

A köztársasági alaptörvény 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 Temetkezési Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési terve I. módosításának és kiegészítésének jóváhagyásáról

I

Jóváhagyjuk a Temetkezési Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési tervének I. módosítását és kiegészítését, melyet a Temetkezési Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága a 2018. október 26-án megtartott ülésén fogadott el.

II

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k l á s

Jogalap: A köztársasági alaptörvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekintendő meghozottnak, ha azt az alapító 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 alaptörvény 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 bértörvényének 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.

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2018. február 22-én megtartott ülésén jóváhagyását adta a vállalat 2018. évi működési tervére.

A működési terv minden módosításához ezt az eljárást kell alkalmazni; miután a felügyelőbizottság a tervet elfogadta, az csak akkor tekinthető meghozottnak, ha az alapító, vagyis a városi képviselő-testület azt jóváhagyta.

A szabadkai Temetkezési KKV felügyelőbizottsága a 2018. október 26-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2018. évi működési tervének I. módosítását és kiegészítését, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: Temetkezési Kommunális Köztársaság Szabadka

A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása: A jelen határozat végrehajtásához nem szükséges az eszközöket a városi költségvetésből biztosítani.

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A szabadkai Temetkezési Kommunális Közvállalat Felügyelőbizottsága 2018.október 26-án 09,00 órai kezdettel a vállalat irodájában, a Fasizmus áldozatainak tere 1 székhelyen megtartott 13. üléséről

SZÜKSÉGTELEN KIHAGYVA

3. napirendi pont: **Megvitattuk és elfogadjuk a szabadkai Temetkezési KKV 2018.évi működési tervének I. módosítását és kiegészítését**

II

- Egyhangúlag meghozva a következő:

D Ö N T É S

Elfogadjuk a szabadkai Temetkezési KKV 2018.évi működési tervének I. módosítását és kiegészítését, teljesen, változtatások és pótlások nélkül.

Az első bekezdésben lévő szabadkai Temetkezési KKV 2018.évi működési tervének I. Módosítása ezen Döntés szerves részét képezi és ezen Döntés mellékletében csatolva.

SZÜKSÉGTELEN KIHAGYVA

Jegyzőkönyvvezető:

A felügyelőbizottság elnöke

Dragana Aradski

Dragana Jerković Škorić, okl. közgazdász

Szám: 759
Dátum: 2018.10.25

POGREBNO
KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT
SZABADKA
2018. ÉVI TEVÉKENYSÉGI PROGRAMJÁNAK
I. SZ. MÓDOSÍTÁSA

CÉGNÉV: **POGREBNO KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA**

SZÉKHELY: **SZABADKA, FASIZMUS ÁLDOZATAINAK TERE 1 SZÁM.**

TEVÉKENYSÉG: **96.03. TEMETKEZÉSI ÉS EHHEZ KAPCSOLÓDÓ TEVÉKENYSÉGEK**

STATISZTIKAI TÖRZSSZÁM: **08058644**

ADÓSZÁM: **100843412**

CÉGJEGYZÉKSZÁM: **81142**

ILLETÉKES MINISZTERIUM: **GAZDASÁGI MINISZTERIUM**

POGREBNO KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA
2018. ÉVI TEVÉKENYSÉGI PROGRAMJÁNAK I. SZ. MÓDOSÍTÁSA

A Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvállalat Szabadka 2018. évi Tevékenységi programját 2018. január 16-án fogadta el a vállalat Felügyelő Bizottsága, a Szabadka Városi Képviselő Testülete pedig 2018. február 22-én megtartott 14. ülésén meghozott Végzésével jóváhagyta

A Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvállalat Szabadka ez elmúlt kilenc hónap tevékenységének áttekintésénél megállapította, hogy szükséges módosítani a tervezett pénzügyi kategóriákat a Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvállalat Szabadka 2018. évi tevékenységi tervben, annak érdekében, hogy összehangolásra kerüljenek a tervezett értékek a tényleges értékekkel a vállalat pénzügyi terveivel. Szintén szükséges módosítani a pénzügyi terveket az új összegekkel, mivel új összegek vannak tervben a közbeszerzés által a szolgáltatások beszerzésére.

A fent említett tények alapján, módosulnak az adatok a következő táblázatokban és mellékletekben:

- 2a melléklet. 2018. évi tervezett mutatók,
- 3 melléklet. Állapot mérleg,
- 3a melléklet. Eredmény mérleg,
- 36 melléklet. Készpénz forgalomról szóló jelentés,
- 2 sz. táblázat. Összbevételek,
- 3 sz. táblázat. Összkiadások,
- 11 melléklet. Tervezett pénzügyi eszközök a javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére 2018. évben.

A Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvállalat Szabadka 2018. évi tevékenységi tervbe kimaradt a 4 sz. táblázat –Termelés – szolgáltatások mértéke 2018-ban, amely ezúton kerül be a tervbe.

A Tevékenységi terv többi része változatlan.

3.6 2018. évi tervezett mutatók

2a melléklet

000 dinárban

Üzleti bevételek	2018. év	2018. évi terv1. sz. módosítása
Terv	91.060	91.200

000 dinárban

Üzleti kiadások	2018. év	2018. évi terv1. sz. módosítása
Terv	88.876	89.573

у 000 дин

Összbevételek	2018. év	2018. évi terv1. sz. módosítása
Terv	91.185	91.375

000 dinárban

Összkiadások	2018. év	2018. évi terv1. sz. módosítása
Terv	89.366	89.693

000 dinárban

Üzleti eredmények	2018. év	2018. évi terv1. sz. módosítása
Terv	2.184	1.627

000 dinárban

Nettó eredmény	2018. év	2018. évi terv1. sz. módosítása
Terv	1.546	1.430

Alkamayottak száma 12.31-én	2018. év	2018. évi terv1. sz. módosítása
Terv	32	32

dinárban

Nettó átlagbér	2018. év	2018. évi terv1. sz. módosítása
Terv	43.664,70	43.664,70

Ráció elemzés	2018. év	2018. évi terv1. sz. módosítása
EBITDA	3,454	1,687
Fizetőképesség	18,44	3,14
Tartozás / tőke	0,15	0,13
Nyereség bruttó árrése	0,02	0,02
Gazdaságosság	1,02	1,02
Produktivitás	0,44	0,44

2018. évi tervezett mutatók értékeinek változását az Állapot mérleg és Eredmény mérleg módosítása eredményezte, illetve a tervezett 2018. évi bevételek és kiadások módosítása.

4.1. Tervezett állapot mérleg, tervezett eredmény mérleg, tervezett készpénz forgalom

Állapot mérleg

ÁLLAPOT MÉRLEG 2018.12.31-vel

000 dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	EAF	Terv 2018.	2018. évi terv 1. sz. módosítása	ÖSSZEG			
					Terv módosítása 2018. 03.31.	Terv módosítása 2018. 06.30.	Terv módosítása 2018. 09.30.	Terv módosítása 2018. 12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTÍVA							
0	A. NEM BEFIZETETT, JEGYZETT TŐKE	0001						
	B. TÖRZSTŐKE (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	48.948	49.066	49.967	49.462	49.765	49.066
1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (VAGYON) (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003						
010 és részben 019	1.Fejlesztési beruházás	0004						
011,012 és részben 019	2.Koncessziók, patentok, licencek, árú és szolgáltatási márka, szoftver és egyéb jogok	0005						
013 és részben 019	3.Goodwill	0006						
014 és részben 019	4.Egyéb immaterijális (szellemi) javak	0007						
015 és részben 019	5. Immateriális (szellemi) javak előkészületben	0008						
016 és részben 019	6. Előlegek az immateriális vagyponra	0009						

2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉS (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010	48.748	48.866	49.767	49.262	49.565	48.866
020,021 és részben 029	1. Telkek	0011	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
022 és részben 029	2. Épületek	0012	5.247	5.144	5.247	5.247	5.247	5.144
023 és részben 029	3. Berendezések és felszerelések	0013	13.000	13.400	14.000	13.500	13.800	13.400
024 és részben 029	4. Beruházási ingatlanok	0014						
025 és részben 029	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések	0015	101	108	120	115	118	108
026 és részben 029	6. Ingatlanok, berendezések és felszerelések előkészületben	0016	400	214	400	400	400	214
027 és részben 029	7. Beruházás nem saját tulajdonú ingatlanba, berendezésekbe és felszerelésekbe	0017						
028 és részben 029	8. Előleg ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésekre	0018						
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020+0021+0022+0023+0033)	0019						
030,031 és részben 039	1. Erdők és többéves ültetvények	0020						
032 és 039- ig	2. Törzsállomány	0021						
037 és részben 039	3. Biológiai eszközök előkészítésben	0022						
038 és részben 039	4. Előleg biológiai eszközökre	0023						
04 kivéve 047	IV. HOSSZÚLEJÁRATÚ BERUHÁZÁSOK (0025+0026+0027+028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	200	200	200	200	200	200

040 és részben 049	1.Függő jogi személyek tőkéjében részesedés	0025						
041 és részben 049	2. Társult jogi személyek és közös vállalkozások tőkéjében részesedés	0026						
042 és részben 049	3.Részesedés egyéb jogi személyek , és egyéb értékesíthető értékpapírok	0027						
Részben 043,részben 044 és részben 049	4.Hosszúlejáratú kihelyezések holding és függő jogi személyeknél	0028						
Részben 043,részben 044 és részben 049	5. Hosszúlejáratú kihelyezések egyéb kapcsolt jogi személyeknél	0029						
Részben 045 ésrészben 049	6. Hazai hosszúlejáratú kihelyezések	0030						
Részben 045 és részben 049	7. Külföldi hosszúlejáratú kihelyezések	0031						
046 és részben 049	8. Lejárat határidejéig tartott értékpapírok	0032						
048 és részben 049	9. Egyéb hosszúlejáratú kihelyezések	0033	200	200	200	200	200	200
5	V.HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034						
050 és részben 059	1.Holding és függő jogi személyek iránti követelések	0035						
051 és részben 059	2.Egyéb kapcsolt jogi személyek iránti követelés	0036						
052 és részben 059	3.Áruhitelre eladott árú alapú követelések	0037						

053 és részben 059	4.Pénzügyi lízingszerződés alapú követelések	0038						
054 és részben 059	5.Kezesek iránti követelések	0039						
055 és részben 059	6.Vitás és aggályos követelések	0040						
056 és részben 059	7.Egyéb hosszúlejáratú követelések	0041						
288	V. HALASZTOTT ADÓK ESZKÖZEI	0042	300	300	300	300	300	300
	G. FORGÓTŐKE							
	(0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	29.765	25.896	33.571	32.137	35.702	25.896
1 Osztály	I. TARTALÉKOK (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	19.335	19.960	21.505	20.905	21.155	19.960
10	1.Anyag, tartalék alkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök	0045	930	1.500	1.600	1.500	1.550	1.500
11	2.Félkésztermékek, befejezetlen szolgáltatások	0046						
12	3.Késztermékek	0047	18.000	18.000	19.500	19.000	19.200	18.000
13	4.Árú	0048	380	380	380	380	380	380
14	5.Eladásra szánt állandó eszközök	0049						
15	6.Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	25	80	25	25	25	80
	II. ÉRTÉKESÍTETT ÁRÚ IRÁNTI KÖVETELÉS (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	4.200	3.000	5.800	5.300	6.000	3.000
200 és részben 209	1 Hazai vásárlók-holding és függő jogi személyek	0052						
201 és részben 209	2.Külföldi vevők- holding és függő jogi személyek	0053						
202 és részben 209	3. Hazai vásárlók- egyéb kapcsolt jogi személyek	0054						

203 és részben 209	4. Külföldi vásárlók- egyéb kapcsolt jogi személyek	0055						
204 és részben 209	5.Hazai vevők	0056	4.200	3.000	5.800	5.300	6.000	3.000
205 és részben 209	6.Külföldi vevők	0057						
206 és részben 209	7.Értékesítésből eredő követelések	0058						
21	III. KÜLÖNÖS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059						
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	50	50	50	50	50	50
236	V. EREDMÉNYMÉRLEGBEN KIMUTATOTT VALÓS MÓDON ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0061						
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	1.500		1.500	1.500	1.500	
230 és részben 239	1.Rövidlejáratú hitelek és kölcsönök – holding és függő jogi személyek	0063						
231 és részben 239	2. Rövidlejáratú hitelek és kölcsönök -egyéb kapcsolt jogi személyek	0064						
232 és részben 239	3. Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0065						
233 és részben 239	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0066						
234, 235, 238 és részben 239	5. Egyéb rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0067	1.500		1.500	1.500	1.500	
24	VII. KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ÉRTÉKÉS KÉSZPÉNZ	0068	4.500	2.770	4.546	4.207	6.819	2.770
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	30	30	20	25	28	30

28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0070	150	86	150	150	150	86
	D. TELJES VAGYON = VÁLLALATI VAGYON	0071	79.013	75.262	83.838	81.899	85.767	75.262
	(0001 + 0002 + 0042 + 0043)							
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI VAGYON	0072	12.000	12.000	10.000	11.000	11.500	12.000
	PASSZÍVA							
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	68.810	66.609	73.636	71.696	72.564	66.609
30	I. TÖRZSTŐKE							
	(0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5.084	5.084	5.084	5.084	5.084	5.084
300	1. Részvényes tőke	0403						
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok üzletrészei	0404						
302	3. Betétek	0405						
303	4. Állami tőke	0406	3.558	3.558	3.558	3.558	3.558	3.558
304	5. Társadalmi tőke	0407						
305	6. Szövetkezeti üzletrészek	0408						
306	7. Ázsió	0409						
309	8. Egyéb törzstőke	0410	1.526	1.526	1.526	1.526	1.526	1.526
31	II. BE NEM FIZETETT, JEGYZETT TŐKE	0411						
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412						
32	IV. TARTALÉKOK	0413	180	180	180	180	180	180

330	V. IMMATERIJÁLIS VAGYON, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉSEK REVALORIZÁT ÉRTÉKE ALAPJÁN REVALORIZÁLT TARTALÉKOK	0414						
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL ÉS A TÖBBI ÖSSZES EREDMÉNY ÖSSZETEVŐJÉBŐL EREDŐ, MEGVALÓSÍTLAN NYERESÉG (a 33. számla csoport követelési szaldója, a 330-as kivételével)	0415						
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL ÉS A TÖBBI ÖSSZES EREDMÉNY ÖSSZETEVŐJÉBŐL EREDŐ, MEGVALÓSÍTLAN VESZTESÉG (a 33. számla csoport követelési szaldója, a 330-as kivételével)	0416						
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	63.546	61.345	68.372	66.432	67.300	61.345
340	1. Előző években felosztatlan nyereség	0418	62.000	60.000	62.000	62.000	62.000	60.000
341	2. Folyó évben felosztatlan nyereség	0419	1.546	1.345	6.372	4.432	5.300	1.345
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420						
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421						
350	1. Előző évekből eredő veszteségek	0422						
351	2. Folyó évi veszteség	0423						
	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁS ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	300	400	300	300	300	400

40	H. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁS (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	300	400	300	300	300	400
400	1. Garanciális költségek tartalékai	0426						
401	2. Természeti javak megújítási költségeire tartalékolott eszközök	0427						
403	3. Átszervezési költségek tartalékai	0428						
404	4. Foglalkoztatottak kereset térítésére és egyéb kedvezményekre tartalékolt eszközök	0429	300	400	300	300	300	400
405	5. Tartalékok a bírósági perkoltségekre	0430						
402 és 409	6. Egyéb hosszúlejáratú tartalékok	0431						
41	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432						
410	1. Tőkésíthető kötelezettségek	0433						
411	2. Holding és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434						
412	3. Kötelezettségek a többi kapcsolt jogi személyek iránt	0435						
413	4. Egy évet meghaladó lejáratú részvénykibocsátásra tartalékolt eszközök	0436						
414	5. Hazai hosszúlejáratú hitelek és kölcsönök	0437						
415	6. Külföldi hosszúlejáratú hitelek és kölcsönök	0438						
416	7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek	0439						

419	8. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0440						
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441						
42- 49 (kivéve 498)	G. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	9.903	8.253	9.903	9.903	12.903	8.253
42	I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGET (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.614		1.614	1.614	1.614	
420	1. Holding és függő jogi személyektől kapott rövidlejáratú hitelek	0444						
421	2. Rövidlejáratú hitelek a többi kapcsolt jogi személyektől	0445						
422	3. Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0446						
423	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0447						
427	5. Eladásra szánt alapeszközök és a beszüntetett üzleti tevékenység utáni kötelezettségek	0448						
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	1.614		1.614	1.614	1.614	
430	II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	200	200	200	200	200	200
43 kivéve 430	III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4.886	4.886	4.886	4.886	7.886	4.886
431	1. Beszállítók – hazai holding és függő jogi személyek	0452						

432	2. Beszállítók – külföldi holding és függő jogi személyek	0453						
433	3. Beszállítók – egyéb kapcsolt hazai jogi személyek	0454						
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt jogi személyek	0455						
435	5. Hazai beszállítók	0456	4.886	4.886	4.886	4.886	7.886	4.886
436	6. Külföldi beszállítók	0457						
439	7. Tevékenységből eredő egyéb kötelezettségek	0458						
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2.200	2.200	1.678	1.921	1.618	2.200
47	V. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	730	730	400	500	650	730
48	VI. EGYÉB ADÓ-, JÁRULÉK- ÉS ILLETÉKFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK	0461	273	237	1.124	782	935	237
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁS	0462						
	D. TÖRZSTŐKÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	GY. TELJES PASSZÍVA (Forrás) (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	79.013	75.262	83.839	81.899	85.767	75.262
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA (Forrás)	0465	12.000	12.000	10.000	11.000	11.500	12.000

Aktíva

EAF 0002 *Törzstőke* növekszik a tervhez viszonyítva 118 ezer dinárral a második számlacsoportban levő számlák módosítása miatt és pedig:

- EAF 0010 *Ingatlanok, berendezések, felszerelések* növekszik 118 ezer dinárral. Ezen számlacsoporton belül a következő módosítások következtek be:

- EAF 0012 *Épületek* csökken a tervezett összeg 103 ezer dinárral, a becsült amortizáció és terv összehangolása miatt.
- EAF 0013 *Berendezések és felszerelések* ezen számlacsoporton 400 ezer dinárral növekedett a tervhez viszonyítva, mivel megállapításra került, hogy a tervezett munka eszközök és felszerelések beszerzését követően, illetve bizonyos felszerelések üzembe helyezését követően, amely előkészületben van az év végéig, sokkal magasabb összeget követel, mint az elsődlegesen volt tervben.
- EAF 0015 *Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések* növekszik 7 ezer dinárral a becsült amortizáció és terv összehangolása miatt.
- EAF 0016 *Ingatlanok, berendezések és felszerelések előkészületben* a tervezett összeg 186 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva, mivel tervben van a munkálatok befejezése és bizonyos felszerelés üzembe helyezése, amit követően a EAF 0013 *Berendezések és felszerelések* számlán lesznek elkönyvelve, amelyen belül tervezett a növekedés.

EAF 0043 *Forgótőke* 3.869 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva a következő számlák módosításai következtében:

- EAF 0044 *Tartalékok* 625 ezer dinárral növekszik a tervhez viszonyítva a következő számlacsoportok növekedése következtében:

- EAF 0045 *Anyag, tartalék alkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök* 570 ezer dinárral növekszik a tervhez viszonyítva, mert a pénzügyi mutatók analizisét követően, az elmúlt kilenc hónapban, megállapításra került, hogy érdemben kevesebb összeg került megállapításra.
- EAF 0050 *Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előleg* 55 ezer dinárral növekszik a tervhez viszonyítva, mert az átvett előszámlák alapján, a 2019. évi szakfolyóiratok kapcsolatán, sokkal magasabb összeg mint a tervezett.

- EAF 0051 *Értékesített árú iránti követelés* 1.200 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva, következők alapján:

- EAF 0056 *Hazai vevők* 1.200 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva, mivel becslések szerint ezen keresetek az év végéig sokkal alacsonyabbak lesznek az elsődleges tervezetthez viszonyítva, mivel sokkal jobb a megfizetetés az elmúlt időszakban.

- EAF 0062 *Rövidlejáratú pénzügyi kihelyezések* törlésre kerül a tervezett 1.500 ezer dináros összeg a következő módosítások következtében:

- EAF 0067 *Egyéb rövidlejáratú hitelek és kölcsönök* törlésre kerül a tervezett 1.500 ezer dináros összeg, mivel a vállalat nem kötött szerződést a felesleges likvid eszközök letétbe helyezésére mivel a pénzügyi piacon kedvezőtlenek feltételek.

- EAF 1068 *Készpénznek megfelelő értékes készpénz* 1.730 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva, mert az elmúlt időszak működtetés analízise alapján megállapításra került, hogy az üzleti év végére nem várható a tervezett készpénz mennyisége, az elsődlegesen tervezetthez viszonyítva, mert az év végéig újabb beszerzésék vannak tervben.

- EAF 0070 *Aktív időbeli elhatárolás* ezen számlán 64 ezer dináros csökkenés van a tervhez viszonyítva, a becsült és tervezett összegek összehangolását követően, illetve tartalmazza a jövő évi szakfolyóiratokra való előleg befizetésüket.

EAF 0071 *Teljes vagyon (Aktíva)* = *Vállalati vagyon* a fentiek alapján, a tervhez viszonyítva 3.751 ezer dinárral csökken.

Passzív

EAF 0401 *Tőke* 2.201 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva a nyolcas számlacsoporton belüli csökkenés következtébe, és pedig:

- EAF 0417 *Felosztatlan nyereség* 2.201 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva a következő számlákon való csökkenés következtébe:

- EAF 0418 *Előző években felosztatlan nyereség* 2.000 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva, mert a működtetés áttekintését követően, az elmúlt időszakban, és újboli becslést követően

megállapításra került, hogy nagyobb mértékben lesz teljesítve, mint ahogyan az elsődlegesen volt tervezve;

- EAF 0419 *Folyó évben felosztatlan nyereség* 201 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva. Csökkenésre kerül terv módosításában, mivel az Eredmény mérlegben csökken a tervezett nettó nyereség

EAF 0424 *Hosszúlejáratú tartalékolás és kötelezettségek* 100 ezer dinárral növekszik a tervhez viszonyítva a számlákon való növekedés következtében:

- EAF 0425 *Hosszúlejáratú tartalékolás* amelyek *100 ezer dinárral növekednek* a számlán való növekedés következtében:

- EAF 0429 *Foglalkoztattotak kereset térítésére és egyéb kedvezményekre taartalékolt eszközök* amely 100 ezer dinárral növekszik, mivel a könyvvizsgáló által elvégzett biztosításmatematikai (aktuaris) becslés követően nagyobb összeg került megállapításra mint a tervezett összeg.

EAF 0442 *Rövidlejáratú kötelezettségek* 1.650 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva a következő csoportszámlákon való csökkenés következtébe:

- EAF 0443 *Rövidlejáratú pénzügyi kötelezettségek* *1.614 ezer dinárral* csökken mivel törlésre került a számlán szereplő összeg:

- EAF 0449 *Egyéb rövidlejártú pénzügyi kötelezettségek* amelyről törlésre kerül a 614 ezer dináros összeg, mivel az egy évig tartó pénzügyi lízing ki lesz fizetve, az folyó év végéig, teljes egészében.

- EAF 0461 *Egyéb adó-, járulék- és illetékfizetési kötelezettségek* 36 ezer dinárral csökkenek, mivel az Eredmény mérlegen belül a tervezett nyereségi adó alacsonyabb, amely ezen számlán belül van könyvelve.

EAF 0464 *Teljes passzíva (Forrás)* tervéhez viszonyítva 3.751 ezer dinárral lesz kevesebb.

EREDMÉNY MÉRLEG 2018.01.01 – 12.31. közötti időszakra

ezer
dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	EAF	Terv 2018.	2018. évi terv 1. sz. módosítás a	ÖSSZEG			
					Terv módosítás a 2018.01.01 .-03.31.	Terv módosítás a 2018. 01.01.- 06.30.	Terv módosítás a 2018. 01.01.- 09.30.	Terv módosítása 2018. 01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK							
60 – 65-ig, kivéve 62 és 63	A.ÜZLETI BEVÉTELEK (1002+1009+1016+1017)	1001	91.060	91.200	24.015	41.030	62.045	91.200
60	I. ÁRÚÉRTÉKESÍTÉSSSEL MEGVALÓSÍTOTT JÖVEDELEM (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	26.000	26.000	7.000	15.000	20.000	26.000
600	1. Alap és kapcsoló jogi személyeknek a hazai piacon történt eladásból megvalósított jövedelem	1003						
601	2. Alap és kapcsoló jogi személyeknek külföldi piacon értékesített áru utáni jövedelem	1004						
602	3. Egyéb kapcsoló jogi személyeknek hazai piacon értékesített áru utáni jövedelem	1005						
603	4. Egyéb kapcsoló jogi személyeknek külföldi piacon értékesített áru utáni jövedelem	1006						
604	5. Hazai piacon értékesített áru utáni jövedelem	1007	26.000	26.000	7.000	15.000	20.000	26.000

605	6. Külföldi piacon értékesített árú utáni jövedelem	1008						
61	II. ÁRÚ- ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ JÖVEDELEM (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	65.000	65.000	17.000	26.000	42.000	65.000
610	1. Alap és kapcsolt jogi személyeknek a hazai piacon történt eladásból megvalósított jövedelem	1010						
611	2. Alap és kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon értékesített árú utáni jövedelem	1011						
612	3.Egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon értékesített árú utáni jövedelem	1012						
613	4. Egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon értékesített árú utáni jövedelem	1013						
614	5.Hazai piacon értékesített árú utáni jövedelem	1014	65.000	65.000	17.000	26.000	42.000	65.000
615	1. Alap és kapcsolt jogi személyeknek a hazai piacon történt eladásból megvalósított jövedelem	1015						
64	III. PRÉMIUMOK, SZUBVENCÍÓK, TÁMOGATÁSOK, ADOMÁNYOK, STB.	1016		140				140
65	IV.EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	60	60	15	30	45	60
	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	88.876	89.573	16.425	35.661	55.538	89.573
50	I. ÉRTÉKESÍTETT ÁRÚ BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	14.000	13.000	4.000	7.000	11.000	13.000

62	II. EREDMÉNY ÉS AZ ÁRÚ AKTIVÁLÁSÁVAL SZERZETT JÖVEDELEM	1020						
630	III. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZÁRÚ RAKTÁRKÉSZLETE, ÉS A BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1021						
631	IV.FÉLKÉSZÁRÚ ÉS KÉSZÁRÚ RAKTÁRKÉSZLETE ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENTÉSE	1022		2.000				2.000
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	8.220	5.500	1.000	3.000	6.000	5.500
513	VI.ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	4.050	4.050	1.050	2.000	3.000	4.050
52	VII.KERESETEK, KERESETI TÉRÍTÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK KÖLTSÉGEI	1025	40.481	40.621	10.233	20.161	29.688	40.621
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	12.695	15.695	1.800	5.800	9.800	15.695
540	IX.AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	1.650	2.500	412	825	1.230	2.500
541 - 549	X.HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁS KÖLTSÉGEI	1028	150	150	30	75	120	150
55	XI.IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	7.630	6.057	1.900	3.800	5.700	6.057
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001-1018)≥0	1030	2.184	1.627	7.590	5.369	6.507	1.627
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1001-1018)≥0	1031						
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033+1038+1039)	1032	15	15	3	5	12	15
66, kivéve 662,663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034+1035+1036+1037)	1033						

660	1. Pénzügyi bevételek holding és függő jogi személyektől	1034						
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb jogi személyektől	1035						
665	3. Kapcsolt jogi személyek és közös vállalkozás nyereségéből való részesedés jövedelme	1036						
669	4. Остальные финансовые поступления	1037						
662	II. KAMATHOZADÉK JÖVEDELMEI (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038	15	15	3	5	12	15
663 és 664	III. ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK ÉS A DEVÍZA KLAUZULA POZITÍV EFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039						
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041+1046+1047)	1040		20				20
56, kivéve 562, 563 és 564	I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ VISZONYBÓL EREDŐ ÉS MÁS PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042+1043+1044+1045)	1041						
560	1. Pénzügyi kiadások a holding és függő jogi személyekkel való viszonyból eredő kiadások	1042						
561	2. Pénzügyi kiadások egyéb kapcsolt jogi személyekkel való viszonyból eredő kiadások	1043						
565	3. Társult jogi személyek és a közös vállalkozások vesztesége lefedéséhez hozzájáruló kiadások	1044						
566 és 569	3. Egyéb pénzügyi kiadások	1045						
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)	1046		20				20

563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK ÉS A DEVÍZA KLAUZULA NEGATÍV EFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047						
	E. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ NYERESÉG (1032-1040)	1048	15		3	5	12	
	ZS. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ VESZTESÉG (1040-1032)	1049		5				5
683 és 685	Z. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK, A NYERESÉG MÉRLEGBEN VALÓS MÓDON KIMUTATOTT KIIGAZÍTÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTELEK	1050						
583 és 585	I. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK A VALÓS MÓDON KIMUTATOTT KIIGAZÍTÁSÁBÓL EREDŐ VESZTESÉG	1051						
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB JÖVEDELMEK	1052	110	160	23	40	76	160
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	490	200	120	200	360	200
	L. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030-1031+1048-1049+1050- 1051+1052-1053)	1054	1.819	1.582	7.496	5.214	6.235	1.582

	LY.RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031-1030+1049- 1048+1051-1050+1053-1052)	1055						
69-59	M.MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ NYERESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA, ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIJAVÍTÁSA	1056						
59-69	N.MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ VESZTESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA, ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIJAVÍTÁSA	1057						
	NY.ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054- 1055+1056-1057)	1058	1.819	1.582	7.496	5.214	6.235	1.582
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055- 1054+1057-1056)	1059						
	P. NYERESÉGADÓ							
721	I.AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSA	1060	273	237	1.124	782	935	237
Részben 722	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓKIADÁSA	1061						
Részben 722	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062						
723	R. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓKIADÁSA	1063						
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058-1059-1060- 1061+1062)	1064	1.546	1.345	6.372	4.432	5.300	1.345

	T. NETTÓ VESZTESÉG	1065						
	(1059-1058+1060+1061-1062)							
	I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066						
	II.TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067						
	III. RÉSZVÉNY NYERESÉGHOZADÉKA	1068						
	IV. NETTÓ VESZTESÉG AMELY A TÖBBSÉGI TULAJDONOST ILLETI	1069						
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI NYERESÉG							
	1. Részvényenkénti nyereség	1070						
	2. Egy részvényre jutó csökkentett (felhígított) eredmény	1071						

Bevételek

EAF 1001 *Üzleti bevételek* 140 ezer dinárral növekszik a számlán való bevételek hozzáadásával:

- EAF 1016 *Premiumok, szubvenciók, támogatások, adományok, stb* 140 ezer dinárban tervezett a Nemzeti foglalkoztatási hivattal megkötött szerződés alapján - közmunkára való foglalkoztatásra felhívással. A Közmunka alkalmazásával a temetőben, mint közterületen, a parlagfű kiirtása, illetve temetők és temetők közvetlen környezetének karbantartása szerződés egy végrehajtóval van megkötve 4 hónapos időtartamra.

- EAF 1052 *Egyéb jövedelmek* 50 ezer dinárral növekednek, mivel a vállalat működtetés elemzés alapján, az elmúlt időszakban, megállapításra került, hogy nagyobb mértékben lettek megfizetett a harmadik személy által okozott károk ami következtében magasabb bevétel valósult meg mint a tervezett és ennek függvényében kerül sor az összehangolásra.

Kiadások

EAF 1018 *Üzleti kiadások* 697 ezer dinárral csökkenek a következő számlacsoportok módosításának következtében:

- EAF 1019 *Értékesített áru beszerzési értéke* 1.000 ezer dinárral csökken, mivel a vállalat, a vevők igényei alapján, olcsóbb temetkeztetési árút szerzett be, ami következtében össze kell hangolni a tervezett összeget a becsült kiadásokkal.

- EAF 1022 *Félkészárú és készárú raktárkészlete értékének csökkentése* hozzáadódik mint új kiadás 2.000 ezer dinár összegben, mivel kisebb mértékben épültek sírboltok a tartalékon levő sírboltok kerültek értékesítésre, ami eredményezte ezen kiadásokat az elmúlt időszakban és ezzel számolni kell ebben a módosításban

- EAF 1023 *Anyagköltség* 2.720 ezer dinárral csökken, mivel foglalkoztva voltak alkalmazottak a szertartáson és nem pedig az építkeztetési csonton belül, mivel nem épültek sírboltok a tervezett mértékben, ami függvényében kevesebb anyag is lett beszerezve az építkezésre.

- EAF 1025 *Keresetek, kereseti térítések és egyéb személyi kiadások költségei* 140 ezer dinárral növekednek, amely összeg azon kiadást teszi ki, amelyet a Nemzeti foglalkoztatási hivattal megkötött szerződés alapján a foglalkoztatott személyt illeti, a vállalat ezen összeget csak folyósít és nem szerez nyereséget .

-EAF 1026 *Termelői szolgáltatások költségei* 3.000 ezer dinárral növekedtek, mivel új közbeszerzési eljárások kiadásai növekedése tervezett, temetőben való fűkaszálásra, illetve gépjárműk és motokultivátor szervizelésére. Növekednek az egyéb szolgáltatások kiadási, amelyek szerkezete nagy számú kiadásokból tevődik és ezt nem lehet pontosan felbecsülni, úgy hogy a tervezésnél jóval alacsonyabb összeg lett számításba véve, mint amennyi megvalósult az utóbbi kilenc hónapban, továbbá a terv módosításával összehangolásra kerül a várható és realis összeggel, amely összeg várható az ée végéig. Tételes felbontás a Kiadások c. táblázatban található.

-EAF 1027 *Amortizációs költségek* a tervhez viszonyítva 850 ezer dinárral lett megnövelve a munkaeszközök beszerzése következtében, amelyek a beszerzési érték miatt mint alapeszközök lesznek könyvelve és nem pedig mint kísértékű eszközök, úgy hogy év végén ezen kiadások növekedését fogja eredményezni

- EAF 1209 *Immateriális költségek* 1.573 ezer dinárral csökkentek, mivel az elmúlt kilenc hónapi működtetés elemzése alapján, megállapításra került, hogy nem a tervezett mértékben valósultak meg, ami függvényében nem várható, hogy a tervezettel lesznek teljesítve. Ezen kiadások belül változnak a Nem termelő szolgáltatások költségei (kto 550) és Keresetek utáni járulékok költségei (kto 556) ami tételesen meg van magyarázva az Összkiadások c. 3 táblázatban.

EAF 1040 *Pénzügyi kiadások* a tervhez viszonyítva 20 ezer dinárban növekednek, mégpedig a következő növekedések következtében:

- EAF 1046 *Kamatköltségek (harmadik személy felé)* 20 ezer dinárban összegben, mert az elmúlt időszakban, annak ellenére, hogy nem volt tervezett, még is megvalósult és szükséges az összehangolás a terv és megvalósítást között.

EAF 1053 *Egyéb kiadások* 290 ezer dinaárral csökkentek az elsődlegesen tervezetthez viszonyítva, mivel csökkentek a tervezett összegek a harmadik személyek felé keletkezett kár kártérítési jogcímen, ami az elmúlt időszakban nem is következett be.

Nyereség

EAF 1054 *Rendes tevékenységből eredő adózás előtti nyereség* a bevételek és kiadások módosítását követően 237 ezer dinárral fog csökkenni az elsődlegesen tervezetthez viszonyítva.

EAF 1058 *Adózás előtti nyereség* 237 ezer dinárral kevesebb a tervhez viszonyítva.

EAF 1060 *Az időszaki adókiadás* 36 ezer dinárral kevesebb a tervhez viszonyítva.

EAF 1064 *Nettó nyereség* 210 ezer dinárral kevesebb a tervhez viszonyítva.

KÉSZPÉNZ FORGALOMRÓL SZÓLÓ JELENTÉS

3b melléklet

KÉSZPÉNZ FORGALOMRÓL SZÓLÓ JELENTÉS 2018.01.01 – 2018.12.31. közötti időszakra

ezer dinárban

HELYREND	EAF	Terv 2018.	2018. évi terv 1. sz. módosítása	ÖSSZEG			
				Terv módosítása 2018. 01.01.- 03.31.	Terv módosítása 2018. 01.01.- 06.30.	Terv módosítása 2018. 01.01.- 09.30.	Terv módosítása 2018. 01.01.- 12.31.
A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ FORGALOM							
I. Üzleti tevékenységből megvalósult készpénzbevétel (1-3)	3001	90.471	86.058	23.450	41.800	63.300	86.058
1. . Értékesítés és beérkezett előlegek	3002	88.571	85.058	23.000	41.000	62.000	85.058
2. Üzleti tevékenységekből származó kamatok	3003						
3. Rendes tevékenységből származó egyéb bevételek	3004	1.900	1.000	450	800	1.300	1.000
II. Üzleti tevékenységből származó készpénzkiadások (1 - 5)	3005	79.754	81.878	21.357	38.943	57.623	81.878
1.Beszállítók kifizetése és előlegei	3006	39.000	35.000	10.000	18.000	27.000	35.000
2. Bérek, bérek költségei és egyéb személyi költségek	3007	40.481	40.621	10.233	20.161	29.688	40.621
3. Kamat fizetések	3008		20				20
4. Nyereségadó	3009	273	237	1.124	782	935	237
5. Egyéb közköltségek kifizetése	3010		6.000				6.000

III. Üzleti tevékenységgel megvalósított nettó készpénzbevétel (I-II)	3011	10.717	4.181	2.093	2.857	5.677	4.181
IV. Üzleti tevékenységgel megvalósított nettó készpénzkifizetés (II-I)	3012						
B. BERUHÁZÁSBÓL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ FORGALOM							
I. Befektetésekből eredő készpénzbevétel (1 - 5)	3013	25	45	6	10	20	45
1. Részvények és üzletrészek eladása (nettó bevétel)	3014						
2. Szellemi javak, ingatlan, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök eladása	3015	10	30	3	5	8	30
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó bevétel)	3016						
4. Beruházásból származó kamatok	3017	15	15	3	5	12	15
5. Kapott osztalék	3018						
II. Beruházásból származó készpénzfizetések (1 - 3)	3019	5.749	2.900	1.700	2.700	4.400	2.900
1. Részvény és üzletrészek vásárlása (nettó bevétel)	3020						
2. Szellemi javak, ingatlanok, eszközök, felszerelések és biológiai eszközök vásárlása	3021	4.049	2.900	1.200	2.000	3.100	2.900
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó költség)	3022	1.700		500	700	1.300	

III. Beruházásokból származó nettó bevételek (I-II)	3023						
IV. Beruházásokból származó nettó kiadások (II-I)	3024	5.724	2.855	1.694	2.690	4.380	2.855
V. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ FORGALOM							
I. Finanszírozásból származó készpénz bevétel (1 - 5)	3025						
1. Alapeszközök növelése	3026						
2. Hosszú- és rövidlejáratú kölcsönök (nettó bevétel)	3027						
3. Rövidlejáratú hitelek (nettó bevétel)	3028						
4. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	3029						
5. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	3030						
II. Finanszírozásból eredő költségek (1 - 6)	3031	5.293	3.355	2.129	3.258	4.387	3.355
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3032						
2. Hosszúlejáratú hitelek (kihelyezések)	3033						
3. Rövidlejáratú hitelek (kihelyezések)	3034						
4. Egyéb kötelezettségek (kihelyezések)	3035						
5. Pénzügyi lízing	3036	475	475	129	258	387	475

6. Kifizetett osztalék	3037	4.818	2.880	2.000	3.000	4.000	2.880
III. Finanszírozásból származó nettó készpénzbevétel (I-II)	3038						
IV. Finanszírozásból származó nettó készpénz kifizetés (II-I)	3039	5.293	3.355	2.129	3.258	4.387	3.355
G. . ÖSSZES KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)	3040	90.496	86.103	23.456	41.810	63.320	86.103
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZ kifizetés (3005 + 3019 + 3031)	3041	90.796	88.133	25.186	44.901	66.410	88.133
GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3040 – 3041)	3042						
E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIFIZETÉS(3041 – 3040)	3043	300	2.030	1.730	3.091	3.090	2.030
Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI PERIÓDUS ELEJÉN	3044	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
ZS. KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL SZÁRMAZÓ POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG	3045						
I. KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG	3046						
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI PERIÓDUS VÉGÉN(3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	4.500	2.770	3.070	1.709	1.710	2.770

Üzleti tevékenységből származó készpénzbevétel forgalom

EAF 3001 *Üzleti tevékenységből megvalósult készpénzbevétel* 4.413 ezer dinárral csökken a tervhez viszonyítva a következő csökkenések következtében:

- EAF 3002 *Értékesítés és beérkezett előlegek* amelyeken belül csökkenek a tervezett pénzbeli összegek *3.513 ezer dinárral* és összehangolásra kerül a folyóévi eltelt kilenc hónap teljesítés alapján.

- EAF 3004 *Rendes tevékenységből származó egyéb bevételek* tervhez viszonyítva a tervezett *900 ezer dinárral* csökken, mivel megállapításra került, hogy az elsődlegesen tervezetthez viszonyítva alacsonyabb mértékben lesznek megfizetve a keresetek – az alkalmazottaktól és egyéb követelések.

EAF 3005 *Üzleti tevékenységből származó egyéb bevételek* 2.124 ezer dinárral magasabb a következő EAF változások következtében:

- EAF 3006 *Beszállítók kifizetése és előlegei* *4.000 ezer dináros* csökkenés van előrelátva, mivel a folyó évben kevesebb építkezési és egyéb eszköz beszerzésre kerül sor, mert kisebb mértékben lesznek építve sírboltok.

- EAF 3007 *Bérek bérek költségei és egyéb személyi költsönök* *140 ezer dináros* többlet van előrelátva, mivel lesz fizetés a Nemzeti munkáltatói hivatallal megkötött szerződés alapján, és pedig egy végrehajtó erejéig.

- EAF 3008 *Kamat fizetések* *20 ezer dináros* összeg kerül hozzáadásra. Elsődlegesen nem volt tervbe véve, hogy ezen tételen lesz kifizetés, de év közben voltak kifizetések, ami alapján ezen módosítással összehangolásra kerülnek a tervezett és megvalósult összegek.

- EAF 3009 *Nyereségadó* *36 ezer dinárral* csökken, mivel az Eredmény mérlegben kevesebb nyereség van előrelátva, így a nyereségadó kiadásai is kevesebb mértékben vannak előrelátva.

- EAF 3010 *Egyéb közöltségek kifizetése* tévedésből kimaradtak a tervből és *6.000 ezer dinár* összegben kerülnek megállapításra, mivel ezet tételen kerül kimutatásra a készpénz forgalom – ÁFA és egyéb adók és járulékok az elszámolási idő alatt.

EAF 3011 *Üzleti tevékenységgel megvalósított nettó készpénzbevétel* a fent említett módosítások és változások következtében csökkenés lesz a tervhez viszonyítva, mégpedig *6.536 ezer dinár* összegben.

Beruházásból származó készpénzbevétel forgalom

EAF 3013 *Befektetésekből eredő készpénzbevétel* повећава се за 20 хиљада динара због повећања на:

- EAF 3015 *Szellemi javak, ingatlan, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök eladása* код којих се прилив средстава повећава у односу на план за *20 хиљада динара* јер се очекује већи прилив готовог новца од планиране продаје материјала и опреме.

EAF 3019 *Beruházásból származó készpénzfizetések* планира се мање за 2.849 хиљада динара због смањења планираног износа на:

- EAF 3021 *Szellemi javak, ingatlan, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök vásárlása* за *1.149 хиљада динара* услед мањег обима набавке основних средстава у току године у односу на првобитно планирано.

- EAF 3022 *Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó költség)* брише се планирани износ од *1.700 хиљада динара* јер предузеће не планира да до краја текуће године врши куповину или продају финансијских пласмана.

EAF 3024 *Beruházásból származó nettó kiadások* због планираних измена у токовима готовине из активности инвестирања биће мањи у односу на план за *2.869 хиљада динара*.

Finanszírozásból származó készpénzbevétel forgalom

EAF 3013 *Befektetésekből eredő készpénzbevétel* 1.938 ezer dinárral csökken mivel módosul:

- EAF 3037 *Kifizetett osztalék* *1.938 ezer dinárral* csökken a tervhez viszonyítva, mivel utólagosan van összehangolva a nyereség pontos és összege, amely illeti az alapítót és amely be lesz fizetve a Szabadka városi költségvetésébe a folyóév végéig.

EAF 3039 *Finanszírozásból származó nettó készpénz kifizetés* a fentiek alapján ez a tétel is 1.938 ezer dinárral csökken.

A tervezett módosítások következtében módosulni fognak a következő számlák:

EAF 3040 *Összes készpénz bevétel* amely a tervhez viszonyítva csökkeni fog 4.393 ezer dinárral.

EAF 3041 *Összes készpénz kifizetés* који amely a tervhez viszonyítva csökkenni fog 2.663 ezer dinárral.

EAF 3043 *Nettó készpénz kifizetés* amely a tervhez viszonyítva növekedni fog 1.730 ezer dinárral.

EAF 3047 *Készpénz az elszámolási periódus végén* amely a tervhez viszonyítva csökkenni fog 1.730 ezer dinárral.

4.2. Tervezett bevételek és kiadások kimutatása

2-es táblázat

Összbevételek

dinárban

Kontó/kontó csoport	Szolgáltatásból származó jövedelem neve	Megvalósult 2017.	Terv 2018.	2018. évi terv 1 sz. módosítása	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
604	Áru értékesítési bevételek - kiskereskedés	21.867.143,39	26.000.000,00	26.000.000,00	119	100
614	Termékek és szolgáltatások értékesítési bevételek – hazai piacon	63.815.155,09	65.000.000,00	65.000.000,00	102	100
61420	Termékek értékesítési bevételek – nagykereskedés hazai piacon (Sírboltok értékesítése)	7.751.815,22	9.000.000,00	9.000.000,00	116	100
614210	Hazai piacon való szolgáltatás általi bevételek 10% (Kommunális szolgáltatás)	53.612.852,09	53.000.000,00	53.000.000,00	99	100
614220	Egyéb szolgáltatások	2.450.487,78	3.000.000,00	3.000.000,00	122	100
640	Prémiumok, szubvenciók, adományok általi bevételek	495.300,33	-	140.000,00	28	-
64010	Szubvenciók általi bevételek - közmunka	489.300,33	-	140.000,00	29	-
64030	Adomány	6.000,00	-	-	-	-
650	Bérlet	48.420,00	60.000,00	60.000,00	124	100
662	Kamathozadék	8.819,23	15.000,00	15.000,00	170	100
663	Árfolyam kockázat	26.042,95	-	-	-	-
670	Kellékek eladásából származó bevételek	46.674,17	20.000,00	20.000,00	43	100
673	Anyg eladásából származó bevételek	1.213,74	10.000,00	10.000,00	824	100
674	Anyag többletek	7.415,81	-	-	-	-
675	Leírt követelések megfizettetése	70.983,00	30.000,00	30.000,00	42	100
679	Egyéb rendkívüli bevételek	86.259,06	50.000,00	100.000,00	116	200
685	Bevételek a követelések árkiigazításából	72.446,00	-	-	-	-

692	Előző években keletkezett hibák általi bevételek	3.887,71	-	-	-	
	ÖSSZESEN	86.549.760,48	91.185.000,00	91.375.000,00	106	100

Kto 640 Szubvenciók-közmunka – ezen tételen nem voltak tervezve bevételek, mert a terv kidolgozása pillanatában nem voltak információk a kilátásban való bevételekről, amelyek ezen alapon valósulnának meg. Időközbe a vállalat pályázot a Nemzeti foglalkoztatási hivatalnál, közmunka támogatására. Az befejezett eljárást követően 2018.05.28-án kötötték A parlagfű kiirtása a temetőknben, mint közterületen, illetve temetők és temetők közvetlen környezetének karbantartása közmunka alkalmazásával szerződést egy végrehajtóval. A megkötött szerződés alapján a *kto 64010 Szubvenciók-közmunka* tételen belül tervezett összegn 140.000 dinár.

Kto 679 Egyéb rendkívüli bevételek – mivel az előző időszakban eredményesebben lettek megfizetve a követelések számlák zárolásával, szükséges megnövelni a tervezett összeget ezen tételen 50.000 dinárral vagy 100%, annak érdekében, hogy össze legyen hangolva a tervezett és megvalósult összeg.

3-as sz. táblázat

Összköltségek

dinárban

Kontó/kontó csoport	Költségnem (kiadások)	Megvalósult 2017.	Terv 2018.	2018. évi terv 1 sz. módosítása	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5		7
631	Árukészlet értékcsoökkentése	3.083.377,21	-	2.000.000,00	65	-
501	Az eladott áru beszerzési költségei	12.741.545,49	14.000.000,00	13.000.000,00	102	93
511	Kidolgozási anyag költségei	1.599.466,19	2.000.000,00	2.000.000,00	125	100
512	Egyéb anyagköltségek	4.842.534,17	6.220.000,00	3.500.000,00	72	56
513	Üzem-és fűtőanyag költségek	3.966.955,58	4.050.000,00	4.050.000,00	102	100
520	Bruttó bérköltségek	23.536.314,15	24.162.456,00	24.162.456,00	103	100
521	Kidolgozási anyag költségei	4.213.000,32	4.325.080,00	4.325.080,00	103	100
522	Szerzői tiszteletdíjak és munkavállalói szerződések, időszaki munkáltatás költségei	-	148.000,00	148.000,00	-	100
524	Átmeneti és részmunkaidős térítmények költségei	4.938.342,06	5.603.400,00	5.743.400,00	116	102
52400	Átmeneti és részmunkaidős szerződések költségei	4.486.867,92	5.603.400,00	5.603.400,00	125	100
52401	Átmeneti szerződések költségei -közmunkálatok	451.474,14	-	140.000,00	31	-
526	Az igazgató- és felügyelő bizottság térítmény költségei	1.462.025,28	1.681.224,00	1.681.224,00	115	100
529	Egyéb személyi költségek	2.320.036,27	4.561.000,00	4.561.000,00	197	100

52920	Végkielégítés - nyugdíj	248.797,59	800.000,00	800.000,00	322	100
52921	Egyéb személyi költségek alkalmazottak és egyéb magén személyeknek	69.667,39	120.000,00	120.000,00	172	100
52930	Szolidáris segély	779.133,23	1.490.000,00	1.490.000,00	191	100
52940	Támogatás az alkalmazott és családja részére halál és betegség esetében	-	400.000,00	400.000,00	-	100
52950	Hivatalos utazás, napidíj, utazási költségek, szállás költségtérítése	225.759,35	371.000,00	371.000,00	164	100
52960	Alkalmazottak szállítási költsége	989.192,55	1.380.000,00	1.380.000,00	140	100
529601	Szállítási költségek - közmunka	7.486,16	-	-	-	-
530	Termelési szolgáltatás költségei	992.100,00	1.000.000,00	1.000.000,00	101	100
531	Szállítási szolgáltatás költségei	714.295,94	865.000,00	865.000,00	121	100
532	Karbantartó szolgáltatás költségei	6.727.852,85	7.500.000,00	8.700.000,00	129	116
533	Bérleti költségek	30.543,36	130.000,00	130.000,00	426	100
535	Reklám és propaganda költségek	446.307,14	500.000,00	500.000,00	112	100
539	Egyéb szolgáltatások költségei	4.396.274,16	2.700.000,00	4.500.000,00	102	167
540	Amortizáció költségei	2.465.576,36	1.650.000,00	2.500.000,00	101	152
545	Tartalék költségek	134.497,62	150.000,00	150.000,00	112	100
550	Amortizációs költségek Nem termelő szolgáltatások költségei	2.670.650,37	4.610.000,00	3.000.000,00	112	65
551	Reprezentációs költségek	159.558,67	160.000,00	160.000,00	100	100
552	Biztosítási prémiumok költségei	360.241,66	400.000,00	400.000,00	111	100
553	Fizetésforgalmi költségek	355.059,18	280.000,00	280.000,00	79	100
554	Tagsági díjak költségei	25.200,00	25.000,00	25.000,00	99	100
555	Adókölségek	254.087,21	200.000,00	200.000,00	79	100
556	Járulékok költségei	3.600,00	5.000,00	42.000,00	1.167	840
55600	Keresetek kamarai járulékok utáni költségei	3.600,00	5.000,00	42.000,00	1.167	840
559	Egyéb nem anyagi költségek	2.064.835,14	1.950.000,00	1.950.000,00	94	100
55900	Hirdetések költsége az újságokban és más médiumokban	213.050,00	230.000,00	230.000,00	108	100

55901	Egyéb nem anyagi költségek – költség – költség	1.751.334,14	1.600.000,00	1.600.000,00	91	100
55910	Illetékek (adminisztrációs, bírósági, jegyzék) - cégilleték	100.451,00	120.000,00	120.000,00	119	100
562	Kamatköltségek	42.555,93	-	20.000,00	47	-
563	Negatív árfolyam különbségek	25,82	-	-	-	-
574	Hiányok	625,68	-	-	-	-
579	Egyéb nem üzletviteli kiadások	421.806,21	490.000,00	200.000,00	47	41
585	Pénzügyi követelések és kihelyezésekértéktárolása	199.707,67	-	-	-	-
	ÖSSZESEN	85.168.997,69	89.366.160,00	89.793.160,00	105	100

Kto 631 Félkész- és készárú raktárkészlete, és befejezetlen szolgáltatások értékének csökkentése – tervezett összeg 2.000.000 dinár, mivel kisebb mértékben épülnek sírboltok a tervhez viszonyítva, azért mert a temetkezések növekedése következtében az alkalmazottak az építkezési munkálatokról a szertartásokra lettek átirányítva, ami kihatással volt az új sírboltok építkezési ütemére is.

Kto 501 Az eladott árú beszerzési költségei – a tervezett kiadás összege 1.000.000 dinárral vagy is 7% csökken. Az elmúlt időszakban észlelhető, hogy a piaci követelmények alapján, árban olcsóbb temetkezési felszerelések beszerzése volt jellemző, ami eredményezte az alacsonyabb kiadásokat a tervezetthez viszonyítva.

Kto 512 Egyéb anyagköltségek – ezen kiadások megvalósítása érdemben alacsonyabb a tervezettől és ennek függvényében össze kell hangolni a realitással, amely a folyóév végéig várható. A tervezett kiadás összege 2.720.000 dinárral vagy is 44% csökken. Mivel érdemben növekedtek a temetkeztetési szertartások, szükséges volt átirányítani az alkalmazottakat az építkezésekről a szertartásokra, ami azt eredményezte, hogy az építkezések kisebb ütemben valósulnak meg és kevesebb építkezési anyag kerül felhasználásra.

Kto 524 Átmeneti és részmunkaidős térítvények költségei – 140.000 dináros vagy is 2% növekedés van tervben és pedig a kto 52401 Átmeneti és részmunkaidős szerződések költségei - közmunka tétel módosítása miatt. Ezek a kiadások a terv elsődleges kidolgozása pillanatában nem voltak ismeretesek illetve, hogy milyen összegben fognak előfordulni, szintén a kto 64010 Szubvenciók – közmunka bevételi tételről való átkönyvelése és nincs kihatása a vállalat eredményeinek elérésére.

Kto 532 Karbantartó szolgáltatás költségei – ezen kiadások 1.200.000 dinárban vagy is 16% növekszenek a tervhez viszonyítva, mivel tervben vannak új közbeszerzési eljárások – fűnyírás és gépkocsik és kultivátorok szervizelési szolgáltatásra.

Kto 539 Egyéb szolgáltatások költségei – utólag megállapításra került, hogy nagyobb mértékben lesz megvalósulva mint tervezett kiadás, azaz 1.800.000 vagy is 67% növekedés a folyóévi tervhez viszonyítva. Ezen kiadások széles váasztékot tartalmaznak: kommunális szolgáltatást, eszközök, gépjárműk, villány hálózat és klímák szervizelési és karbantartási költségeit, az épületek biztosítása és videó felügyeletét, a munkavédelmi költségeket, a poroltó készülékek ellenőrzését, a helyiségek tisztántartását, virágok beszerzése a temetésekre (rózsák amelyeket az vállalat alkalmazottjai a temetkezési szertartás alkalmával a koprosóra helyeznek) szállítási szolgáltatások, illetve az szociálisan hátrányos helyzetű elhunytak elhelyezése a hűtőkamrában, amely nem állami tulajdonú és más temetkezési vállalat tulajdonában levőek, és temetése, továbbá a halotti hirdetések megjelenítése a Szabadkai újságban.

Kto 540 Amortizációs költségek – 850.000 dinárral vagy is 52% növekszenek a 2018. évi tervhez viszonyítva, mert megállapításra került, hogy a tervezésnél nem pontos becslés lett figyelembe véve és év végéig eredemben magasabb lesz, mivel a beszerzésre kerülő eszközök értéke miatt, mint alapeszközök lesznek könyvelve.

Kto 550 Nem termelő szolgáltatások költségei –1.610.000 dinárral vagy is 35% csökkentek a tervhez viszonyítva, mivel megállapításra került, hogy több lett tervezve és nem lesznek megvalósítva a tervezett terjedelemben a folyóévben. Ezen szolgáltatásokon belül több fajta szolgáltatás tartozik és nem lehet pontos becslést végezni, többek között ide tartoznak: egészségügyi szolgáltatások (amely kiadások mértéke elsősorban az alkalmazottak számához van kötve, de a munkaerő mozgásától is függ), továbbá az ügyvédi költségek, magán végrehajtók szolgáltatása, közjegyzők szolgáltatása, a fizikális kasszák karbantartásának szolgáltatási, a

pénzszállítási szolgáltatások, tűzvédelmi szolgáltatások és stb. Utólag került megállapításra, hogy nincs szükség a szerződött terjedelemben való szolgáltatásokra.

Kto 556 Keresetek utáni járulékok költségei –37.000 vagy is 740% növekedett a folyóévi tervhez viszonyítva. Ezen kiadások a *kto 55600 Keresetek utáni kamarai járulékok költségei* tételhez kapcsolódnak, amelyen belül időközben megváltozott az elszámolási eljárás a Szerbiai Gazdasági Kamara 2018. évi tagságdíj mértékéről, módjáról és fizetési határidőkről c. határozat alapján (Hivatalos Közlöny SZK 114/2017 sz.).

Kto 562 Kamatköltségek – nem voltak előrelátva a folyóévi tervben, de az elmúlt időszakban ezen kiadások megvalósultak, úgy hogy a terv módosítással ezen összeg 20.000 dinárban kerül megállapításra.

Kto 579 Egyéb nem üzletviteli kiadások – az elmúlt időszakban ezen kiadások nem valósultak meg a tervezett terjedelemben, illetve nem volt harmadik személyek felé kártérítés, ahogyan az elsődlegesen volt tervben és ez alapján szükséges a tervezett összegek csökkentésére 290.000 dinárral vagy is 59%.

4-es táblázat.

Termelés – szolgáltatások mértéke 2018-ban

Sor szám	A szolgáltatási termék megnevezése	Értékegys ég	Terv 2018.
1	2	3	4
1.	sírgödör kiásása	eset	500
2.	sírbolt megnyitása	eset	1.100
3.	exhumálás	eset	35
4.	sírbolt építése	darab	36
5.	halottasház használata	eset	1.250
6.	hűtőkamra	eset	1.110
7.	Szertartási szolgáltatás	eset	1.450
8.	Kegyeleti kellékek eladása	eset	900
9.	Szállítási szolgáltatás	eset	1.350
10.	sírbolt utáni térítmény	eset	1.390
11.	sírhely utáni térítmény	eset	1.050

A Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvállalat Szabadka 2018. évi tevkénységi tervbe kimaradt a Termelés – szolgáltatások mértéke 2018-ban táblázat és ezennel belekerül a tervben, annak érdekében, hogy láthatóak legyenek a folyóévbeni tervezett összegek.

VIII TERVEZETT BESZERZÉSEK

8.1. Tervezett pénzügyi eszközök a javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére 2018. évben

11 melléklet

Tervezett pénzügyi eszközök a javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére

dinárban

Sorszám	HELYREND	Megvalósítás 2017.	Terv 2018.	2018. évi terv 1. sz. módosítása	ÖSSZEG			
					Terv módosítása 2018. 01.01.- 03.31.	Terv módosítása 2018. 01.01.- 06.30.	Terv módosítása 2018. 01.01.- 09.30.	Terv módosítása 2018. 01.01.- 12.31.
	Javak							
1.	Spec. halottszállító jármű	4.593.750,00	4.000.000,00	4.000.000,00			4.000.000,00	4.000.000,00
2.	Teherautó		3.500.000,00	3.500.000,00				3.500.000,00
2.a	Személygépkocsi		500.000,00	500.000,00			500.000,00	500.000,00
3.	Építkezési anyag	1.647.754,80	3.000.000,00	3.000.000,00	300.000,00	1.000.000,00	1.800.000,00	3.000.000,00
4.	Üzemanyag	1.918.214,09	2.650.000,00	2.650.000,00	600.000,00	1.000.000,00	2.200.000,00	2.650.000,00
5.	Gépek és szerszámok	1.868.513,84	2.200.000,00	2.200.000,00		1.000.000,00	1.700.000,00	2.200.000,00
6.	Elektromos energia	564.172,09	1.300.000,00	1.300.000,00	500.000,00	650.000,00	800.000,00	1.300.000,00
7.	HTZ felszerelés	847.925,00	1.000.000,00	1.000.000,00		200.000,00	500.000,00	1.000.000,00
8.	Temetkezési felszerelés	397.490,00	820.000,00	820.000,00		300.000,00	600.000,00	820.000,00
	<i>Összesen javak:</i>	<i>11.837.819,82</i>	<i>18.970.000,00</i>	<i>18.970.000,00</i>	<i>1.400.000,00</i>	<i>4.150.000,00</i>	<i>12.100.000,00</i>	<i>18.970.000,00</i>
	Szolgáltatások							
1.	Tervezési szolgáltatások		3.000.000,00	3.000.000,00		1.300.000,00	1.700.000,00	3.000.000,00
2.	Fűkaszálás a temetőkben	1.401.186,00	1.800.000,00	2.800.000,00		600.000,00	1.500.000,00	2.800.000,00
3.	Dokumentáció kidolgozása / pénzügyi beszámolók az IPA pályázathoz		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
4.	Gépjárműk és motokultivátor javítása			500.000,00				500.000,00
	<i>Összesen szolgáltatások:</i>	<i>1.401.186,00</i>	<i>5.800.000,00</i>	<i>7.300.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>2.900.000,00</i>	<i>4.200.000,00</i>	<i>7.300.000,00</i>
	Munkálatok							

1.	Gépi munkálatok	4.920.087,55	4.990.000,00	4.990.000,00		1.000.000,00	2.800.000,00	4.990.000,00
	<i>Összesen munkálatok:</i>	<i>4.920.087,55</i>	<i>4.990.000,00</i>	<i>4.990.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>2.800.000,00</i>	<i>4.990.000,00</i>
ÖSSZESEN=JAVAK+SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁLATOK		18.159.093,37	29.760.000,00	31.260.000,00	2.400.000,00	8.050.000,00	19.100.000,00	31.260.000,00

Szolgáltatások:

2. *Fűkaszálás a temetőben* – A folyóév negyedik negyedében 1.000.000 dináros növekedés van tervben. Mivel az idény elején bőségesek volt csapadék, ami miatt beindult a vegetáció, így a vállalat kénytelen volt növelni a fűkaszálás intenzitását. Ez azt eredményezte, hogy a fokozottan voltak bevonva harmadik személyek, akik szerződések révén vállalták a fűkaszálás a temetőben és ezen tételen előrelátott összeg teljes felhasználásra került még a folyóév vége előtt. Szükség van további eszközökre ezen tételen, hogy továbbra is gondmentes legyenek karbantartva a temetők, főleg az október végén és november elején, amikor is vallási ünnepek vannak és hagyományosan sok látogató van a temetőben.

4. *Gépjárműk és motokultivátor javítása* – Eszköz beszerzésre előre van látva 500.000 din. Mivel nagyobb mértékben voltak hibásodások az eszközökön, a tervezett összeg a folyóév vége előtt már felhasználásra került, szerződéses alapon amely benne volt foglalva a 2018. évi beszerzési tervben, amelyekre nem vonatkozik a törvény (elsődlegesen tervezett összeg 205.000 dinár volt). Összesen kilenc gépjármű van karbantartva, szervizelve, amelyekből három halottszállításra spec. gépjármű, három személygépkocsi, kettő teherszállító gépjármű és egy traktor. A vállalat nem tud gondmentesen tevékenykedni az új szerződés megkötéséig, főleg figyelembe véve, hogy szolgáltatási közé tartozik a halottak szállítása is és minden pillanatban rendelkeznie kell járművel, ami miatt szükséges további pénzbeli eszközöket előrelátni ezen tételen belül.

11a melléklet**Megvalósult és tervezett pénzügyi eszközök a javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére 2018. évben**

dinárban

Sorszám	HELYREND	Megvalósítás 2017.	Szerződéses kötelezettségek 2017.	Terv 2018.	2018. évi terv 1. sz. módosítása
	Javak				
1.	Spec. halottszállító jármű	4.593.750,00		4.000.000,00	4.000.000,00
2.	Teherautó			3.500.000,00	3.500.000,00
2.a	Személygépkocsi			500.000,00	500.000,00
3.	Építkezési anyag	1.647.754,80	1.897.245,20	3.000.000,00	3.000.000,00
4.	Üzemanyag	1.918.214,09	531.785,91	2.650.000,00	2.650.000,00
5.	Gépek és szerszámok	1.868.513,84		2.200.000,00	2.200.000,00
6.	Elektromos energia	564.172,09	735.827,91	1.300.000,00	1.300.000,00
7.	HTZ felszerelés	847.925,00	152.075,00	1.000.000,00	1.000.000,00
8.	Temetkezési felszerelés	397.490,00		820.000,00	820.000,00
	<i>Összesen javak:</i>	<i>11.837.819,82</i>	<i>3.316.934,02</i>	<i>18.970.000,00</i>	<i>18.970.000,00</i>
	Ycnyre				
1.	Tervezési szolgáltatások			3.000.000,00	3.000.000,00
2.	Fűkaszálás a temetőben	1.401.186,00		1.800.000,00	2.800.000,00
3.	Dokumentáció kidolgozása / pénzügyi beszámolók az IPA pályázathoz			1.000.000,00	1.000.000,00
4.	Gépjárműk és motokultivátor javítása				500.000,00
	<i>Összesen szolgáltatások:</i>	<i>1.401.186,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.800.000,00</i>	<i>7.300.000,00</i>
	Munkálatok				
1.	Gépi munkálatok	4.920.087,55	69.912,45	4.990.000,00	4.990.000,00
	<i>Összesen munkálatok:</i>	<i>4.920.087,55</i>	<i>69.912,45</i>	<i>4.990.000,00</i>	<i>4.990.000,00</i>
ÖSSZESEN=JAVAK+SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁLATOK		18.159.093,37	3.386.846,47	29.760.000,00	31.260.000,00

Pogrebno Kommunális Közvállalat Szabadka
Vesna Prčić, okl.jogász s.k.
Igazgató