ide tartoznak a bérletekből befolyó bevételek, melyek 4%-kal haladják meg a tervet.

EAF 1018 Üzleti bevételek: Az üzleti bevételek 6%-kal alacsonyabbak a tervezettnél a csökkent anyagköltségek, üzemanyag és termelő jellegű szolgáltatások költségei miatt, melyek a tervezett de teljességében meg nem valósított beruházásokra vonatkoznak.

EAF 1027 Amortizációs költségek: Az amortizációs költségek 23%-kal (885.000 dinárral) magasabbak, új berendezések és eszközök vásárlása miatt.

EAF 1028 Hosszú távú tartalékolások költségei: Ezek a költségek 61%-kal (614.000 dinárral) alacsonyabbak, mert a vállalatnak voltak tartalékai amit az év végén kihasznált a létszámcsökkentés miatt.

EAF 1030 Üzleti nyereség: Az üzleti nyereség a tervezettnél 84%-kal (2.293.000 dinárral) alacsonyabb, ami az üzleti bevételek és üzleti kiadások különbségéből származik.

EAF 1040 Pénzügyi kiadások: A pénzügyi kiadások 25%-kal (152.000 dinárral) magasabbak a tervezettnél, és magukban foglalják a beszállítók irányába teljesítendő kamatköltségeket, elsősorban az áramszolgáltató, a Szabadkai Gázművek KKV és a Vízművek és Csatornázási KKV irányába.

EAF 1054 Rendes tevékenységből származó nyereség: A megvalósított nyereség 29%-kal (658.000 dinárral) alacsonyabb a tervezettnél, mert a megvalósított bevételek és kiadások elmaradtak a tervezettek mögött, de a megvalósított bevételek így is magasabbak a kiadásoknál, minek következtében a vállalat nyereséget valósított meg.

EAF 1064 Nettó nyereség A nettó nyereség 1.384.000 dinár és 22%-kal (382.000 dinárral) alacsonyabb a tervezett nettó nyereségnél.

Sorszám	FORRÁSOK / RENDELTETÉS	Program 2017.01.01-12.31.
	Szabadka város költségvetése	
1.	Tervezett	124.576.000
2.	Szerződésbe foglalt	124.576.000
3.	Lehívott	120.967.342

5. TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA

A Szabadka város 2017. évi költségvetéséről szóló rendelettel összhangban a Stadion KKV 2017. évi pénzügyi tervével, a Stadion KKV 2017. évi működési tervével, valamint azok módosításaival és kiegészítéseivel, a IV részleg – 07 fejezetre jóváhagyott előirányzatok keretében, a 860 jogcímen a Stadion KKV gondjaira bízott sportlétesítmények üzemeltetésére 124.576.000,00 dinár lett tervezve. 120.967.342,00 dinár lett átutalva, és ennyi lett megvalósítva is. A sikermérlegben kimutatott támogatások és a Támogatások táblázatban ismertetett támogatások közötti különbség az ÁFA, ami nem számít bele a bevételbe, hanem a 4700- ÁFA-kötelezettségek számlán kerül elkönyvelésre.

6. Az alkalmazottak utáni kiadások terve és a megvalósítás

S.sz	Alkalmazottak utáni költségek	Terv 2017.01.01- 12.31.	megvalósult 2017.	Index
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	28.737.958	27.983.892	97
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	39.864.000	38.744.811	97
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	46.999.651	45.680.133	97
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint	732	732	100
4.1.	- Határozatlan időre	648	648	100
4.2.	- Határozott időre	84	84	100
5.	Megbízási szerződések szerinti díjak	200.000	-	-
6.	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma	2	-	-
7.	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	-	-	-
8.	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma	-	-	-
9.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	-	-	-
10.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők számak	-	-	-
11.	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján	-	-	-
12.	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma	-	-	-
13.	A közgyűlési tagok tiszteletdíja	-	-	-
14.	A közgyűlés tagjainak száma	-	-	-
15.	Igazgatóbizottsági tagok tiszteletdíja	-	-	-
16.	Igazgatóbizottság tagjainak száma	-	-	-

17.	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.462.025	1.462.025	100
18.	Felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	100
19.	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	1.900.000	1.709.210	90
20.	Szolgálati utak napidíja	192.000	168.770	88
21.	Szolgálati utak költségtérítése	110.000	60.157	55
22.	Végkielégítések nyugdíjba vonulás és létszámcsökkentés esetén	1.000.000	949.863	95
22a	Létszámcsökkentés miatti végkielégítések	2.666.000	2.665.909	100
23.	Kedvezményezettek száma		5	100
24.	Jubiláris jutalmak	640.000	638.940	100
25.	Kedvezményezettek száma	5	5	100
26.	Szállás és étkezés terepi munka esetén	-	-	-
27.	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	522.000	-	-
27a	Szolidáris segély a dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására	1.600.000	1.507.999	94
28.	Ösztöndíjak	-	-	-
29.	Dolgozók és más term. szermények költségtérítései	-	335.000	-

Indokolás az alkalmazottak utáni kiadások táblázathoz:

Az alkalmazottak utáni kiadások táblázatban a megvalósítások többnyire megegyeznek a tervezettekkel.

Kisebbségi eltérések jelentkeznek a dolgozók munkába járási útiköltségénél, a szolgálati utak napidíjainál valamint a szolgálati utak költségtérítéseinél, melyeket nem lehet pontosan előre tervezni. Mivel ezeket a költségeket nem lehet pontosan megtervezni, bizonyos eltérések várhatók és természetesek.

7. FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME

S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma		S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2016.12.31. napján	62			Létszámállomány 2017.06.30. napján	61
	Létszámcsökkenés a 2017.01.01. - 03.31. időszakban				Létszámcsökkenés a 2017.07.01. - 09.30. időszakban	
1.	Munkaviszony megszüntetése közös megegyezéssel	1			-	
2.	Létszámfelesleg	1			-	
	Létszámnövekedés a 2017.01.01. - 03.31. időszakban				Létszámnövekedés a 2017.07.01. - 09.30. időszakban	
3.	Megüresedett munkakör betöltése	1			-	
	Létszámállomány 2017.03.31. napján	61			Létszámállomány 2017.09.30. napján	61
S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma		S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2017.03.31. napján	61			Létszámállomány 2017.09.30. napján	61
	Létszámcsökkenés a 2017.04.01. - 06.30. időszakban				Létszámcsökkenés a 2017.10.01. - 12.31. időszakban	
1.	Létszámfelesleg	1		1.	létszámcsökkentés	5
	Létszámnövekedés a 2017.04.01. - 06.30. időszakban				Létszámnövekedés a 2017.10.01. - 12.31. időszakban	
2.	Megüresedett munkakör betöltése	1			-	
	Létszámállomány 2017.06.30. napján	61			Létszámállomány 2017.12.31. napján	56

A 2017. évben a működési tervnek megfelelően három dolgozó hagyta el a vállalatot, egyikük munkaviszonya közös megegyezéssel szűnt meg és ketten létszámfeleslegként lettek elbocsátva. A vállalat két alkalmazottat vett fel megüresedett munkakörök betöltésére, az alkalmazottak maximális létszámáról szóló rendelettel megszabott létszámnak megfelelően.

Sor-szám	BERUHÁZÁS MEGNEVEZÉSE	2017. évi terv	2017. évi megvalósítás	Index
1.	Öltözők felújítása a Városi Stadionban	665.000	476.600	72
2.	Az atlétikai termek felújítása a Városi Stadionon	475.000	418.617	88
3.	Öltözők felújítása a Sportcsarnokban	200.000	184.913	92
4.	Szauna a Sportcsarnokban	300.000	299.001	100
5.	Termálkutak szanálása a szabadtéri medencén	380.000	369.600	97
6.	Két kosárlabda palánk vásárlása a Sportcsarnokba	1.500.000	1.398.720	93
7.	Vizes blokkok szanálása a Sportcsarnokban	1.500.000	968.008	65
8.	A világítás egy részének cseréje a Sportcsarnokban	300.000	299.880	100
9.	Betonkockák elhelyezése a szabadtéri medencén	665.000	649.440	98
10.	A férfi zuhanyzók szanálása a Prozivka SRK-n	500.000	437.033	87
11.	Sanacija tribina na GS	1.750.000	1.746.000	100
	Ukupno:	8.235.000	7.247.812	88

Az év végén a vállalatot öt munkavállaló hagyta el a 21. szakasznak megfelelően pénzügyi végkielégítéssel, így az évet az igazgatóval együtt 56 alkalmazottal zártuk, ami szintén megfelel a működési tervben foglaltaknak.

A foglalkoztatások üteme összhangban áll a közszektorban foglalkoztatottak maximális létszámának meghatározásáról szóló törvénnyel és a dolgozók maximális létszámáról szóló rendelettel.

8. BERUHÁZÁSI TERVEK ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA

A 2017. évi beruházások a következőket foglalják magukban:

1. Öltözők felújítása a Városi Stadion keleti szárnyában

Az öltözők felújítása során kicseréltük az elöregedett fa nyílászárókat PVC nyílászárókra cseréltük az energiahatékonyság növelése illetve télen a kisebb hővesztés érdekében. Továbbá a bevakoltuk, gletteltük és festettük a falakat, mivel azok a korábbi beázások miatt tönkrementek. A beázó tetőt tavaly javítottuk meg.

További mosdót építettünk és csempével burkoltuk az öltözőket ahol az szükséges volt. Ezt az épületet a Spartak férfi labdarúgó klub legfiatalabb tagjai használják.

E beruházásra 665.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 476.600 dinár lett felhasználva a közbeszerzés során történt megtakarításoknak köszönhetően..

2. Az atlétikai termék felújítása a Város Stadionon

Kicseréltük az elöregedett tetőablakokat a beázások és a hővesztesség megszüntetésére. Emellett a helyiségeket új csempével burkoltuk és kimeszeltük.

E beruházásra 475.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 418.617 dinár lett felhasználva a közbeszerzés során történt megtakarításoknak köszönhetően..

3. Öltözők felújítása a Sportcsarnokban

A szanálásra azért volt szükség, mert az öltözők és az azok alatt húzódó csövek rendkívül rossz állapotban voltak. Az alsó szinten a csatorna folyton szivárgott és a csempe elöregedett. Új csempeburkolat, új zuhanyok lettek felszerelve és ki lettek cserélve a csatornavezetékek.

E beruházásra 200.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 184.913 dinár lett felhasználva..

4. Szauna a Sportcsarnokban

Ki lett cserélve a régi, elöregedett szauna, ami már többször kigyulladt. E beruházásra 300.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 299.001 dinár lett felhasználva..

5. A b1 termálkút szanálása a szabadtéri medencén

A b2 termálvizes kút szanálása az előző és ebben az évben megtörtént. A kút most üzemel és bakteriológiailag kifogástalan. Megtörtént a kút szanálása illetve mechanikus tisztítása air lifting módszerrel, így a másik termálvizes kút, vagyis a b2-es is üzemképesé vált. A kút szanálásával egyrésztől tisztább termálvizet nyerünk a kismedencékben, másrésztől pedig télen melegíteni tudjuk a vizet az olimpiai medencében.

E beruházásra 380.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 369.600 dinár lett felhasználva..

6. Két kosárlabda palánk vásárlása a Sportcsarnokba

A több mint 30 éves, előregedett kosárlabda palánkok ki lettek cserélve.

E beruházásra 1.500.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 1.398.720 dinár lett felhasználva a közbeszerzés során történt megtakarításoknak köszönhetően.

7. Vizes blokkok szanálása a Sportcsarnok bejáratánál

A mosdóknak nem volt megfelelő csatornavezetékük és nem voltak csatlakoztatva a városi csatornahálózatra. Ezért fel kellett szedni a padlóburkolatot, új csöveket kellett lehelyezni és csatlakoztatni a városi szennyvízcsatorna-hálózatra.

E beruházásra 1.500.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 968.008 dinár lett felhasználva a közbeszerzés során történt megtakarításoknak köszönhetően.

8. A világítás egy részének cseréje a Sportcsarnok röplabda termében

A meglévő világítás energiahatékonysága alacsony, és nincsenek biztosítva a megfelelő fényviszonyok a mérkőzések televíziós közvetítéséhez.

A 2017. évre 300.000 dinár beruházása lett tervezve a város költségvetéséből, a munkálatok fennmaradó részét a következő évre tervezzük. Ebből 299.880 dinár lett teljesítve.

9. Betonkockák elhelyezése a szabadtéri medencén

A megrepedezett járdakockák ki lettek cserélve.

E beruházásra 665.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 649.440 dinár lett felhasználva..

10. A férfi zuhanyzók szanálása a Prozivka SRK-n

A szanálás felölelte a csempeburkolat leverését, a falak szigetelését a falakon végigfolyó víz ellen, ami folyamatosan nedvesíti a falakat. E beruházásra 500.000,00 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 437.033 dinár lett felhasználva a közbeszerzés során történt megtakarításoknak köszönhetően.

A beruházást a Stadion KKV saját eszközeiből finanszírozta, a terveknek megfelelően.

11. Lelátók javítása a Városi Stadionon

Elkészültek a tervek a tribünök szanálásához.

E beruházásra 1.750.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 1.746.000 dinár lett felhasználva, a terveknek megfelelően.

8. A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

Sorszám	A beszerzés tárgya	2017. évi terv	Szerződés érvényességi ideje	Szerződés értéke	A 2017. évben megvalósított pénzeszközök
1	2	3	4	5	6
I	Javak				
1.	Villanyáram*	22.780.000	2017 áprilisa – 2018 áprilisa	17.780.000	12.314.306
2.	Kőolajszármazékok**	1.000.000	2017 júniusa – 2018 júniusa	849.147	453.998
3.	Gáz	13.000.000	2017 júniusa – 2018 júniusa	13.000.000-ig	2.678.343
4.	Víz	3.753.000	-	-	3.186.964
5.	Hőenergia	5.000.000	-	-	4.195.417
6.	Tisztítószeres és eszközök	4.500.000	2017 márciusa – 2018 márciusa	4.441.615	4.047.776
7.	Építőanyagok	500.000	-	-	494.910
8.	Medencetisztító vegyszerek	950.000	2017 decembere – 2018 novembere	882.222	35.064
9.	Festékek, lakkok és festőeszközök	500.000	2017 márciusa – 2017 decembere	500.000	465.093
10.	Csavaráru	400.000	2017 áprilisa – 2017 decembere	400.000	221.900
11.	Fém rudak és egyéb fémáru	350.000	2017 márciusa – 2017 decembere	350.000	110.041
12.	Villamossági szerelvények	250.000	2017 márciusa – 2017 decembere	250.000	148.469

13.	Épületesztalos eszközök, üveg	400.000	-	-	247.455
14.	Vízvezeték szerelvények	300.000	2017 júniusa – 2018 júliusa	220.000	134.275
15.	Ital és hasonló termékek***	600.000	-	-	665.548
16.	Perfit	300.000	-	-	189.000
17.	Munkavédelmi eszközök	400.000	2017 áprilisa – 2017 decembere	400.000	276.205
18.	Irodai eszközök	400.000	2017 februárja – 2017 decembere	400.000	158.775
19.	Glikol	500.000	-	-	491.760
20.	Egyéb anyagok	200.000	-	-	246.486
II.	Munkálatok				
1.	Öltözők felújítása a Városi Stadionban	665.000	2017 júliusa – 2017 decembere	476.600	476.600
2.	Az atlétikai termék felújítása a Város Stadionon	475.000	2017 augusztusa – 2017 decembere	404.617	418.617
3.	Szauna a Sportcsarnokban	300.000	2017 májusa – 2017 decembere	299.001	299.001
4.	A világítás egy részének cseréje a Sportcsarnokban	300.000	2017 októbere – 2017 decembere	299.880	299.880
5.	Öltözők felújítása a Sportcsarnokban	200.000	-	-	184.913
6.	Vizesblokkok szanálása	1.500.000	2017 júniusa – 2017 decembere	1.490.469	968.008
7.	Termálkutak szanálása	380.000	2017 novembere – 2017 decembere	369.900	369.600
8.	Két kosárlabda palánk vásárlása a Sportcsarnokba	1.500.000	2017 májusa – 2017 decembere	1.398.720	1.398.720

9.	Betonkockák elhelyezése a szabadtéri medencén	665.000	2017 április – 2017 december	649.440	649.440
10.	A férfi zuhanyzók szanálása a Prozivka SRK-n	500.000	2017 szeptembere – 2017 decembere	437.172	437.033
11.	Lelátók javítása a Városi Stadionon	1.750.000	2017 novembere – 2017 decembere	1.746.000	1.746.000
III.	Szolgáltatások				
1.	Vízi mentő szolgáltatások	3.600.000	2017 márciusa – 2018 márciusa	3.600.000	3.352.960
2.	Őrző-védő szolgáltatások	2.000.000	2017 márciusa – 2018 márciusa	2.000.000	1.816.770
3.	Biztosítás	1.000.000	2017 júniusa – 2018 júniusa	1.000.000	847.303
4.	Ügyvédi szolgáltatások	480.000	2017 márciusa – 2018 márciusa	480.000	400.000
5.	Világítás javítása	500.000	-	-	449.104
6	Könyvvizsgálói szolgáltatások****	300.000	2017 szeptembere – 2018 júniusa	295.000	295.000
7.	Számítógépes programok fenntartása	500.000	2017 februárja – 2017 decembere	498.500	484.350
8.	Bérletekkel kapcs. költségek	500.000	-	-	588.057
9.	Szakmai továbbképzés	350.000	-	-	157.034
10.	Vízminőség vizsgálata*****	1.030.000	-	-	1.264.848
11.	Szivattyúk szervizelése	250.000	-	-	72.004
12.	Gázszerelvények szervizelése	100.000	-	-	44.648
13.	Könyvelő cég szolgáltatásai	390.000	2017 augusztusa – 2018 augusztusa	384.000	160.000

14.	Egészségügyi vizsgálatok	87.000	-	-	60.000
15.	Sportpályák fenntartása	1.000.000	2017 márciusa – 2018 decembere	768.000	720.000
16.	Járművek szervizelése	300.000	-	-	275.739
17.	Biztonsági intézet szolgálat.	145.000	-	144.000	144.000
18.	Számítógépek és irodai berendezések szervizelése	150.000	2017 februárja – decembere	150.000	146.232
19.	Reprezentációs költségek	160.000	-	-	159.671
20.	Marketing költségek	200.000	-	-	112.020
21.	Légkondicionáló kamrák szervizelése	480.000	2017 augusztusa – 2018 augusztusa	480.000	121.295
22.	Mosási szolgáltatások	70.000	-	-	41.381
23.	Felvonó szervizelése	100.000	-	54.000	32.550
24.	Fényképészeti szolgáltatások	48.000	2017 júliusa – 2017 decembere	48.000	24.000
IV.	Egyéb	-	-	-	-

A javakra szánt pénzeszközök magukba foglalják az energiahordozók és rezsianyagok költségeit. A megvalósított összegek alacsonyabbak a szerződésben foglaltaknál, mert a vállalatnak nem volt szüksége nagyobb mennyiségekre.

* A villanyáram összege (1. sorszám) az aktív energia értékét jelenti, mellékes járulékos költségek nélkül.

** A kőolajszármazékok összegébe (2. sorszám) bele lettek számítva a járulékos költségek is.

*** Ital és hasonló termékek (15. sorszám) további eladásra szolgálnak a vállalat vendéglátó-ipari egységeiben és a közbeszerzési törvény értelmében nem kötelező rájuk a közbeszerzés.

A medencék vizének tisztán tartására szolgáló anyagok (8. sorszám), festékek, lakkok és festőeszközök (9. sorszám), csavaráru (10. sorszám), fém rudak és egyéb fémáru (11. sorszám), villamossági szerelvények (12. sorszám), vízvezeték szerelvények (14.

sorszám), munkavédelmi eszközök (17. sorszám), irodai eszközök (18. sorszám): a vállalat szerződést kötött a három ajánlat közül a legkedvezőbbet kínáló beszállítóval, a 2017. működési tervben meghatározott összegig, és azt a szükséges mértékig használta ki.

Építőanyagok (7. sorszám), perfit (16. sorszám), glikol (19. sorszám) és egyéb anyagok (20. sorszám): a vállalat nem kötött szerződést, de minden egyes beszerzéskor szolgálati feljegyzéssel kiválasztotta három ajánlat közül a legkedvezőbbet.

A munkálatokra tervezett pénzeszközök magukban foglalják a vállalat beruházásait, melyekben megtakarítások történtek a közbeszerzések során, így a tervezett összegek alacsonyabbak a megvalósításoknál.

A munkálatokra vonatkozó szerződések (1-11 sorszámok) a vállalat közbeszerzések útján kötötte, vagy ha az összeg nem haladta meg a 500.000,00 dinárt áfával, a három ajánlat közül a legkedvezőbb kiválasztásával..

A szolgáltatásokra tervezett pénzeszközök felölelik a termelő és nem termelő jellegű szolgáltatásokat.

A vízi mentői szolgáltatásokra (1. sorszám), a vagyonvédelmi (2. sorszám) és biztosítási szolgáltatásokra (3. sorszám) a vállalat közbeszerzés útján kötött szerződést, egy éves időszakra.

Az ügyvédi szolgáltatásokra (4. sorszám), könyvelői szolgáltatásokra (13. sorszám), a sportpályák karbantartására (15. sorszám), számítástechnikai és irodai eszközök szervizelésére (18. sorszám), légkondicionálók szervizelésére (21. sorszám) és a terepi fényképezésre (24. sorszám) a vállalat egy évre kötött szerződéseket, a három közül legkedvezőbb ajánlattevővel.

**** A könyvvizsgálói szolgáltatások (6. sorszám) a 2016. évi zárszámadást ellenőrző belső könyvvizsgáló szolgáltatásaira vonatkoznak.

***** Mivel a Közegészségügyi Intézet (10. és 14. sorszám) kizárólagos jogot élvez szolgáltatásainak végzésére, vagyis egy adott területen csak ő végezhet egy adott tevékenységet, így szolgáltatásai mentesülnek a közbeszerzés alól. Az összeg azért nagyobb a tervezettnél, mert a közegészségügyi felügyelet javaslatára a nyári időszakban gyakrabban kellett vízmintát venni.

A többi szolgáltatásra a vállalat nem kötött közbeszerzési szerződést hanem a törvénynek megfelelően más beszerzési eljárást folytatott le.

A javakra, szolgáltatásokra és munkálatokra elköltött eszközök legnagyobbbrészt megegyeznek a tervezett összegekkel.

Szabadkán,

A Stadion KKV igazgatója

Tóth Róbert okl. közgazdász