

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

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2019..... megtartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT

a Stadion Kommunális Köztársaság Szabadka 2019. évi működési tervének jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Stadion Kommunális Köztársaság Szabadka 2019. évi működési tervét, melyet a Stadion Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága 2019. január 30-án fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

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

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

A közhasznú tevékenységet folytató köztársaságok és más szervezeti formák 2019. évre szóló működési tervei illetve a 2019 – 2021. időszakra szóló három éves tervek elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 86/2018) közelebbről meghatározza a működési tervek elemeit. Az elemeket a tervek kidolgozásának irányelvei tartalmazzák, melyek a kormányrendelet részét képezik.

Az utasítás többek között előírja, hogy a működési tervben az alábbi elemeket kell ismertetni: Általános adatok; A 2018. évi gazdálkodás elemzése; Célok és a 2019. évre illetve a 2019-2021. időszakra tervezett aktivitások; Tervezett bevételi források és a kiadások rendeltetések szerint; A nyereség elosztásának illetve a veszteség fedezésének tervezett módja; Bérzési és foglalkoztatási terv; Hiteltartozások; Tervezett beszerzések; Beruházási terv és a Pénzeszközök külön célú felhasználásának kritériumai. Az irányelvek többek között az alábbiakat is definiálják:

- a működési tervek kidolgozásakor a kormány gazdasági és pénzügyi politikájának céljaiból és irányelveiből kell kiindulni
- a működési tervekben be kell tartani a stratégiai dokumentumokat, területi terveket, törvényeket, jogszabályokat és belső okiratokat, melyeket a köztársaság ügyvitelében alkalmaz,
- meg kell indokolni a hosszú távú és középtávú üzleti stratégiát és fejlesztési tervet,
- ismertetni kell a vállalat szervezeti felépítését, az ügyvezető igazgatók nevét, az igazgatók és a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak neve mellett pedig fel kell tüntetni a kinevezésük dátumát és a határozat számát is,
- elemzést kell készíteni a 2018-as üzleti évről,
- bemutatni a célokat és a tervezett tevékenységeket a 2019. évre illetve a 2019 - -2021. időszakra,
- részletesen megindokolni a tervezett bevételek és kiadások szerkezetét; a bevételeket az árakról szóló hatályos rendeletnek megfelelően kell tervezni;
- bemutatni a költségvetésből származó bevételek összegét és folyósításuk ütemét,
- a következő helyredekben tervezett eszközöket: szolgáltatási utak, a megbízási szerződések, felhasználási szerződések, az ideiglenes és időszakos munkaszerződések munkadíjai, és a természetes

személyeknek egyéb szerződések alapján fizetett munkadíjai, valamint a szakmai továbbképzésekre és hasonló célra szolgáló eszközök legfeljebb a 2018. évre tervezett összeg mértékéig tervezhetők, teljesíthetőségük előzetes vizsgálatával,

- a 2018. év becsült nyereségének elosztását a Szerb Köztársaság illetve az önkormányzati egység költségvetéséről szóló okiratnak megfelelően kell tervezni (a Szabadka város 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet előírja, hogy a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek a 2018. évi zárszámadás szerinti nyereségük 70%-át az önkormányzat költségvetésébe befizetni. Ismertetni kell, milyen módon lett felhasználva a 2014., 2015. és 2016. évi nyereség,
- bemutatni a dolgozók összetételét és a foglalkoztatás ütemét,
- a szabad és megüresedett állásokat kizárólag az e területet szabályozó, hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően lehet betölteni (a közszolgálati dolgozók létszámkorlátozásának módjáról szóló törvény, a költségvetési rendszerről szóló törvény, az új munkaerő költségvetési szervek általi foglalkoztatásának és kiegészítő munkára való alkalmazásának jóváhagyására vonatkozó kormányrendelet, Szabadka város rendelete, amellyel megszabja az önkormányzati rendszer szervezeti formáiban alkalmazottak maximális létszámát),
- a bérekre szolgáló eszközöket az e területet szabályozó hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően kell tervezni és kimutatni azt az összeget, ami a Szerb Köztársaság költségvetésébe lesz befizetve (a közszektorban dolgozók maximális munkabérének megszabásáról szóló törvény, a közsférában dolgozók bérének illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény, a minimálbér mértékéről szóló rendelet a 2019. évre, stb.),
- a felügyelőbizottság/község elnökének és tagjainak kizárólag az e területet szabályozó törvényekkel és jogszabályokkal összhangban kell megtervezni (a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai tiszteletdíja mértékének meghatározásáról szóló határozat összhangban van a Szerb Köztársaság Kormányának a közvállalatok felügyelőbizottságában végzett munkáért járó tiszteletdíjak megszabásának kritériumairól és mércéiről szóló rendeletével),
- bemutatni a javakra, munkákra és szolgáltatásokra a 2019. évre előirányzott pénzeszközöket, részletesen megindokolni a tervezett beszerzéseket, ésszerűen tervezni a szolgálati járművek vásárlását és azt megindokolni,
- ismertetni a beruházási tervet és a beruházások ütemét és megindokolni a megkezdett, illetve tervezett de meg nem valósított beruházásokat az előző három évre,
- a külön célokra (szponzorálásra, adományokra, jótékonyagra, sporttevékenységre, reprezentációra, reklámra és propagandára) szolgáló eszközök legfeljebb a 2018. évre tervezett összegig tervezhetők, de előzetesen meg kell vizsgálni a további ésszerűsítés lehetőségét, és részletesen megindokolni a külön célokra szolgáló eszközöket,
- azok a közvállalatok, melyek működési költségeiket (a béreket, anyagi költségeket, stb.) költségvetési eszközökből fedezik, továbbá azok a közvállalatok, melyek a legutóbb közzétett pénzügyi jelentés szerint veszteségesen gazdálkodtak, szponzorálásra és adományokra nem tervezhetnek eszközöket.

A szabadkai Stadion KKV felügyelőbizottsága a 2019. január 30-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2019. évi működési tervét, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: Stadion Kommunális Közvállalat Szabadka;

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

Kelt: 2019.01.30.

Iktatószám: I-134/2019

Oldal: 1/1

Tárgy: JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 2. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján a Stadion Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2019. január 30-án 10:00 órai kezdettel megtartott 16. ülésén meghozta a következő

DÖNTÉST

Elfogadjuk a szabadkai Stadion KKV 2019. évi működési tervét, anyagban közöltek szerint.

A Szabadkai Távfűtőművek KKV 2019. évi működési tervét jóváhagyásra továbbítani kell az alapítóhoz.

STADION

- szükségtelen kihagyva -

A STADION KKV SZABADKA
felügyelőbizottságának elnöke

Dobó István

Kézbesítési utasítás:

- A felügyelőbizottság
- Számvevőség,
- irattár

STADION KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT

2019. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV

Üzleti név: Stadion Kommunális Közvállalat

Székhelye: Szabadka, Szép Ferenc u. 3

Főtevékenység: 9311 - Sportlétesítmények fenntartása

Törzsszám: 08547718

Adóazonosító szám: 100847243

KSZESZ: 82521

Illetékes szerv: Szabadka Város Képviselő-testülete

Szabadka, 2019 januárja

TARTALOM	Oldal
I. ÁLTALÁNOS ADATOK	3
II. A 2018. ÉVI MŰKÖDÉS ELEMZÉSE	7
III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK 2019-BEN	
IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK RENDELTETÉS SZERINTI HELYRENDJE	14
V. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK/ VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA.....	64
VI. BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV	64
VII. HITELTARTOZÁS.....	74
VIII. TERVEZETT BEVÉTELEK.....	74
IX. TŐKEBERUHÁZÁSI ÉS BEFEKTETÉSI TERV	
X. SAJÁTOS RENDELTETÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖK HASZNÁLATÁNAK KRITÉRIUMAI.....	80

I. ÁLTALÁNOS ADATOK

Státusz, jogi forma és tevékenység

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

A Stadion KKV alapítója Szabadka Város Képviselő-testülete. A Városi tanács III-464-176/2013, III-464-77/2014 i III-361-674/2014 számú rendeleteivel a vállalatra az alábbi létesítmények használatát és fenntartását bízta:

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

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

A vállalat fő tevékenysége: 9311 – Sportlétesítmények tevékenysége.

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

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

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

- Hotelek és hasonló szálláshely
- Nyaralók és hasonló építmények rövidebb ott-tartózkodásra
- Az éttermek és mobil vendéglátói létesítmények tevékenysége
- Ételkészítés és felszolgálat egyéb szolgáltatásai
- Italok készítése és felszolgálása
- Saját és bérbevett ingatlanok kiadása és ezek irányítása
- Media bemutatkozás
- Szabadidős és sportfelszerelések bérbeadása és lízingelése
- Sport- és szabadidős oktatás
- A sportklubok tevékenysége
- Fitnesz klubok tevékenysége
- Egyéb sporttevékenységek

- Szórakoztató és tematikus parkok tevékenysége
- Egyéb szórakoztató és rekreációs tevékenység
- Fodrász és kozmetikai szalonok tevékenysége
- Testápolás és testedzés.

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

Vízió és misszió

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

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

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

A sportlétesítmények használatával és irányításával megbízott vállalatként, gondoskodik arról, hogy megteremtse a feltételeket a zavartalan sportoktatáshoz és rekreációs tevékenységekhez kezdve a legkisebb felhasználókkal – a gyerekekkel, egészen a legidősebbekig - a nyugdíjasokig.

Stadion KKV víziója, hogy olyan vállalatává váljon, mely a sport területén magasabb normákat állít fel a sportlétesítmények fenntartását és üzemeltetését illetően, valamint a kornak megfelelően működjön.

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

- A költségvetési rendszerről szóló törvény (az SZK Hivatalos Lapjának 54/09, 73/10, 101/10, 101/11 és 93/12 jav. száma, 108/13, 142/14 és 68/15- más törv., 103/15, 99/16, 113/17, 95/18 száma)
- A Szerb Köztársaság 2019. évi költségvetéséről szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönyének 95/18 száma)
- A közcivilizációkról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma),
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 88/11, 104/16 és 95/18 száma)
- A professzionális rehabilitációról és a fogyatékkal élők foglalkoztatásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 36/09 és 32/13 száma)

- A közbeszerzésről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 124/12, 14/15 és 68/15 száma)
- A bérelszámolási alap és a bérek kifizetésének, illetve a keresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 és 95/18 száma)
- A közszférában dolgozók maximális létszámának megállapításáról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönyének 68/15, 81/16 és 95/18 száma)
- a Munkatörvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 24/05, 61/05, 32/13, 75/2014 és 13/17 száma)
- Rendelet az új foglalkoztatás és a kiegészítő munkáltatás jóváhagyásának eljárásáról a költségvetési szervekre vonatkozóan (az SZK Hivatalos Közlönyének 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 és 59/15 száma)
- Szabadka Város 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 29/18 száma)
- A szabadkai Stadion KKV alapításáról szóló rendelet (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/2016 száma)
- A Szabadka Város Önkormányzatában a 2017. évben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról, mely 2017. november 16-án lett meghozva
- Szabályzat a szabadkai Stadion KKV működésének létrehozására, valamint pénzügyi irányítására és ellenőrzésére vonatkozó közös kritériumokról és standardokról
- Szabályzat a Stadion KKV belső szervezetéről és a munkahelyi besorolásáról
- A belső közérdekű nyilvánosságra hozatali törvény, iktatószáma 731/16

Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú és középtávú terve

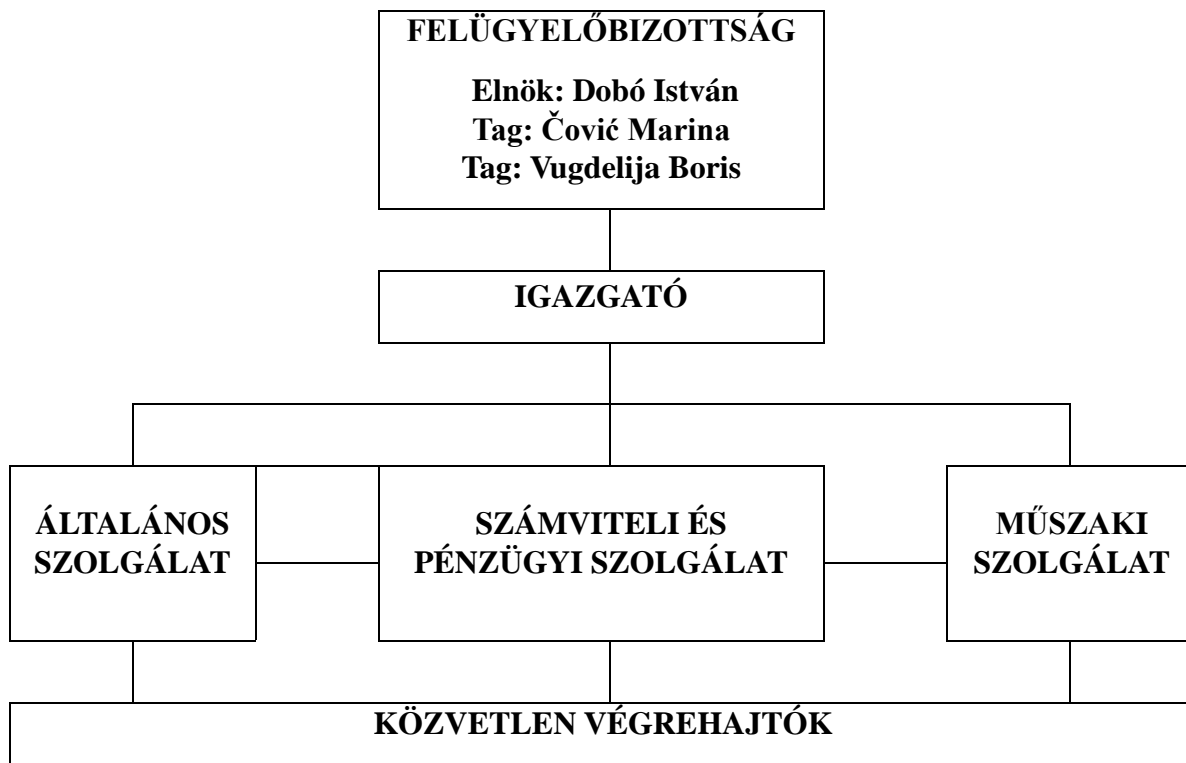
A szabadkai Stadion Közvállalat felügyelőbizottsága 2017.03.04-én meghozta az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú és középtávú tervét, és továbbította az alapítónak.

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

A közvállalat szervezeti felépítése

Igazgató és ügyvezető igazgatók neve

A vállalat igazgatója Tamara Dimitrioski, a Stadion KKV igazgatójának kinevezéséről szóló, 2018.11.27-én meghozott I-00-021-72/2018 számú határozat alapján.



Felügyelőbizottság elnökének és tagjainak neve

A felügyelőbizottság elnöke Dobó István, tagjai pedig: Čović Marina és Vugdelija Boris, A felügyelőbizottság kinevezéséről szóló határozat alapján, melynek száma: I-00-022-30/2018 és I-00-021-181/2016, kelt 2018.02.22-én

II. A 2018-AS ÉVI TEVÉKENYSÉGEK ELEMZÉSE

A tevékenységek becsült mennyisége

S. SZ	Szolgáltatás	Mértékegység	Kategória	2017. évi megvalósítás	2018. évi terv	2018. évi megvalósítás becslése	index	index
1	2	3	4	5	6	7	8 (6/5)	9 (7/6)
1.	A Sétaderdei nyitott medence bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	18.475	18.500	16.209	100	88
			belépőjegy gyerekeknek	5.561	5.500	4.735	99	86
			belépőjegy nyugdíjasoknak	4.075	4.100	4.228	101	103
			Havi jegy	108	110	87	102	79
			csúszda	2.630	2.600	2.671	99	103
			szauna	608	600	435	99	73
2.	A Városi Korcsolyapálya bevétele	db	Belépőjegyek	21.924	22.000	25.576	103	116
			Kölcsönzés	8.491	8.500	8.271	100	97
			élesítés	510	500	479	98	96
			promó jegyek	267	300	435	112	145
			Bérbeadás koncertekre/ mérkőzésekre	0	1	1	0	100
			rekreáció	4	5	4	125	80
3.	a Prozivka SRK bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	19.095	19.100	15.157	100	79
			belépőjegy nyugdíjasoknak	6.216	6.200	4.524	100	73
			belépőjegy gyerekeknek	4.953	5.000	4.229	101	85
			Promó jegy	1.354	1.300	997	96	77
			Havi bérlet	463	470	643	102	137
			Havi bérlet „páros”	275	270	544	98	201

			Családi belépőjegy	277	280	184	101	66
			Belépőjegy egyetemistáknak	1.353	1.400	916	103	65
4.	A Városi Lőtér bevétele	óra	Óra (egy személy/egy hely)	126	130	128	103	98
5.	A Városi Stadion bevétele	db	belépőjegyek	7.531	7.500	5.625	100	75
6.	Sportcsarnok bevételei	óra	rekreáció	59	60	82	102	136
		nap	bérbeadás	4	4	2	100	50
		db	belépőjegyek	1.255	1.300	901	104	69
7.	Asztalitenisz terem	óra	az asztalitenisz asztal bérbeadása	1128	1.100	715	98	65
8.	Május elseje utcai bevételek	óra	időpont	690	700	973	101	139

Magyarázat a táblázathoz:

1. sorszám: A Sétaderdei nyitott fürdő bevételei: A nyitott fürdő felnőtt belépőjegyeinek eladása 12%-kal volt alacsonyabb, mint a tervezett mennyiség. A becslések szerint a gyermekjegyek eladása szintén csökkent a tervezetthez képest, mégpedig 14%-kal. A havi jegyek eladása 21%-kal, a szauna belépőjegyek pedig 27%-kal csökkent. A nyugdíjasoknak viszont 3%-kal több jegyetadtunk el a tervezettnél. A csúszdahasználati díj több bevételt hozott a vártnál 3%-kal. A rossz anyagi helyzet következtében csökkent a felnőtt és gyermek belépőjegyek eladása, s mivel a nyugdíjas jegyek kedvezőbb áron kaphatók, ebben a kategóriában több jegyet sikerült eladnunk. A nyári szezon eléggé esős volt, úgy hogy a vállalat kevesebb bevételt tudott megvalósítani a tervezett bevételt ebben a létesítményben.

2. sorszám: A Városi Korcsolyapálya bevételei: Ebben a létesítményben a rekreálók kategóriájában a becsült jegyeladás 20%-kal alacsonyabb a 2018-as tervhez képest, viszont a promó belépőjegyek eladása 45%-kal nőtt. Ez a kategória minimum 25 fős csoportot jelent. A korcsolya bérbeadásából és a korcsolyaélesítésből származó bevételek a várt szinten voltak. A belépőjegyek eladása 16%-kal nőtt, mivel a téli szünidő alatt kivételesen magas volt a korcsolyapálya látogatottsága.

3. sorszám: A Prozivka SRK bevételei: Ebben a létesítményben a gyermekjegyekből származó bevételek 25%-kal alacsonyabb a 2018-as tervezett szintnél. Az egy személyre szóló havi bérlet a tervezettnél 37%-kal nagyobb, míg a nyugdíjas jegyek eladása a becslések szerint 27%-kal alacsonyabb a tervezettnél. A promó jegyek eladása 23%-kal alacsonyabb a e kategória tervezett szintjénél. A családi jegyek becsült eladása 34%-kal kisebb a tervezett szintnél. Az eladott egyetemista jegyek száma 35%-kal alacsonyabb volt a tervezett mennyiségnél, mivel a nyári idényben kevesebb egyetemista van a városban. A páros havi bérlet pedig a vártól 101%-kal több bevételt hozott.

4. sorszám: A Városi Lőtér bevételei: Itt az időpontok bérlete a tervezett szinten alakult, illetve a kategória belépőjegyeinek eladása a tervnek megfelelő volt.

5. sorszám: A Városi Stadion bevételei: Városi Stadionban eladott jegyekből származó bevétel 25%-kal alacsonyabb volt a tervezett összeghez képest, a fő pálya felújítása miatt, ami lehetetlenné tette a mérkőzéseket az idény második részében.

6. sorszám: A Sportcsarnok bevételei: A létesítményben két kategóriában csökkent a bevétel, a bérbeadásokból 50%-kal és a belépőjegyek eladásából pedig a tervezettnél 31%-kal kevesebb bevétel származott. A Sportcsarnokban azoknak a kluboknak a mérkőzéseire, melyek nevében szerepel a Spartak név, nem fizettünk belépőjegyet, kivéve a Crvena zvezda és a Partizan elleni meccseken. A vállalat az edzések megtartását sem fizetteti meg. A rekreáció kategóriában viszont a tervezettnél 36%-kal nagyobb volt a bevétel.

7. sorszám: Az asztalitenisz terem bevételei: Az asztalitenisz asztal bérbeadása 35%-kal csökkent a tervezetthez képest, mivel kisebb volt az érdeklődés ez a fajta rekreáció iránt.

8. sorszám: A Május elseje utcai létesítmény bevételei: Ebben a létesítményben, ahol a pályák vannak, 39%-os növekedést jegyeztünk az időpontok tervezett bérbeadásához viszonyítva, mivel nagyobb volt az érdeklődés az előző évhez képest.

Állapotmérleg

1. melléklet

ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31-én

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás (becsült) 2017.12.31.
	AKTÍVA			
0	A. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	17.320	15.984
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	320	20
010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	0004		
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási védjegyek, a szoftverek és egyéb jogok	0005	320	20
013 és 019 része	3. Goodwill	0006		
014 és 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű vagyon	0007		
015 és 019 része	5. Készülő nem anyagi jellegű vagyon	0008		
016 és 019 része	6. Előlegek immateriális javakra	0009		

2	II. INGATLAN, GÉPEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	17.000	15.964
020, 021 és 029 része	1. Földek	0011		
022 és 029 része	2. Építmények	0012		
023 és 029 része	3. Gépek és felszerelések	0013	17.000	15.364
024 és 029 része	4. Ingatlan-beruházások	0014		
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, gépek, felszerelések	0015		
026 és 029 része	6. Gépek, ingatlanok és felszerelések készülőben	0016		600
027 és 029 része	7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszereléseibe	0017		
028 és 029 része	8. Előlegek ingatlanokra, gépekre, felszerelésekre	0018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 része	2. Tenyészállomány	0021		
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök készülőben	0022		
038 és 039 része	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023		
04. kivéve a 047	IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 és 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025		
041 és 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026		
042 és 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027		
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú kihelyezések anyavállalatoknak és leányvállalatoknak	0028		
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029		
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai kihelyezések	0030		
045 része és 049 része	7. Hosszú távú kihelyezések külföldön	0031		
046 része és 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032		

048 és 049 része	9. Egyéb hosszú távú pénzügyi befektetések	0033		
5	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0035		
051 és 059 része	2. Kapcsolt felekkel szembeni követelések	0036		
052 és 059 része	3. Követelések áruhitel és pénzügyi lízing alapján	0037		
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízingről szóló szerződés szerinti eladások alapján	0038		
054 és 059	5. Követelések kezesség alapján	0039		
055 és 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	0040		
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041		
288	V. HALASZTOTT ADÓ	0042		
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	23.850	28.798
1. osztály	TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	250	116
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045		
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048	150	106
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	100	10
	II. V. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.600	818
200 és 209 része	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052		
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053		
202 és 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054		
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0055		

204 és 209	5. Hazai vásárlók	0056	1.600	818
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057		
206 és 209 része	7. Eladás alapú egyéb követelések	0058		
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059		
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	600	524
236	V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 és 239 része	1. Rövid távú hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és leányvállalatok	0063		
231 és 239 része	2. Rövid távú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064		
232 és 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065		
233 és 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066		
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0067		
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	900	5.150
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	9.500	9.190
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0070	11.000	13.000
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	41.170	44.782
88	Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072	13.984	13.984
	PASSZÍVA			
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.604	2.363
30	I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404		

302	3. Betétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406		
304	5. Társadalmi tőke	0407	1.604	1.604
305	6. Szövetkezeti részvények	0408		
306	7. Kibocsátási díj	0409		
309	8. Egyéb állótőke	0410		
31	II. BEJEGYZETT 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 INGATLAN, Gépek és felszerelések	0414		
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTHATLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415		
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTHATLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)	0416		
34	VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)	0417		1.102
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418		
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419		1.102
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421		343
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422		343
351	2. Folyó évi veszteség	0423		
	B. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424		

40	X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	10.550
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426		
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427		
403	3. Szerkezetátalakítási költségtartalékok	0428		
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	500	2.120
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	8.430	8.430
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 távú hazai hitelek és kölcsönök	0437		
415	6. Hosszú távú külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek	0439		
419	8. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0440		
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441	200	95
42 do 49 (kivéve 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.436	31.774
42	I. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Rövid távú hitelek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0444		
421	2. Rövid távú hitelek kapcsolt jogi személyektől	0445		
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446		
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447		

427	5. Kötelezettségek eladásra szánt állandó eszközök és megszűnt tevékenységek eszközei alapján	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid távú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450	5	4
43 kivéve 430	III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26.590	26.125
431	1. Beszállítók – hazai anyavállalatok és leányvállalatok	0452		
432	2. Külföldi beszerzők – anyavállalatok és leányvállalatok	0453		
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454		
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455		
435	5. Hazai beszállítók	0456	26.500	26.000
436	6. Beszállítók külföldön	0457		
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	90	125
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.000	2.500
47	V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	41	400
48	VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE	0461	500	400
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0462	300	2.345
	A. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0)	0463		
	Đ. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	41.170	44.782
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984

Az állapotmérleg megindoklása:

AOP 0002: Állandó vagyon: Az állandó vagyon becsült megvalósítása alacsonyabb a tervezetthez képest, mert kevesebb felszerelést vásároltunk, és ez a beszerzési takarékoság miatt valósult meg, ezért a becsült realizáció alacsonyabb a tervezettnél.

AOP 0043: Forgótőke: A forgóeszközök becsült megvalósítása nagyobb a tervezettnél azok a pénzeszközök miatt, melyeket a vállalat a tartománytól kapott, ami 2.500.000 dinárt tesz ki, és a következő évben (2019) fogjuk felhasználni.

AOP 0056: Hazai vásárlók: A becsült megvalósítása alacsonyabb a tervezettnél, mert a vállalat nem fizettette meg a vásárlókkal a követeléseit.

AOP 0068: Készpénz ekvivalensek és készpénz: A készpénz elemek becsült megvalósítása nagyobb a tervezettnél a tartománytól kapott eszközök miatt, ami a következő évben lesz realizálva.

AOP 0425: Hosszú távú foglalások: A becsült hosszú távú foglalások nagyobbak a tervezettnél, az aktuális tartalékolások miatt a végkielégítésekre.

Eredménymérleg

1a melléklet

EREDMÉNYMÉRLEG a 2018.01.01.-12.31. időszakra

Ezer dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Terv 2018.01.01- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2018.01.01- 12.31.
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
60 do 65, kivéve 62 i 63	ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	155.375	139.211
60	I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.500	1.774
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon	1003		
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1004		
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a hazai piacon	1005		

603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1006		
604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1007	1.500	1.774
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1008		
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	20.860	20.201
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1010		
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1011		
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1012		
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1013		
614	5. Termékek és szolgáltatások a hazai piacon történő értékesítéséből szárm. bevétel	1014	20.860	20.201
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015		
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL	1016	127.615	111.490
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	5.400	5.746
	RENDES MŰKÖDÉSŐBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
50 - 55, 62 és 63	ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)>0	1018	154.775	137.108
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	900	794
62	II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020		

630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021		
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	10.500	8.915
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	50.193	43.129
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁSHÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	53.294	50.468
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	16.570	12.508
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	4.300	4.794
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028	500	
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	18.518	16.500
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	600	2.103
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek kapcsolatos jogi személyektől	1035		
665	3. Bevételek kapcsolatos vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részesítéssel	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038		
663 és 664	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBESÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1039		
56	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	615

56, kivéve 562, 563 és 564	I. EGYÉB 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 és közös vállalkozásokban való részvételből eredő költségek	1044		
566 és 569	4. Pénzügyi kiadások	1045		
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)	1046	700	609
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1047		7
	E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1032 – 1040)	1048		
	Ž. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1040 – 1032)	1049	700	615
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN KERESZTÜL	1050		
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN KERESZTÜL	1051		
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	610	19
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	300	211
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	210	1.297
	LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI	1056		

	IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA			
59-69	N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	200	
	NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	10	1.297
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. NYERESÉGADÓ			195
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060		
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1061		
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM	1063		
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	10	1.102
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉGE	1068		
	IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1069		
	V. RÉSZVÉNYEKKEK VALÓ KERESSET			
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070		
	2. Csökkentett (higított) részvényenkénti kereset	1071		

AOP 1001: Üzleti bevételek: A becsült megvalósítás kisebb a tavalyi évre tervezettnél, mivel a termékek és szolgáltatások eladásából kevesebb bevétel származott, valamint a támogatásokból eredő bevétek is alacsonyabb volt a tervezettnél.

AOP 1002: Árueladásból származó bevétel: E bevételek becsült megvalósítása nagyobb volt a tervezettnél, azért, mert a vállalat nagyobb bevételt valósított meg az italkészítésből és felszolgálásból (mint szolgáltatásból), főként a Május elseje utcai létesítményben.

AOP 1009: Áru és szolgáltatás eladásából származó bevételek: Ezeknek a bevételeknek a becsült megvalósítása valamivel alacsonyabb az ez évi tervezettnél, mert a vállalat a nyitott fürdőben kevesebb bevételt valósított meg a szolgáltatások eladásából a rossz időjárás miatt.

AOP 1016: Prémiumból, támogatásokból, adományokból és dotációból származó bevételek: a becsült megvalósítás alacsonyabb a tervezettnél, mivel a vállalat a mérlegben az említett pozíción a támogatás teljes összegét tervezte, míg a becslésről szóló adat a hozzáadott érték nélkül van kimutatva.

AOP 1017: Egyéb üzleti bevétel: Ezeknek a bevételeknek a becsült realizációja magasabb mint a tervezett, mivel a vállalatnak több bevétel volt az építmények bérleti díjából.

AOP 1018: Üzleti kiadások: Az üzleti kiadások becsült megvalósítása alacsonyabb szinten van a tervezettnél, mégpedig az anyagköltségek, az üzemanyag és energiaköltségek miatt, továbbá a bérek és egyéb személyi jövedelmek, a nem anyagi költségek miatt, valamint a termelői szolgáltatások költségei következtében, melynek a becsült megvalósítása szintén alacsonyabb szinten van.

AOP 1019: Eladott áru beszerzési értéke: A becsült megvalósítás a tervezettnél kisebb, mert a május elseje utcai sportlétesítményben csökkent az eladásra szánt árutartalék (ital).

AOP 1023: Anyagköltségek: A tervezett realizáció a tervezett alatt van, azért, mert a vállalat megtakarítás valósított meg az anyagbeszerzés során.

AOP 1025: Bérköltségek, bér jellegű térítmények és más személyi kifizetések költségei: Ezeknek a költségeknek a becsült megvalósítása valamivel alacsonyabb a tervezettnél, mivel a bérköltségek a szükségletekkel összhangban a tervezettnél alacsonyabb terjedelemben valósult meg.

AOP 1026: Termelői szolgáltatások költségei: A becsült megvalósítás alacsonyabb a tervezettnél, mivel a vállalat nem realizálta a LED kijelzők felszerelését, ami az év végéig volt előirányozva.

AOP 1029: Nem anyagi jellegű költségek: Ezeknek a költségeknek a becsült megvalósítása alacsonyabb a tervezettnél, mert megtakarítások a nem termelői szolgáltatásokban.

AOP 1030: Üzleti nyereség: A vállalat becsült üzleti nyeresége 2.103.000 dinár.

AOP 1040: Pénzügyi kiadások és AOP 1046: Kamatköltségek: A becsült megvalósítás összhangban van a tervezettel.

AOP 1052: Egyéb bevételek: Ezeknek a termékeknek a megvalósítása alacsonyabb a tervezettnél, de az ilyen fajta bevételek esetében a zárszámadás alkalmával leírásra kerülnek az elévült tartozások, és ezáltal a megvalósítás is magasabb lesz.

AOP 1058: Adózás előtti nyereség: A vállalatban az adózás előtti becsült nyereség 1.297.000 dinár, az AOP 1064: A nettó nyereséget 1.102.000 dinárra becsültük fel.

PÉNZFORGALOMRÓL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ

HELYREND	AOP	Megvalósítás (becsült) 2018.
A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL		
I. Készpénzbevételek az üzleti tevékenységből (1 -3)	3001	158.489
1. Eladás és kapott előlegek	3002	33.364
2. Kapott kamatok az üzleti tevékenységből	3003	
3. Egyéb bevételek a rendes üzletvitelből	3004	125.125
II. Készpénzkiadások az üzleti tevékenységből (1-5)	3005	153.231
1. Beszerzőknek történő kifizetések és előlegek	3006	95.188
2. Bérek, pótlékok és egyéb személyi kiadások	3007	50.468
3. Kamatok	3008	608
4. Nyereségi adó	3009	250
5. Kiadások egyéb közbevételek alapján	3010	6.717
III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I-II)	3011	5.258
IV. Működési tevékenységből származó nettó pénzkiáramlás (II-I)	3012	
B. KÉSZPÉNZFORGALOM BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL		
I. Készpénzbevétel beruházási tevékenységekből (1-5)	3013	
1. Részvények és részesedések (nettó bevételek)	3014	
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015	
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016	
4. Beruházási tevékenységekre kapott kamatok	3017	
5. Kapott osztalékok	3018	
II. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (1 - 3)	3019	3.471
1. Részvények és részesedések (nettó kiadások)	3020	
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	3.471
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiadások)	3022	
III. Nettó készpénzbeáramlás beruházási tevékenységekből (I-II)	3023	
IV. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (II-I)	3024	3.471

V. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZFORGALOM		
I. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzbevételek (1 - 5)	3025	2.500
1. Alaptőke-növelés	3026	
2. Hosszú távú hitelek (nettó bevételek)	3027	
3. Rövidtávú hitelek (nettó bevételek)	3028	
4. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3029	
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030	2.500
II. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzkiadások (1 - 6)	3031	
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3032	
2. Hosszú távú hitelek (kiadások)	3033	
3. Rövidtávú hitelek (kiadások)	3034	
4. Egyéb kötelezettségek (kiadások)	3035	
5. Pénzügyi lízing	3036	
6. Kifizetett osztalékok	3037	
IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzkiadások (II-I)	3038	2.500
III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzbevételek (I-II)	3039	
G. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)	3040	160.989
D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZKIADÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	156.702
Đ. NETTÓ KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3040 – 3041)	3042	4.287
E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIADÁS (3041 – 3040)	3043	
Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	870
Ž. POZITÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3045	
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3046	7
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.150

Az üzletvitel megvalósított indikátorainak elemzése

2. melléklet

Az üzletvitel tervezett és megvalósított indikátorainak kimutatása

ezer dinárban

Üzleti bevételek	2016	2017	2018	2019
Terv	152.803	141.127	154.075	161.211
Megvalósítás	129.902	151.839	137.437	-
Megvalósítás/Terv (%)	0,85	1,08	0,89	-

ezer dinárban

Üzleti kiadások	2016	2017	2018	2019
Terv	154.783	150.809	153.475	157.511
Megvalósítás	129.459	137.004	136.314	-
Megvalósítás/Terv (%)	0,84	0,91	0,89	-

ezer dinárban

Bevételek összesen	2016	2017	2018	2019
Terv	153.061	152.509	154.685	161.311
Megvalósítás	154.486	149.751	139.211	-
Megvalósítás/Terv (%)	1,01	0,98	0,89	-

Kiadások összesen	2016	2017	2018	2019
Terv	153.061	152.409	154.675	158.511
Megvalósítás	130.470	137.673	137.108	-
Megvalósítás/Terv (%)	0,85	0,90	0,89	-

Üzleti eredmény	2016	2017	2018	2019
Terv	-1.390	1.050	600	3.700
Megvalósítás	443	4.123	2.103	-
Megvalósítás/Terv (%)	-	393	351	-

u 000 din

Nettó eredmény	2016	2017	2018	2019
Terv	0	100	10	2.295
Megvalósítás	0	3.392	1.102	-
Megvalósítás/Terv (%)	0	3392	1102	-

Alkalmazottak száma 12.31-én	2016	2017	2018	2019
Terv	62	61	56	56
Megvalósítás	61	56	56	-
Megvalósítás - Terv	-1	-5	1	-

dinárban

Nettó átlagbér	2016	2017	2018	2019
Terv	39.411	41.290	41.698	42.917
Megvalósítás	38.758	40.207	39.979	-
Megvalósítás/Terv (%)	98	97	96	-

Racio elemzés	2016	2017	2018	2019
EBITDA	3.619	7.251	5.110	8.190
Likviditás	0,44	0,87	1,35	1,03
Adósság / tőke	1,26	0,93	0,96	1,53
Bruttó margin nyereség	0	2,32	0	1,42
Gazdaságosság	1,00	1,03	1,00	1,02
Produktivitás	0,39	0,40	0,34	0,34

Megjegyzés:

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

A likviditás a forgóeszközök / rövidtávú kötelezettségek aránya.

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

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

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

A gazdaságosság az üzleti bevételek/üzleti kiadások arányát jelenti

A tervezett mutatóktól való eltérések indokai:

Az üzleti bevételek és kiadások, a teljes bevételek és kiadások 89 %-ban teljesültek. Az eltérés a tervezett bevételek áfával együttes könyvelési nyilvántartásának eredménye, míg a becsült megvalósítás áfa nélkül van kimutatva, ami közvetlenül is kihatással volt az üzleti tevékenység kimutatott eredményére.

A nettó átlagkereset megvalósítása 2018-ban 96%-os a 2018. évi tervhez képest, a munkában eltöltött idővel összhangban, ill. az alkalmazottak távolléte miatt - betegszabadság, évi szabadság és hasonló.

A vállalat likviditása növekedett az előző évig, míg a következő évre a terv az, hogy a vállalat rendelkezésére álló eszközök egyenlők legyenek a kötelezettségekkel, melyek határideje következik.

Az adósság/ tőke aránya nagyobb a tavalyihoz képest, mert a vállalat több kötelezettséget tervez az előző évhez viszonyítva.

A bruttó margin nyereség nagyobb, mivel a 2019-re tervezett nyereség nagyobb.

A vállalat gazdaságossága az előző évek stabilitását mutatja, és nincsenek tervezett eltérések a következő időszakban sem.

A tervezett produktivitás állandó, azért, mert a bruttó bérek és egyéb személyi kiadások a teljes bevételnek körülbelül egyharmadát képezik.

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

A vállalat 2018 folyamán maximális erőfeszítéseket tett, hogy lehetőségeivel összhangban fejlessze a tevékenységét. Tekintettel a tevékenységére, legfontosabb az alkalmazottak folyamatos továbbképzése, hogy a vállalat igazgatására bízott létesítmények minél jobb állapotban tarthassák.

Különösen fontos a szabványok és újítások figyelemmel követése a sportlétesítmények karbantartása és felszerelése területén, hogy alkalmazásukkal javítsák e létesítmények szolgáltatásainak minőségét, melyeket a sportolóknak, rekreálóknek és a lakosoknak nyújtanak. A felsoroltakkal összhangban a vállalat az előző években sokat fordított az alkalmazottak szakmai továbbképzésére: más hazai sportlétesítmények meglátogatásával és szemináriumokon való részvétellel. Ugyanakkor az alkalmazottak munkafeltételeinek javítását is megkezdjük, hogy javítsunk a szolgáltatások minőségén a vállalat tevékenységi körén belül.

III, CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK 2019-BEN

A vállalat céljai 2019-ben

A Stadion Kommunális Közvállalat elsődleges célja a sportlétesítmények fenntartása és hogy a feltételek tekintetében folyamatosan alkalmazkodjon a sportolókhöz mind az edzések, mind a versenyek ideje alatt, céljaik elérése, illetve a minél jobb sporteredmények elérése céljából, de ugyanakkor minél több polgár számára vonzóvá tenni szolgáltatásainkat, hogy minél többen igénybe vegyék, és a vállalat minél jobban kihasználja az általa irányított sportlétesítmények kapacitását, és hozzájáruljon a sportkultúra fejlődéséhez városunkban, minél több tartalmat kínálva a létesítményeiben.

Kulcsfontosságú tevékenységek a célok elérésében és piackutatás

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

Piackutatás

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

Kockázatok az üzletvitelben

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

A vállalat működése a szokásos pénzügyi kockázatoknak van kitéve: **piaci kockázat** (mely felöleli a külföldi valuták árfolyamváltozásainak kockázatát – **valutakockázat**, a kamatláb valós értékváltozásának

kockázata, készpénzáramlás kamatkockázata – **kamatkockázat, a piaci árak változásának kockázata), hitelkockázat, likviditási kockázat és a készpénzáramlás kockázata.**

Tervezett indikátorok 2019-ben

2. melléklet

ezer dinárban

Üzleti bevételek	2019
Terv	161.211

Üzleti kiadások	2019
Terv	157.511

Bevételek összesen	2019
Terv	161.311

Kiadások összesen	2019
Terv	158.511

Üzleti eredmény	2019
Terv	3.700
Nettó eredmény	2019
Terv	2.295

Alkalmazottak száma 12.31-én	2019
Terv	56

Nettó átlagbér	2019
Terv	42.917

Racio elemzés	2019
EBITDA	8.190
Likviditás	1,03
Adósság / tőke	1,53
Bruttó margin nyereség	1,42
Gazdaságosság	1,02
Produktivitás	0,34

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

A likviditás a forgóeszközök / rövidtávú kötelezettségek aránya.

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

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

A gazdaságosság az üzleti bevételek / üzleti kiadások arányát jelenti.

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

A vállalat által tervezett tevékenységek a korporatív irányítás fejlesztése céljából

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

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

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

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

IV TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK HELYRENDJE RENDELTTÉSEK SZERINT

Állapotmérleg

ÁLLAPOTMÉRLEG 2019.12.31-én

3. melléklet

Ezer dinárban

Számlacsop ort, számla	HELYREND	AAF				
			Terv 2019.03.31	Terv 2019.06.30	Terv 2019.09.30	Terv 2019.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVA					
0	A. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	16.620	17.910	17.605	16.400
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	20	10	5	0
010 és része019	1. Fejlesztési befektetések	0004				
011, 012 és része019	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási védjegyek, a szoftverek és egyéb jogok	0005	20	10	5	0
013 és része019	3. Goodwill	0006				
014 és része019	4. Egyéb nem anyagi jellegű vagyon	0007				

015 és része019	5. Készülő nem anyagi jellegű vagyon	0008				
016 és része019	6. Előlegek immateriális javakra	0009				
2	II. INGATLAN, GÉPEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	16.600	17.900	17.600	16.400
020, 021 és része029	1. Földek	0011				
022 és része029	2. Építmények	0012				
023 és része029	3. Gépek és felszerelések	0013	16.000	17.300	17.000	15.800
024 és része029	4. Ingatlan-beruházások	0014				
025 és része029	5. Egyéb ingatlanok, gépek, felszerelések	0015				
026 és része029	6. Gépek, ingatlanok és felszerelések készülőben	0016	600	600	600	600
027 és része029	7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszerelései	0017				
028 és része029	8. Előlegek ingatlanokra, gépekre, felszerelésekre	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 és része039	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és része039	2. Tenyészállomány	0021				
037 és része039	3. Biológiai eszközök készülőben	0022				

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

052 és része 059	3. Követelések áruhitel és pénzügyi lízing alapján	0037				
053 és része 059	4. Követelések pénzügyi lízingről szóló szerződés szerinti eladások alapján	0038				
054 és része 059	5. Követelések kezesség alapján	0039				
055 és része 059	6. Vitatható és gyanús követelések	0040				
056 és része 059	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041				
288	V. HALASZTOTT ADÓ	0042				
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	24.820	20.850	17.160	23.110
1. osztály	TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	130	160	170	120
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045				
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048	120	140	150	110
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	10	20	20	10
	II. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.000	900	800	900
200 és része 209	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052				
201 és része 209	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és	0053				

	leányvállalatok					
202 és része 209	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054				
203 és része 209	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0055				
204 és része 209	5. Hazai vásárlók	0056	1.000	900	800	900
205 és része 209	6. Külföldi vásárlók	0057				
206 és része 209	7. Eladás alapú egyéb követelések	0058				
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059				
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	500	600	500	400
236	V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	0061				
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 és része239	1. Rövid távú hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és leányvállalatok	0063				
231 és része 239	2. Rövid távú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064				
232 és része 239	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065				
233 és része 239	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066				

234, 235, 238 és része 239	5. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0067				
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	5.000	4.000	2.500	1.500
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	9.190	9.190	9.190	9.190
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0070	9.000	6.000	4.000	11.000
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	41.440	38.760	34.765	39.510
88	Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072	13.984	13.984	13.984	13.984
	PASSZÍVA					
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.948	3.491	4.085	4.658
30	I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	1.604	1.604
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404				
302	3. Betétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406	1.604	1.604	1.604	1.604
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti részvények	0408				
306	7. Kibocsátási díj	0409				
309	8. Egyéb állótőke	0410				

31	II. BEJEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0411				
047 i 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412				
32	IV. TARTALÉKOK	0413				
330	V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN INGATLAN, Gépek és felszerelések	0414				
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415				
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)	0416				
34	VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)	0417	1.344	1.887	2.481	3.054
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418	759	759	759	759
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419	575	1.128	1.722	2.295
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421				
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó évi veszteség	0423				

	B. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424				
40	X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	8.930	8.930	8.930
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426				
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427				
403	3. Szerkezetátalakítási költségtartalékok	0428				
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	500	500	500	500
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	8.430	8.430	8.430	8.430
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431				
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 kapcsolatos vállalatok iránti kötelezettségek	0435				
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436				
414	5. Hosszú távú hazai hitelek és kölcsönök	0437				
415	6. Hosszú távú külföldi hitelek és kölcsönök	0438				
416	7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek	0439				

419	8. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0440				
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441	95	95	95	95
42 - 49 (kivéve 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	29.467	26.244	21.655	25.827
42	I. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Rövid távú hitelek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0444				
421	2. Rövid távú hitelek kapcsolt jogi személyektől	0445				
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446				
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447				
427	5. Kötelezettségek eladásra szánt állandó eszközök és megszűnt tevékenységek eszközei alapján	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Egyéb rövid távú pénzügyi kötelezettségek	0449				
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450	4	4	4	4
43 kivéve 430	III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26.100	23.001	19.655	21.818
431	1. Beszállítók – hazai anyavállalatok és leányvállalatok	0452				
432	2. Külföldi beszerzők – anyavállalatok és leányvállalatok	0453				
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454				

434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455				
435	5. Hazai beszállítók	0456	26.000	22.901	19.555	21.718
436	6. Beszállítók külföldön	0457				
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	100	100	100	100
44, 45 i 46	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2.200	2.300	1.471	2.500
47	V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	422	300	125	400
48	VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE	0461	300	200	200	200
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0462	441	439	200	905
	A. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESEG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0)	0463				
	Đ. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	41.440	38.760	34.765	39.510
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984	13.984	13.984

Eredménymérleg

3a melléklet

EREDMÉNYMÉRLEG a 2019.01.01.-12.31. időszakra

ezer dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	ÖSSZEG			
			Terv 2019.01.01.- 03.31.	Terv 2019.01.01.- 06.30.	Terv 2019.01.01.- 09.30.	Terv 2019.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK					
60 - 65, kivéve 62 és 63	ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	39.716	79.432	119.149	161.211
60	I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	475	950	1.425	1.900
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon	1003				
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1004				
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a hazai piacon	1005				
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm.	1006				

	bevétel – a külföldi piacon					
604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1007	475	950	1425	1.900
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1008				
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	5.125	10.250	15.368	20.490
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1010				
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1011				
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1012				
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1013				
614	5. Termékek és szolgáltatások a hazai piacon történő értékesítéséből szárm. bevétel	1014	5.125	10.250	15.368	20.490
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015				
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL	1016	32.516	65.032	97.559	132.421
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	1.600	3.200	4.800	6.400

	RENDES MŰKÖDÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK					
50 - 55, 62 i 63	ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)>0	1018	38.541	77.082	115.624	157.511
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	225	450	675	900
62	II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020				
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELÉSE	1021				
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	2.200	4.400	6.600	8.800
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	12.600	25.200	37.800	51.700
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	13.684	27.368	41.051	54.735
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	4.405	8.810	13.215	19.666
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	1.200	2.400	3.600	4.800
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028	250	500	750	1.000
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	4.227	8.454	12.683	16.910
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.175	2.350	3.525	3.700

	G. ÜZLETI VESZTESEG (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, kivéve 662, 663 i 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	1034				
661	2. Pénzügyi bevételek kapcsolt jogi személyektől	1035				
665	3. Bevételek kapcsolt vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részvételből	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038				
663 i 664	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1039				
56	Đ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)	1040	174	350	525	700
56, kivéve 562, 563 i 564	I. EGYÉB 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 és közös vállalkozásokban való részvételtől eredő költségek	1044				
566 i 569	4. Pénzügyi kiadások	1045				
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)	1046	172	344	518	690
563 i 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYNEK)	1047	2	6	7	10
	E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1032 – 1040)	1048				
	Ž. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1040 – 1032)	1049	174	350	525	700
683 i 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050				
583 i 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051				
67 i 68, kivéve 683 i 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	25	50	75	100
57 i 58, kivéve 583 i 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	75	150	225	300
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	951	1.900	2.850	2.800

	LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056				
59-69	N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	25	50	75	100
	NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	923	1.850	2.775	2.700
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. NYERESÉGA DÓ		101	202	303	405
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060				
Része 722	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1061				
Része 722	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062				
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM	1063				
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	825	1.648	2.472	2.295
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				

	I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066				
	II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉGE	1068				
	IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1069				
	V. RÉSZVÉNYEKKEK VALÓ KERESSET					
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070				
	2. Csökkentett (hígtott) részvényenkénti kereset	1071				

KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL szóló beszámoló a 2019.01.01-12.31. időszakra

Ezer dinárban

HELYREND	AAF	Összeg			
		Terv 2019.01.01.- 03.31.	Terv 2019.01.01.- 06.30.	Terv 2019.01.01.- 09.30.	Terv 2019.01.01.- 12.31.
A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL					
I. Készpénzbevételek az üzleti tevékenységből (1 -3)	3001	40.000	80.000	120.000	160.000
1. Eladás és kapott előlegek	3002	8.500	17.000	25.500	34.000
2. Kapott kamatok az üzleti tevékenységből	3003				
3. Egyéb bevételek a rendes üzletvitelből	3004	32.000	64.000	96.000	128.000
II. Készpénzkiadások az üzleti tevékenységből (1-5)	3005	35.868	74.364	118.363	159.360
1. Beszerzőknek történő kifizetések és előlegek	3006	21.993	43.113	71.466	96.835
2. Bérek, pótlékok és egyéb személyi kiadások	3007	13.683	27.367	41.049	54.735
3. Kamatok	3008	172	344	518	690
4. Nyereségi adó	3009	20	40	80	100
5. Kiadások egyéb közbevételek alapján	3010	1.750	3.500	5.250	7.000
III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I-II)	3011	4.132	5.636	1.637	640
IV. Működési tevékenységből származó nettó pénzkiráramlás (II-I)	3012				
B. KÉSZPÉNZFORGALOM BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL			2.500		
I. Készpénzbevétel beruházási tevékenységekből (1-5)	3013				
1. Részvények és részesedések (nettó bevételek)	3014				

2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015		2.500		
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016				
4. Beruházási tevékenységekre kapott kamatok	3017				
5. Kapott osztalékok	3018				
II. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (1 - 3)	3019		2.500		
1. Részvények és részesedések (nettó kiadások)	3020				
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021				
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiadások)	3022				
III. Nettó készpénzbeáramlás beruházási tevékenységekből (I-II)	3023				
IV. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (II-I)	3024				
V. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZFORGALOM					
I. Finanszírozási tevékenységből származó készpénz bevételek (1 - 5)	3025				
1. Alaptőke-növelés	3026				
2. Hosszú távú hitelek (nettó bevételek)	3027				
3. Rövidtávú hitelek (nettó bevételek)	3028				
4. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3029				
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030				
II. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzkiadások (1 - 6)	3031				
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3032				
2. Hosszú távú hitelek (kiadások)	3033				
3. Rövidtávú hitelek (kiadások)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kiadások)	3035				
5. Pénzügyi lízing	3036				
6. Kifizetett osztalékok	3037				

III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzbevételek (I-II)	3038				
IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzkiadások (II-I)	3039				
G. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)	3040	40.000	80.000	120.000	160.000
D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZKIADÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	35.868	76.864	118.363	159.360
Đ. NETTÓ KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3040 – 3041)	3042	4.132	3.136	1.637	640
E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIADÁS (3041 – 3040)	3043				
Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	870	870	870	870
Ž. POZITÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3045				
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3046	2	6	7	10
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.000	4.000	2.500	1.500

Tevékenységek tervezett terjedelme 2019-ben

S.sz	Szolgáltatás	Mértékegység	Kategória	2018. évi terv	2018. évi megvalósítás becslése	2019. évi terv	index	S.sz
1	2	3	4	5	6	7	8(7/5)	9 (7/6)
1.	A Sétaerdő nyitott medencéből eredő bevétel	db	belépőjegy felnőtteknek	18.500	16.209	18.000	97	111
			belépőjegy gyerekeknek	5.500	4.735	5.000	106	106
			belépőjegy nyugdíjasoknak	4.100	4.228	4.100	100	97
			Havi jegy	110	87	110	100	126
			csúszda	2.600	2.671	2.600	100	97
			szauna	600	435	500	83	115
2.	A korcsolyapálya bevétele	db	Belépőjegyek	22.000	22.576	23.000	105	102
			Kölcsönzés	8.500	8.271	8.500	100	103
			élesítés	500	479	500	100	104
			promó jegyek	300	435	400	133	92
			Bérbeadás koncertekre/ mérkőzésekre	1	1	1	100	100
			rekreáció	5	4	4	100	100
3.	A Prozivka SRK bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	19.100	15.157	15.100	79	100
			belépőjegy nyugdíjasoknak	6.200	4.524	4.500	73	99
			belépőjegy gyerekeknek	5.000	4.229	4.500	90	106
			Promó jegy	1.300	997	1.000	77	100
			Havi bérlet	470	643	600	28	93
			Havi bérlet „páros”	270	544	500	85	92
			Családi belépőjegy	280	184	200	71	109
			Belépőjegy egyetemistáknak	1.400	916	1.000	71	109

4.	A Városi Lőtér bevétele	óra	Óra (egy személy/egy hely)	130	128	130	100	102
5.	A Városi Stadion bevétele	db	belépőjegyek	7.500	5.625	7.500	100	133
6.	Sportcsarnok bevételei	óra	rekreáció	60	82	90	150	110
		nap	kölcsönzés	4	2	2	50	100
		db	belépőjegyek	1.300	901	900	69	100
7.	Asztaliteniszből szárm. bevételek	óra	az asztalitenisz asztal bérbeadása	1.100	715	700	63	98
8.	Május elseje utcai bevételek	óra	időpont	700	973	1.000	143	103

A tevékenységek tervezett terjedelme 2019-ben az előző évre előirányzott megvalósítás szintjén van, nagyobb eltérések nélkül, kivéve a következő kategóriákat:

A Sétaerdei nyitott fürdőben több felnőtteknek szóló belépőjegy eladását tervezzük, mint a 2018. évi becsült megvalósítás, a havi jegyek és a szauna belépőjegyei esetében úgyszintén, mert a vállalat a következő idényben megfelelőbb időjárásra számít, ami több jegyeladást eredményezhet.

A Városi Korcsolyapályán nagyobb bevételt tervezünk a becsült megvalósításhoz képest mégpedig a belépőjegyek, a kölcsönzés és korcsolya élesítés kategóriákban.

A Városi Stadionban szintén nagyobb terjedelemben tervezzük az eladást a megvalósítotttnál, mégpedig 33%-kal, mivel a fő pálya felújítása befejeződött, és így több mérkőzés megtartására és ezzel együtt több belépőjegy eladásár számítunk.

Tervezett bevételek 2019-ben

S.sz.	Bevételnemek szolgáltatásokból	2018. évi terv	2018-es becsült megvalósítás	2019. évi terv	Index	Index	Index
1	2	3	4	5	6(5/3)	7 (4/3)	8 (5/4)
1.	A nyitott medencéből eredő bevétel	4.700.000	4.131.441	4.500.000	96	88	109
2.	A korcsolyapálya bevétele	4.100.000	4.251.017	4.300.000	105	104	101
3.	Bérleti bevételek	4.700.000	5.746.617	5.800.000	123	122	101
4.	A Prozivka SRK bevételei	9.400.000	9.103.417	9.100.000	97	97	100
5.	A Városi Lőtér bevétele	60.000	59.059	60.000	100	98	100
6.	Sportcsarnok bevételei	800.000	550.682	600.000	75	69	109
7.	A Városi Stadion bevétele	1.700.000	1.278.136	1.700.000	100	75	133
8.	Asztaliteniszből szárm. bevételek	200.000	129.333	130.000	65	65	101
9.	Május elseje utcai bevételek	1.400.000	1.943.116	2.000.000	143	139	103
10.	Szabadka Város támogatásából szárm. bevétel	127.615.000	125.351.504	129.721.000	102	98	103
11.	Reklámbevételek	700.000	627.458	600.000	86	90	96
12.	Egyéb bevételek	610.000	19.123	100.000	16	3	523
13.	Feltételhez kötött adományból	-	195.000	200.000	-	-	103
14.	Vissza nem térítendő ösztönző eszközökből származó bevétel – elhatárolt bevételek	-	-	2.500.000	-	-	-
	ÖSSZESEN	155.985.000	153.385.903	161.311.000	103	98	105

A fenti táblázat magyarázata:

Az 1. sorszám alatt - a Nyitott medence bevételei: 2018-ban a bevételek nem teljesítették a tervezett szintet, és nem valósítottuk meg a tervezett bevételeket. Alacsonyabbak 12%-kal a rossz időjárás és sok eső miatt a fő szezonban, ami kevesebb látogatottságot eredményezett ebben a létesítményben a nyári időszakban.

A 2019-re tervezett bevétel ebben a létesítményben 9%-kal nagyobb az előző évi becsült megvalósításnál, és 4%-kal kevesebb a 2018-ban tervezett bevételeknél.

A 2. sorszám alatt - a Korcsolyapálya bevételei: 2018-ban a becslések szerint a megvalósított bevétel 4%-kal nőtt a tervezetthez képest. A látogatók száma a téli szünetekben volt a legnagyobb, mivel az előző évhez hasonlóan ekkor nagyobb volt az iskolások érdeklődése.

2019-ra a tervezett bevételt ebben a létesítményben az előző évi bevételek megvalósításának becslésén alapszik, és a 2018. évi tervhez képest 5%-kal nagyobb.

A 3-as sorszám - Bérleti díjakból származó bevételek: Ezeknek a bevételeknek a becsült megvalósítása 2018-ban 22%-os növekedést mutat a tervezetthez képest ebben a kategóriában. Ezekbe a bevételekbe tartoznak a Stadion KKV által fenntartott létesítmények bérbeadásából és a rekreáció céljából bérbe adott terminusokból származó bevételek.

2019-re ebben a kategóriában a tervezett bevétel az előző évi megvalósított bevétel szintjén van, és 23%-kal nagyobb a 2018-ra tervezettnél.

A 4-es sorszám - a Prozivka SRK bevétele: e bevétel becsült megvalósítása 3 %-kal alacsonyabb a tervezettnél.

A 2019-re tervezett bevételeket ebben a létesítményben az előző évi megvalósított bevételek szintjén terveztük, de 3%-kal alacsonyabb a 2018. évi tervezett bevételekhez képest.

A 5-ös sorszám: A Városi Lőtér bevételei: A 2018. évi becsült megvalósítás 2%-kal alacsonyabb a tervezett összegnél, és a belépőjegyek számát tekintve nincsenek eltérések a tervhez képest. Ezt a létesítményt rendszeres felhasználók látogatják, akik a célba lövést gyakorolják.

A 2019-ben tervezett bevételek ebben a létesítményben az előző év megvalósított és tervezett bevételek szintjén vannak.

A 6-os sorszám - Sportcsarnok bevételei: ezek a bevételek 2018-ban a tervezetthez képest 31%-kal csökkentek, legnagyobb mértékben azért, mert kevesebb jegyet adtunk el a sporteseményekre.

A 2019-re tervezett bevétel ebben a létesítményben 9%-kal nagyobb az előző évi megvalósított bevételénél, de 25%-kal alacsonyabb a 2018-as tervhez képest. A tervezett összeg a 2018-as év becsült megvalósítása alapján készült.

A 7-es sorszám - Városi Stadion bevételei: 2018-ban az eladott jegyekből származó bevétel 25%-kal alacsonyabb volt a tervezett összeghez képest. Kevesebb mérkőzés valósult meg a fő pálya felújítása miatt, mely decemberben fejeződött be, ami lehetetlenné tette a mérkőzéseket az idény második részében és csökkentette a bevételt.

A 2019-re tervezett bevétel ebben a létesítményben 33%-kal magasabb az előző évben megvalósított összeghez képest, de a 2018. évi tervezett szintjén van.

8. sorszám: Az asztalitenisz terem bevételei: Az asztalitenisz asztal bérbeadása 35%-kal csökkent a tervezetthez képest, mivel kisebb volt az érdeklődés ez a fajta rekreáció iránt.

A 2019. évi tervezett bevétel e kategória megvalósított bevételi szintjén van.

9. sorszám: A Május elseje utcai létesítmény bevételei: Ebben a létesítményben, ahol a pályák vannak, 39%-os növekedést jegyeztünk az időpontok tervezett bérbeadásához viszonyítva, mivel nagyobb volt az érdeklődés a kispályás foci iránt az előző évhez képest.

A 2019-re tervezett bevételek az előző év megvalósításának szintjén van, és 43%-kal magasabb a 2018-as tervezettnél.

10. sorszám: Szabadka város támogatásai: 2019-ben a Szabadka város támogatásaiból származó bevétel 3 %-kal magasabb a 2018-as megvalósításhoz képest.

A 2019-e támogatás teljes összege 120.175.000 dinárt tesz ki, ebből a folyó támogatásokra tervezett összeg 2.346.000 dinár a napkollektor-projekt társfinanszírozására, valamint 7.200.000 dinár a nyitott fürdő szanálására és a Városi Stadionban tervezett beruházásokra.

11. sorszám: Reklámbevétel: 2018-ban a reklámokból befolyó bevétel 10%-kal alacsonyabb a tervezettnél.

2019-ben a tervezett bevétel az előző év megvalósítási szintjén van, és a 2018. évi tervhez képest 14%-kal alacsonyabb.

12. sorszám: Egyéb bevételek: 2018-ban a becsült bevétel 97%-kal volt alacsonyabb a tervezetthez viszonyítva. Ezek a bevételek közé tartozik a régi adósságok leírása. Tavaly nem került sor régi adósságok leírására jelentősebb összegben.

2019-ben a tervezett egyéb bevételek 426%-kal magasabbak az előző évi megvalósításhoz képest.

13. sorszám: Feltételhez kötött adományokból eredő bevétel: 2018-ra nem terveztük, azért, mert az újrakezdés többé nem a Stadion KKV szervezi, de a 984/18 számú 2018.11.5-én kelt Üzleti együttműködési szerződés alapján, amit a Stadion KKV és a Szabadkai Sportszövetség kötött, mindkét szerződő fél önállóan kiadhatja a saját reklámterületét, és az abból származó bevételt megtartja magának. A megvalósult realizáció az adományokból van, amit a vállalat a torna alkalmával kapott. Ezt a bevételt 2019-ben az előző évi megvalósítás szintjén terveztük.

14. sorszám: A vissza nem térítendő ösztönző eszközökből származó bevétel, amit a megújuló energiaforrások középületekben való alkalmazására vonatkozó projektek társfinanszírozására kaptunk. Az eszközöket Vajdaság Autonóm Tartománytól kapta a vállalat – a Tartományi Energetikai Építési és Közlekedési Titkárságtól a napenergia felhasználására vonatkozó fő elektromos és mechanikai projekt megvalósítására, amit a melegvíz előállítására fogunk használni a Sportcsarnokban.

Az eszközöket nyilvános pályázaton keresztül ítélték oda a meglévő sport és rekreációs létesítménynek a megújuló energiaforrások alkalmazásának megvalósítására.

A tervezett saját bevételek 2019-ben 28.890.000 dinárt tesznek ki.

A becsült bevételek teljes összege 2018-ban 2%-kal alacsonyabb volt a 2018. évi tervezett bevételek összegénél. A tervezett bevétel 2019-ben 5%-kal magasabb az előző év előirányzott megvalósításánál. A tervezett bevétel a Vajdaság Autonóm Tartománnyal, illetve a Tartományi Energetikai Építésügyi és Közlekedési Titkársággal megkötött szerződés szerinti források növekvő beáramlásán alapul, melyet a megújuló energiaforrások közintézményekben való alkalmazására ítélték oda. Továbbá e projekt megvalósításához hiányzó részre Szabadka város költségvetéséből kapott támogatás összegének megnövelésén, és a saját eszközeink várt növekedésén, amit a Városi Stadion (nem működött a 2018/2019 idény őszi részében) és a Sétaterdei nyitott fürdőn keresztül valósít meg a vállalat (kevesebb jegyeladás 2018-ban az előző idényhez képest).

A 2018-as évi tervezett kiadások

S.s z.	Költségek	2018. évi terv	2018. évi megvalósítás becslése	2019. évi terv	index	index	index
1	2	3	4	5	6(5/3)	7 (4/3)	8 (5/4)
1.	501 - eladott áru beszerzési értéke	900.000	794.620	900.000	100	88	113
2.	512 – Anyagköltségek	9.500.000	8.221.737	8.000.000	84	87	97
	5128 - Rezsiköltségek	4.500.000	3.299.702	4.000.000	89	73	121
	51283- tisztítószeresek	5.000.000	4.922.035	4.000.000	80	98	81
3.	513 - Energiaköltségek	50.193.000	43.129.095	51.700.000	103	86	120
	5130 - hőolajtermékek	1.000.000	888.883	1.000.000	100	89	113
	5133 - Áramfogyasztás	21.980.000	18.888.302	22.000.000	100	86	116
	513301 - Sportcsarnok	5.000.000	4.322.538	5.000.000	100	86	116
	513302 - Nyitott medence	2.400.000	2.242.189	2.500.000	104	93	111
	513303 - Városi Stadion	4.900.000	3.196.268	4.900.000	100	65	153
	513305 - Május elseje utca	300.000	220.759	300.000	100	74	136
	51367 - Városi Lőtér	20.000	7.768	20.000	100	39	257
	513307 - Korcsolyapálya	3.850.000	3.211.409	3.770.000	98	83	117

	513304- Éjjeli szállás	10.000	4.842	10.000	100	48	207
	513309 - Prozivka SRK	5.500.000	5.682.529	5.500.000	100	103	97
	5134 - Gáz költségek	12.400.000	10.207.875	12.400.000	100	82	121
	513401 - Nyitott medence	8.400.000	5.802.044	7.400.000	88	69	128
	5134016- – Prozivka SRK	4.000.000	4.405.831	5.000.000	125	110	113
	51340 - Hőenergia költségek	11.500.000	9.715.494	11.000.000	96	84	113
	513402 - Sportsarnok	5.700.000	4.215.494	5.000.000	88	74	119
	Tartozás az előző időszakból	5.500.000	5.500.000	6.000.000	109	100	109
	513403- éjjeli szállás	300.000	-	-	-	-	-
	5136 - Vízfogyasztási költség	3.313.000	3.428.541	5.300.000	160	103	155
	Tartozás az előző időszakból	-	-	1.000.000	-	-	-
	51361 – Korcsolyapálya	30.000	12.796	30.000	100	43	234
	51362- - Sportsarnok	500.000	426.581	600.000	120	85	141
	51363 - Nyitott medence	1.200.000	1.007.680	1.300.000	108	84	129
	51364 - Május elseje u.	70.000	42.345	50.000	71	60	118
	51365 – Prozivka SRK	0	7.770	10.000	-	-	129
	51367 - Városi Lótér	1.500.000	1.924.720	2.300.000	153	128	119
	51361 – Korcsolyapálya	13.000	6.649	10.000	77	51	150
	514 - pótalkatrészek	300.000	139.483	200.000	67	46	143
	515 - anyagok egyszeri leírásának költs.	700.000	553.464	600.000	86	79	108
4.	52 - Bérköltségek, bér jellegű térítmények és más személyi kifizetések költségei	53.294.478	50.468.298	54.735.000	103	95	108
	5200 - Bérköltségek	38.874.000	37.021.897	41.142.000	106	95	111
	5210 - A munkaadót terhelő szoc. járulékok	6.958.452	6.614.275	7.055.856	101	95	107
	5240-. Közmunka	-	368.438	-	-	-	-

	5220 - Vállalkozási szerződések	200.000	110.759	200.000	100	55	181
	5260 - Felügyelőbizottság	1.462.026	1.462.026	1.462.026	100	100	100
	5290 – egyéb személyi jellegű kifizetések (útikölts., hivatalos utak és hasonló)	5.800.000	4.890.903	4.875.118	84	84	100
5.	53 – Termékek, szolgáltatások költségei	15.270.000	12.508.331	19.666.000	129	82	157
	531 – Postaköltségek	1.450.000	1.292.513	1.400.000	97	89	108
	532 - Karbantartási költségek	8.920.000	7.214.775	13.566.000	152	81	188
	53209- Városi Lötér költs.	100.000	0	100.000	100	-	-
	53202 – korcsolyapálya karbantartása	1.200.000	66.583	500.000	42	6	750
	53203 – Május elseje u. - karbantartás	20.000	0	20.000	100	-	-
	53204 – Sportcsarnok fenntartása	2.000.000	2.318.477	5.346.000	267	116	231
	53205 - Nyitott fürdő karb.	3.000.000	1.926.095	2.800.000	93	64	145
	53206 – Prozivka SRK karbantartása	1.000.000	1.590.720	1.500.000	150	159	94
	53207 – Városi Stadion karb.	1.000.000	716.399	2.700.000	270	72	377
	532011- igazgatósági helyis. karbantartása	400.000	179.178	200.000	50	45	112
	53208 - rácsálóírtás	100.000	72.000	100.000	100	72	139
	53200- állóeszközök karbantartása	100.000	345.323	300.000	300	345	87
	533 - Bérleti költségek	500.000	365.462	500.000	100	73	137
	535 - reklámköltségek	200.000	130.960	200.000	100	65	153
	539 - Egyéb szolgáltatások	4.200.000	3.504.621	4.000.000	95	83	114
6.	540 - Amortizációs költségek	4.800.000	4.793.555	4.800.000	100	100	100
	541- Bírósági perekre és végkielégítésekre tartalékok	500.000	0	0	-	-	-

	költs.						
	540 - Amortizáció	4.300.000	4.793.555	4.800.000	112	111	100
7.	55 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei	18.517.522	16.499.621	16.910.000	91	89	102
	550 - Nem termelő szolgáltatások	12.000.000	10.380.014	12.000.000	100	87	116
	551 - Reprezentációs költségek 551	160.000	159.034	160.000	100	101	100
	552 - Biztosítási költségek	1.000.000	1.289.235	1.300.000	130	129	101
	553 - Pénzforgalmi költségek	200.000	184.247	200.000	100	92	109
	554- tagsági költségek	5.000	48.804	50.000	1000	976	102
	555 - Adóköltégek	200.000	201.825	200.000	100	101	100
	559 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei	4.952.522	4.236.462	3.000.000	63	86	71
8.	56 - Pénzügyi kiadások	700.000	614.841	700.000	100	88	114
	562 - Kamatköltségek	700.000	608.176	690.000	99	87	113
	563- negatív árfolyamkülönbségek	-	6.665	10.000	-	-	150
9.	57 - Egyéb nem említett kiadások (rendkívüli)	300.000	210.983	300.000	100	70	142
	5700- Kiselejtezt gépek és eszközök nem leírt értéke	20.000	4.282	20.000	100	21	467
	57900 - Máshova nem sorolt kiadások	280.000	206.701	280.000	100	74	135
	5796- Donációk és támogatások	-	-	-	-	-	-
	5769 - követelések közvetlen leírásából eredő kiadások	-	-	-	-	-	-
10.	592 - Előző évekből eredő hiba kiigazításának költségei	200.000	-	100.000	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	154.675.000	137.934.028	158.611.000	103	89	115

A táblázat magyarázata:

1. sorszám alatt – eladott áru beszerzési ára 2018-ban

A becsült megvalósítás 12%-kal kisebb a tervezettnél, mert a vállalat nem valósította meg az árueledés elvart szintjét (ital) a Korcsolyapályán.

2019-ben ezen a helyrenden 13%-kal többet terveztünk az előző év becsült megvalósításához képest, de ugyanazon a szinten van a 2018-as tervhez képest.

2. sorszám - Anyagköltség:

2018-ban a rezsiköltségek becsült megvalósítása 27%-kal alacsonyabb a tervezetthez képest a beszerzési megtakarítások miatt. 2019-re a tervezett összeg 21%-kal nagyobb az előző év becsült megvalósításánál, mert a vállalat apróbb javításokat tervez az épületen, de 11%-kal alacsonyabb a 2018-as tervezett összegnél.

A becsült anyagköltség a higiénia fenntartására 2018-ban 2%-kal alacsonyabb a tervezetthez képest. A vállalat nem vonva kétségbe a létesítmény higiéniját, a reális szükségletekkel összhangban, és figyelembe véve az e célra szánt eszköztartalékokat, ezeknek az eszközöknek a beszerzését 20 %-kal alacsonyabb szinten tervezte a 2018. évi tervhez képest.

A teljes anyagköltség 2018-ban a tervezetthez képest 13%-kal alacsonyabb, míg a 2019. évi tervezett költségek 3%-kal alacsonyabbak az előző év becsült megvalósításánál.

3. helyrend – Energiaköltségek:

2018-ban a becsült kiadások 14%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, míg a 2019. évi tervezett költségek 20%-kal nagyobbak az előző év becsült megvalósításánál, és 3%-kal magasabb az előző évi tervezett összegnél. Mivel várhatóan nagyobb lesz az energiafogyasztás a Sportcsarnok klimatizációja, valamint a hőenergia az épületek fűtése miatt a 2018-hoz képest, amikor kedvezőbb volt az időjárás, s emiatt erre az évre ugyanakkora a tervezett összeg, mint a tavalyi tervben. A kőolajszármazékok kiadásait 2018-ban 11%-kal alacsonyabbra becsültük a tervezetthez képest, míg a 2019-es évi tervezett költségek 13%-kal nagyobbak lesznek a becsült megvalósításnál, de ugyanazon a szinten, mint a 2018-as terv.

2018-ban az áramfogyasztás becsült költségei 14%-kal alacsonyabbak a tervezetthez viszonyítva. A Sportcsarnokban a becsült kiadások 14%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, a nyitott fürdőben a becsült költségek 70%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, a Városi stadionban 35%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, a Május elseje utcai létesítményben 262%-kal alacsonyabbak a tervezetthez képest, a Lőtérén 61%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, a Korcsolyapályán 17%-kal alacsonyabbak a tervezettnél és a Prozivkán 3% alacsonyabbak a tervezettnél.

A tervezett áramköltségek 2018-ban: a Sportcsarnokban 16%-kal nagyobbak a becsült megvalósításnál a beépített klimatizáció miatt, mely a nyári időszakban meg fogja növelni a kiadásokat. Az áramfogyasztás a nyitott fürdőben 12%-kal több lesz az előző év becsült megvalósításának szintjéhez képest. A Városi stadionban a villanyáram tervezett költségei 53%-kal nagyobbak a becsült megvalósításnál a fő pályán felszerelt reflektorok miatt, melyek jóval megnövelik majd az áramfogyasztást. A Május elseje utcai, a Lőtér és a Korcsolyapálya

létesítményeiben e költségek tervezett szintje nagyobb az előző év tervezett szintjéhez viszonyítva, míg a Prozivka SRK-ban ezek a költségek ugyanazon a szinten maradtak, mint a 2018-as tervezett összeg.

A becsült gázköltségek 2018-ban a nyitott fürdőben 31%-kal alacsonyabbak a tervezetthez viszonyítva, a Prozivka SRK-ban pedig ezek a költségek 10%-kal magasabbak a tervezettnél. A gázköltségek teljes összege 2018-ban 18%-kal nagyobb a 2018-as becsült megvalósításnál.

A hőenergia becsült költségei 2018-ban 16% alacsonyabbak a tervezettnél. 2019-ben a hőenergia tervezett költségei 13%-kal nagyobbak a megvalósításnál, azért mert a vállalat a régi tartozásokat tervezte kifizetni a Szabadkai Távfűtőműveknek, illetve 6.000.000 dinárt ebben az évben. Tavaly aláírtunk egy jegyzőkönyvet a régi tartozások kiegyenlítéséről, és 2018-ban ennek egy részét, 5.500.000 dinárt törlesztettünk. 2019 folyamán az előző időszakból fennmaradt tartozást teljes egészében ki fogjuk fizetni a hőenergiára.

A vízfogyasztás becsült költsége 2018-ban 3%-kal magasabb a tervezettnél. 2019-ban a tervezett vízfogyasztási költségek 55%-kal haladják meg a becsült megvalósítást, mert a vállalat a régi víztartozás kifizetését vette tervbe, és erre a célra a tervezett összeg 1.000.000 dinár.

2018-ban a pótalkatrészek költségeit 54%-kal alacsonyabbra becsültük a tervezetthez képest, 2019-re pedig 44%-kal többet tervezünk a becsült megvalósításhoz képest, míg a 2018. évi tervhez viszonyítva 33%-kal alacsonyabb.

Az anyagok egyszeri leírásának költségei 2018-ban a becslések szerint 21%-kal alacsonyabbak a tervezetthez viszonyítva, míg a 2019-ban tervezett összeg 8%-kal magasabb az előző év becsült megvalósításánál, a 2018. évi tervhez képest pedig 14%-kal alacsonyabb.

4. sorszám - Bérek, bérköltségek, és más személyi költségek

Ezeknek a költségeknek a becsült megvalósítása 5 %-kal alacsonyabb a 2018. évi tervezett összeghez képest, mert a bérköltségek megvalósítása alacsonyabb szinten van a 2018. évi szükségletekkel összhangban (jelenlét, betegszabadság, évi szabadság és hasonló), valamint a munkába járás költsége is (útiköltség). Ugyanakkor nem volt szükség a tervezett összegben szerződéses személy alkalmazása, és segély kifizetésére sem a foglalkoztatottaknak.

2019-ben a tervezett bérköltségek az alkalmazottak tervezett számával van összhangban, a Közalkalmazottak beralapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvénynek és A munka minimális áráról szóló rendeletnek megfelelően.

Az alapláb 2019-ben 5 %-kal növekszik (a törvény szabályozza, hogy a 2014 októberéhez képest az alapláb az eddigi 10 százalék helyett 5 %-ra csökkenjen), míg a bér többi elemei, mint az étkezési térítmény és a nyaralási pótlék, változatlanok maradtak.

További eszközöket terveztünk a holtmunka kifizetésére, még egy évre, továbbá a minimálbér kifizetésére, mivel a minimális órabér 144-ről 155,30 dinárra nőtt. A minimálbér kifizetése azokra az alkalmazottakra vonatkozik, akik a takarítói munkahelyre vannak beosztva. A vállalatnak 12 ilyen dolgozója van.

5. sorszám – a termelési szolgáltatás becsült összes költségei 2018-ban 18%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mivel a Korcsolyapályán tervezett karbantartási költségek miatt, melyek nem valósultak meg a tervezett összegben.

2019-ben a termelési szolgáltatások tervezett költségei 57%-kal lesznek nagyobbak az előző évi becsült megvalósításnál, a napenergiára működő, melegvíz előállító rendszer beépítése miatt a Sportcsarnokban pályázat révén. A Városi Stadion tervezett költségei 2019-ben nagyobbak a 2018. évi tervhez képest, mivel ebbe az épületbe beruházásokat terveztünk 2019-ben. A vállalat nagyobb beruházást tervez ebben a létesítményben, mint tavaly.

Az egyéb szolgáltatások költségeibe a köztisztaság és parkosítás tartozik.

6. sorszám - Az amortizációs költségeket becsült összege 2018-ban a tervezettel összhangban van, a következő évben pedig a 2018. évi tervezett összeg szintjén van.

7. sorszám – Az immateriális költségek becsült összege 2018-ban 11%-kal alacsonyabb a tervezetthez viszonyítva, mind a nem termelői szolgáltatások alacsonyabb megvalósítása miatt, mind az egyéb nem anyagi költségek miatt, ami a bérkülönbségnek az SZK költségvetésébe történő befizetésére vonatkozik a bércsökkentés alapján.

2018-ban az immateriális költségeket 10%-kal növeltük, éppen az egészségügyi szolgáltatások miatt, melyhez a vízelemzés tartozik.

A nem termelői szolgáltatások a biztonsági szolgálatot, a mentési szolgálatot, a vízmintavételt a medencékben és egyebet jelent, és ezek alacsonyabb megvalósítása a megtakarítások miatt van közbeszerzési eljárások során.

2018-ban az egyéb immateriális költségek, illetve „a bérkülönbség a csökkentés alapján” ugyanolyan módon valósultak meg, mint az elszámolt bérköltségek (alacsonyabb szinten a tervhez képest) a 2018. évi szükségletekkel összhangban (jelenlét, betegszabadság, évi szabadság és hasonló).

2019-ben az immateriális költségek a 2018. évi tervhez képest 9%-kal csökkentek, elsősorban az egyéb immateriális költségek helyrend csökkenése miatt, amit a bérkülönbségeknek az SZK költségvetésébe történő befizetése képez, az Ideiglenes bérek és egyéb kifizetések elszámolási aljáról szóló törvénnyel összhangban.

A tagsági díj tervezett költségei összhangban vannak a 2018. évi megvalósítással, és 50.000 dinárra lett növelve 2019-ben. 2018-ban hozták meg a Rendeletet az egységes tagsági díj fizetésének összegéről, módjáról és határidejéről és a Szerbiai Gazdasági Kamarának történő fizetéséről 2018-ban, ami alapul szolgált a költségek megvalósításához erre a célra. Az említett rendelet 2019-ben kerül alkalmazásba.

8. sorszám – a becsült pénzügyi kiadások 12%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, 2019-ben pedig a tervezett összeg 14%-kal nagyobb az előző év becsült megvalósításnál, illetve ugyanazon a szinten, mint a 2018. évi terv.

9. sorszám – Egyéb nem említett kiadások 2018-ban a becslések szerint alacsonyabbak a tervezettnél, mert 2018-ban jobb volt a vásárlók tartozásainak megfizettetése. 2019-ben ez a fajta tervezett kiadás ugyanazon a szinten van, mint 2018-ban, a követelések várható foglaltsai miatt.

10. sorszám - a korábbi időszak hibáinak kijavításából eredő kiadások nem lettek realizálva, mert a vállalatnak nem voltak ilyen alapon kiadásai. Mivel ilyen alapon 2018-ban nem volt megvalósítás, 2019-ben a tervezett összeg alacsonyabb a 2018. évi tervhez képest.

Árstratégia

A vállalat szolgáltatásainak árai nem változtak 2012.07.01-től. A belépőjegy ára az uszodába és a korcsolyapályára 110,00 dinár.

A vállalat árjegyzéke tartalmazza a szolgáltatások kategóriáit a létesítmények szerint. Az árjegyzéket kiegészítettük a Városi Lőtér és a Városi Stadion szolgáltatásaival, miután a vállalat hatáskörébe kerültek, 2014.07.15. iktatószám I-00-38-18/2014. Az árak tartalmazzák az ÁFÁt is. 2016-ban a Stadion KKV felügyelőbizottsága elfogadta az árjegyzék kiegészítését az I-00-38-5/2016 számú, 2016.09.29-én kelt határozattal.

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

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

Előző év 2018.					
Bevétel	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított (becslés)	Felhasználatlan	Korábbi évekből származó fel nem használt eszközök összege (az előzőhöz képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	127.615.000	125.351.504	125.351.504	-	-
Egyéb költségvetési bevételek *	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN	127.615.000	125.351.504	125.351.504	-	-

dinárban

Terv a 2019.01.01-12.31. időszakra – folyó év				
	01.01. –től 03. 31-ig.	01.01-től 06.30- ig	01.01-től 09.30-ig	01.01-től 12. 31-ig
Támogatások	27.241.410	58.374.450	92.101.910	129.721.000
Egyéb költségvetési bevételek *	-	-	-	-

ÖSSZESEN	27.241.410	58.374.450	92.101.910	129.721.000
----------	------------	------------	------------	-------------

Szabadka város 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet és A folyó költségvetési tartalékok eszközeinek felhasználásáról szóló II-401-66/2019 számú határozat alapján a Stadion KKV részére összesen tervezett eszközök 129.721.000 dinárt tesznek ki.

IV. rész – Városi közigazgatási hivatal

07. fejezet – Kommunálisügyi, Energetikai és Közlekedési Titkárság

14. program – sport- és ifjúsági fejlesztés

Programtevékenység 1301-0004: Helyi sportintézmények működése

Helyrend 860- Rekreáció, sport, kultúra és vallás, más helyen nem besorolva.

Gazdasági osztályozás 451- támogatások a Stadion KKV működésére

4511 – a folyó támogatásokra tervezett összeg 120.175.000,00 dinár

4512- a Tőkeberuházások e programtevékenység keretében a tervezett összeg 2.346.000,00 dinárt tesz ki a Napkollektor projekt társfinanszírozására, amit részben a VAT költségvetéséből finanszíroznak – Tartományi Energetikai, Építésügyi és Közlekedési Titkárság. A projekt teljes értéke 4.845.600,00 dinár.

4512- a Tőkeberuházások két projekt keretében 7.200.000 dinárt tesznek ki és a következőkre vannak előirányozva:

- a Nyitott fürdő szanálása: egy kis előre gyártott medence, új játszótér, betonfelületek rendezése, az öltöző felújítása és
- beruházás a Városi Stadionba: LED eredményjelző tábla, hidraulikus fűnyíró gép, világítóoszlopok, valamint villamos és távközlési szerelvények a kijelző táblához.

A negyedévenkénti felosztás összhangban van az Eszközök elosztásáról szóló II-401-66/2019 számú határozatban meghatározott ütemezéssel. Január – márciusi időszak - 21% támogatás, január – júniusi időszak 45%, január –szeptemberi időszak 70% és a január – decemberi időszak 100%.

5. melléklet

ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI

S.sz.	Alkalmazottak költségei	Terv 2018.01.01- 12.31. előző év	Megvalósítás (becslés) 2018.01.01- 12.31. előző év	Terv 2019.01.01.- 03.31.	Terv 2019.01.01.- 06.30.	Terv 2019.01.01.- 09.30.	Terv 2019.01.01- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	27.520.674	26.865.650	7.210.135	14.420.271	21.630.406	28.840.542
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	38.874.000	37.021.897	10.285.500	20.571.000	30.856.500	41.142.000
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával a munkáltató terhére)	45.832.452	43.636.172	12.049.464	24.098.928	36.148.392	48.197.856
4.	Alkalmazottak száma a személyzeti nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	56	56	56	56	56	56
4.1.	- Határozatlan időre	51	51	51	51	51	51
4.2.	- Határozott időre	5	5	5	5	5	5
5	Kifizetések vállalkozási szerződés alapján	200.000	110.759	-	-	100.000	200.000
6	Személyek száma, akik vállalkozási szerződés alapján kapták a járandóságukat *	2	1	-	-	1	1

7	Szerzői szerződés (szerzői jogvédelem alá tart. munka) alapján történő kifizetés	-	-	-	-	-	-
8	Szerzői szerződés alapján kifizetett személyek száma *	-	-	-	-	-	-
9	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján	-	-	-	-	-	-
10	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján kifizetett személyek száma*	-	-	-	-	-	-
11	Természetes személyeknek járó térítmény egyéb szerződések alapján	-	-	-	-	-	-
12	Egyéb szerződések alapján kifizetett személyek száma*	-	-	-	-	-	-
13	Közügylési tagok járandósága	-	-	-	-	-	-
14	Közügylési tagok száma*	-	-	-	-	-	-
15	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai	1.462.026	1.462.026	365.500	731.000	1.096.500	1.462.026
16	A felügyelőbizottságok tagjainak száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak járó tiszteletdíj	-	-	-	-	-	-
18	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak száma*	-	-	-	-	-	-
19	Az alkalmazottak utazási költségei (munkába járás)	1.900.000	1.491.948	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
20	Szolgálati utakra fizetendő napidíjak	192.000	191.196	48.000	96.000	144.000	192.000
21	Útiköltség térítés szolgálati utakon	110.000	27.492	30.000	55.000	83.000	110.000

22	Végkielégítések nyugdíjba vonulás és létszámcsökkentés esetén	-	-	-	-	-	-
22a	Végkielégítésben részesülők száma	-	-	-	-	-	-
23	Jubiláris jutalmak	600.000	595.039	-	200.000	200.000	400.000
23a	Jubiláris jutalomban részesülők száma	4	4	-	2	2	3
23b	Szociális segély az alkalmazottaknak kedvezőtlen anyagi helyzetük enyhítése céljából	2.600.000	2.461.555	-	1.300.000	1.300.000	2.600.000
24	Végkielégítés a racionalizáció alapján	-	-	-	-	-	-
24a	Végkielégítésben részesülők száma	-	-	-	-	-	-
25	Szállás és étkezés terepi munka során	-	-	-	-	-	-
26	Segély a munkásoknak és családjaiknak	300.000	27.065	-	100.000	200.000	300.000
27	Ösztöndíjak	-	-	-	-	-	-
28	Egyéb költségtérítések az alkalmazottak és más természetes személyek javára	-	-	-	-	-	-

Indoklás az alkalmazottak költségeinek táblázatához:

1-4 Sorszám – nettó bértömeg (bér az alkalmazottak terhére elszámolt adók, járulékok levonása után) bruttó 1 bértömeg (bér a hozzátartozó adóval és járulékokkal a munkáltató terhére) és bruttó 2 bértömeg (bér a hozzá tartozó adóval és járulékokkal együtt a munkáltató terhére) és az alkalmazottak száma a káderügyi nyilvántartás szerint határozatlan és határozott időre: 2018-ban a tervezett nettó bértömeg 38.874.000 dinár volt, a megvalósított pedig 37.021.897 dinár volt 56 alkalmazottra, ahányan 2018-ban a vállalatban dolgoztak. Az 5%-os különbség a megvalósított és a tervezett között a betegszabadságon levő alkalmazottak miatt volt, akik 30 napon túli hiányzás miatt nem kerültek be a kifizetésre kerülő bértömegbe.

2019-ben a tervezett bruttó bér 41.142.000 dinár 56 alkalmazottra, ami alapján terveztük a bértömeget. A 2018-as csökkentett bruttó 1 bér 5%-kal nőtt, és erre az összegre adtuk hozzá a holtmunkáért járó összeget még egy évre. A Stadion KKV-ban a munkásoknak mintegy 30%-a minimális bérnél kevesebbet kap. Ezek az alkalmazottak takarítói munkára vannak beosztva, és a munkahelyi besorolások szerint a vállalatnak tizenkét ilyen foglalkoztatottja van. A vállalat dolgozóinak 40%-a éjjel dolgozik, és éjszakai munkáért számoljuk el a bérüket. Ebbe a kategóriába tartoznak azok a dolgozók, akik turnusokban dolgoznak a sportlétesítményeinkben épület- és gépkarbantartó technikusként, valamint azok, akik a jegypénztárban dolgoznak. A bértömegbe kerülnek az ünnepeken és állami ünnepeken való munkáért járó eszközök is.

A holtmunka becsült összege minden dolgozó után a munkaviszonyban eltöltött teljes évek után lett kiszámolva, az alapbér 0,4%-val

5. sorszám – Kifizetések vállalkozói szerződés alapján – a vállalat egy személyt tervez alkalmazni a vállalat tevékenységén kívül, a szükségletekkel összhangban, évi szinten 200.000 dinárra, ami a tavalyi tervvel azonos szinten van.

15. sorszám – Felügyelőbizottsági tagok tervezett tiszteletdíja 2019-ben azon a szinten van, mint a 2018. évi terv. Felügyelőbizottság elnökének és tagjainak bérezésére vonatkozó kritériumokat az alapító határozta meg a Szabadka város által alapított közciviliszetek és kommunális közciviliszetek felügyelőbizottsági elnöke és tagjai tiszteletdíjának mértékéről szóló határozattal, iktatószáma I-00-022-81/2014 kelt 2014.02.20-án. E határozat szerint a felügyelőbizottság nettó bére:

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

- A felügyelőbizottság tagjainak 25.000 dinár személyenként.

19., 20. és 21. sorszám – Az útiköltség, a szolgálati utakra kifizetett napidíjak és a szolgálati utak költségei 2019-ben az előző évi szinten maradtak.

22. sorszám – a vállalat 2019-ben nem tervez létszámcsökkentést, azaz az alkalmazottak távozását.

23. sorszám – Jubiláris juttatások – 2019-ben a vállalatban három munkavállaló lesz jogosult jubiláris juttatásra a kollektív szerződéssel összhangban. Az összeget a Szerb Köztársaság Statisztikai Hivatala által októberre közzétett utolsó adat alapján terveztük (Hivatalos Közlöny 103/18 száma). Közülük ketten a jubiláris juttatásra a vállalatban eltöltött 10 munkaév alapján jogosultak, és egy alkalmazott 30 éve dolgozik a vállalatban.

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

26. sorszám – Segély az alkalmazottaknak és családjaiknak – 2019-re tervezett összeg 300.000 dinár, illetve ugyanannyi, mint a tavalyi terv.

28. sorszám – egyéb kifizetések az alkalmazottaknak és más természetes személyeknek – a vállalat 2019-ben nem tervez költségeket ezen az alapon, ugyanúgy, mint tavaly.

NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK, ILLETVE A VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA

A vállalatnak van fedezetlen vesztesége az előző időszakból, és tervezi ennek lefedését a tervezett megvalósított nyereségből a 2018. pénzügyi jelentésnek megfelelően, és a korábbi évek veszteségeinek lefedéséről szóló rendelet Jóváhagyásáról szóló határozat alapján, melyet az alapító hoz meg.

A vállalat 2014-től 2016-ig nyereséget valósított meg a pénzügyi eredmények szerint, és a vállalat ezt a nyereséget minden évben a 2013-ban keletkezett veszteség lefedésére használta fel. Így 2014-ben 71.265 dinár nyereséget valósított meg, 2015-ben 598.138 dinárt és 2016-ban 6.283.552 dinár nyereséget.

VI. BÉR ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

Foglalkoztatottak összetétele szektoronként /szervezeti egységenként.

6. melléklet

Foglalkoztatottak összetétele szektoronként /szervezeti egységenként

Sorszám	Szektor/szervezeti egység	Besorolt munkahelyek száma	Munkavégzők száma	Munkavállalók száma a káderügyi nyilvánt. szerint	Határozatlan idejű m.v. alkalmazottak száma	Határozott idejű m.v. alkalmazottak száma	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		ÖSSZESEN	
							Megvalósítás 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalósítás 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalósítás 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalósítás 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalósítás 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalósítás 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalósítás 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.	Megvalósítás 2018.12.31.	Terv 2019.12.31.
1	Általános Szolgálat	2	2	2	2	0	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2
2	Számviteli és Pénzügyi Szolgálat	3	3	3	3	0	1	1	1	1	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	3	3
3	Műszaki Szolgálat	50	50	50	45	5	4	4	1	1	-	-	23	23	13	13	-	-	9	9	50	50
ÖSSZESEN:		55	55	55	50	5	6	6	3	3	-	-	24	24	13	13	-	-	9	9	55	55

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

7. melléklet

Szakképzettség szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Munkavállalók		Felügyelőbizottság /Közgyűlés	
		Számuk ezen a napon 2018.12.31.*	Számuk ezen a napon 2019.12.31.	Számuk ezen a napon 2018.12.31.*	Számuk ezen a napon 2019.12.31.
1	Egyetemi végzettség	7	7	3	3
2	Főiskolai végzettség	3	3	-	-
3	Magas sz. szakképzettség	-	-	-	-
4	Középiskolai végzettség	24	24	-	-
5	Szakképzett	13	13	-	-
6	Félig szakképzett	-	-	-	-
7	Szakképzetlen	9	9	-	-
ÖSSZESEN		56	56	3	3

Korcsoportok szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Dolgozók száma 2018.12.31. *	Dolgozók száma 2019.12.31.
1	Kevesebb, mint 30 év	3	1
2	30 és 40 év között	13	13
3	40 és 50 között	24	22
4	50 és 60 között	15	19
5	60 felett	1	1
ÖSSZESEN		56	56
átlag életkor		44	46

*Előző év

Nemek szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Munkavállalók		Felügyelőbizottság /Közgyűlés	
		Száma 2018.12.31-én	Száma 2019.12.31-én	Száma 2018.12.31-én	Száma 2019.12.31-én
1	Férfi	34	34	2	2
2	Nő	22	22	1	1
ÖSSZESEN		ÖSSZESEN	56	3	3

**Előző év*

Munkavállalók megoszlása munkaévek szerint

Sorsz.	Leírás	Dolgozók száma 2018.12.31. *	Dolgozók száma 2019.12.31.
1	Kevesebb, mint 5 év	4	3
2	5 és 10 között	11	7
3	10 és 15 között	8	11
4	15 és 20 között	10	10
5	20 és 25 között	7	6
6	25 és 30 között	4	5
7	30 és 35 között	11	10
8	35 felett	1	4
	ÖSSZESEN	56	56

**Előző év*

8. melléklet

FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma	S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma
	Létszámállomány 2018.12.31- én*	56		Létszámállomány 2019.06.30- án	56
	Létszámcsökkenés a 2019.01.01.-03.31. időszakban			Létszámcsökkenés a 2019.01.01. - 09.30. időszakban	
1	-		1	-	
	Létszámnövekedés a 2019.01.01. - 03.31. időszakban			Létszámnövekedés a 2019.01.01. - 09.30. időszakban	
1	-		1	-	
	Létszámállomány 2019.03.31- én	56		Létszámállomány 2019.09.30- án	56
S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma	S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma
	Létszámállomány 2019.03.31- én	56		Létszámállomány 2019.09.30- án	56
	Létszámcsökkenés a 2019.01.01. - 06.30. időszakban			Létszámcsökkenés a 2019.01.01. - 12.31. időszakban	
1	-		1	-	
	Létszámnövekedés a 2019.01.01. - 06.30. időszakban			Létszámnövekedés a 2019.01.01. - 12.31. időszakban	
1	-		1	-	
	Létszámállomány 2019.06.30- án	56		Létszámállomány 2019.12.31- én	56
*Előző év					

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

A béreszközöket a Közférában dolgozók maximális bérének meghatározásáról szóló törvénnyel (az SZK Hivatalos Közlönyének 93/12 száma) és a Közférában kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvénnyel (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 és 95/18 száma) összhangban terveztük.

A tervezett bértömeg 2019-ben 41.142.000 dinárt (bruttó I) tesz ki havonta 56 alkalmazott részére.

Közférában kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvény 2019-re ideiglenesen határozza meg a beralapot, illetve csökkenti 5%-kal, míg a többi juttatásra – étkezési pótlék, utazási pótlék, munka állami ünnepen, éjszakai munka, holtmunka - nem vonatkozik ez a csökkentés. A csökkentés nem vonatkozik a betegszabadságra és az évi szabadságra járó összegre. A Stadion KKV-ban a munkásoknak mintegy 30%-a minimális bérnél kevesebbet kap. Ezek az alkalmazottak takarítói munkára vannak beosztva, és a munkahelyi besorolások szerint a vállalatnak tizenkét ilyen foglalkoztatottja van. A vállalat dolgozóinak 40%-a éjjel dolgozik, és éjszakai munkáért számoljuk el a bérüket. Ebbe a kategóriába tartoznak azok a dolgozók, akik turnusokban dolgoznak a sportlétesítményeinkben épület- és gépkarbantartó technikusként, valamint azok, akik a jegypénztárban dolgoznak.

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

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

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

A Stadion KKV 2019-ben nem tervez sem létszámcsökkenést sem létszámnövelést, illetve a foglalkoztatás üteme változatlan marad a tavaly decemberihez képest.

Kifizetett bértömeg, alkalmazottak száma, 2018-as évi átlagbér havonként *- Bruttó 1

dinárban

Kifizeté s hónapon ként 2017	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. szá ma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér
I	56	3.224.849,69	57.586,61	55	3.073.823,69	55.887,69	0	0	0	1	151.027,00	151.027,00
II	56	3.234.795,70	57.764,21	55	3.094.051,00	56.255,47	0	0	0	1	140.745,00	140.745,00
III	56	3.137.978,00	57.054,15	55	2.997.583,00	54.501,51	0	0	0	1	140.395,00	140.395,00
IV	56	3.087.397,84	57.174,04	55	2.946.575,00	55.595,75	0	0	0	1	140.823,00	140.823,00
V	56	3.112.018,33	57.629,96	55	2.971.535,00	56.066,70	0	0	0	1	140.483,00	140.483,00
VI	56	3.073.682,73	56.920,04	55	2.923.171,73	55.154,17	0	0	0	1	150.511,00	150.511,00
VII	56	2.899.862,81	55.766,60	55	2.759.468,00	54.107,22	0	0	0	1	140.395,00	140.395,00
VIII	56	3.012.147,63	55.780,52	55	2.871.739,00	54.183,75	0	0	0	1	140.409,00	140.409,00
IX	56	3.044.936,98	56.387,72	55	2.904.571,00	54.803,23	0	0	0	1	140.366,00	140.366,00
X	56	3.068.603,30	56.825,98	55	2.928.194,00	55.248,94	0	0	0	1	140.409,00	140.409,00
XI	56	3.175.047,91	57.728,15	55	3.034.637,00	56.196,98	0	0	0	1	140.411,00	140.411,00
XII	56	2.950.576,07	55.671,25	55	2.801.578,00	53.876,50	0	0	0	1	148.998,00	148.998,00
ÖSSZESEN	672	37.021.896,99	682.284,23	660	32.335.390,69	661.877,91	0	0	0	12	1.714.972,00	1.714.972,00
ÁTLAG	56	3.085.158,02	56.857,02	55	2.694.615,89	55.156,49	0	0	0	1	142.914,33	142.914,33

Bértömeg, alkalmazottak száma és átlagbér hónaponként 2019-ben - Bruttó 1

Terv hónapon ként 2018	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	Bértöme g	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér
I	56	3.428.500	61.223	55	3.276.969	59.581	0	0	0	1	151.531	151.531
II	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
III	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
IV	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
V	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
VI	56	3.428.500	61.223	55	3.277.961	59.599	0	0	0	1	150.539	150.539
VII	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
VIII	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
IX	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
X	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
XI	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
XII	56	3.428.500	61.223	55	3.278.961	59.617	0	0	0	1	149.539	149.539
ÖSSZESEN	672	41.142.000	734.676	660	39.422.246	716.763	0	0	0	1	1.719.754	1.719.754
PROSEK	56	3.428.500	61.223	55	3.285.187	59.730	0	0	0	1	143.313	143.313

* régi alkalmazottak 2018-ban azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban

A tervezett bértömeg hónapok szerinti elosztása a bérelszámolás alapján lett tervezve a tervezett évi szabadságokkal összhangban.

Bértömeg, alkalmazottak száma és átlagbér hónaponként 2019-ben - Bruttó 2

9a melléklet

A bértömeg a járulékokkal növekedett, alkalmazottak száma és átlagbér hónaponként 2019-ben - Bruttó 2

Terv hónaponk ént 2018	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alk. száma	Bértöme g	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér
I	56	4.016.488	71.723	55	3.838.969	69.799	0	0	0	1	177.519	177.519
II	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
III	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
IV	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
V	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
VI	56	4.016.488	71.723	55	3.840.132	69.821	0	0	0	1	176.356	176.356
VII	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
VIII	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
IX	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
X	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
XI	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
XII	56	4.016.488	71.723	55	3.841.303	69.842	0	0	0	1	175.185	175.185
ÖSSZES EN	672	48.197.856	860.676	660	46.183.166	839.696	0	0	0	1	2.014.690	2.014.690
ÁTLAG	56	4.016.488	71.723	55	3.848.597	69.975	0	0	0	1	167.891	167.891

* RÉGI ALKALMAZOTTAK 2018-ban azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében voltak munkaviszonyban a vállalatban

2019-ES BÉRELSZÁMOLÁSI ÉS KIFIZETÉSI TERV

Hónap	2018-ben kifizetett bruttó 2	2019-ban, a törvény alkalmazása előtt tervezett bruttó 2 *	2019-ban, a törvény alkalmazása után tervezett bruttó 2*	A SZK költségvetésébe befizetett összeg
	1.	2.	3.	(2-3)
I	3.802.097,79	4.217.312	4.016.488	200.824
II	3.813.824,14	4.217.312	4.016.488	200.824
III	3.699.676,33	4.217.312	4.016.488	200.824
IV	3.640.041,96	4.217.312	4.016.488	200.824
V	3.669.069,56	4.217.312	4.016.488	200.824
VI	3.623.871,83	4.217.312	4.016.488	200.824
VII	3.418.938,30	4.217.312	4.016.488	200.824
VIII	3.551.322,11	4.217.312	4.016.488	200.824
IX	3.589.980,73	4.217.312	4.016.488	200.824
X	3.617.883,37	4.217.312	4.016.488	200.824
XI	3.743.381,50	4.217.312	4.016.488	200.824
XII	3.466.085,13	4.217.312	4.016.488	200.824
ÖSSZESEN	43.636.172,75	50.607.744	48.197.856	2.409.888

A Szerb Köztársaság költségvetésébe a tervezettek szerint 2.409.888 dinárt fogunk befizetni.

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

Felügyelőbizottság/ Közgyűlés elnökének és tagjainak tiszteletdíja

10. melléklet

Felügyelőbizottság/ Közgyűlés tiszteletdíja nettó összegben

Hónap	Felügyelőbizottság/ Közgyűlés – 2018-as megvalósítás				Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - 2019. évi terv			
	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
II	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
III	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IV	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
V	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VI	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VIII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IX	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
X	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XI	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
ÖSSZESEN	924.000	324.000	300.000	24	924.000	324.000	300.000	24
ÁTLAG	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2

11.melléklet

Felügyelőbizottság/ Közgyűlés tiszteletdíja bruttó összegben

Hónap	Felügyelőbizottság/ Közgyűlés – 2018-as megvalósítás					Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - 2019. évi terv				
	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma	Teljes összeg	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma	Teljes összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
II	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
III	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
IV	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
V	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
VI	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
VII	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
VIII	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
IX	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
X	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
XI	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
XII	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
ÖSSZESEN	1.462.026	512.658	474.684	24	56.962	1.462.026	512.658	474.684	24	56.962
ÁTLAG	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747

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

A felügyelőbizottság elnökének tiszteletdíja 27.000 dinár, s a két tag fejenként 25.000 dinárt kap. Ezeknél a juttatásoknál Közszférában kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvényt alkalmazzuk. Közszférában kifizetésre kerülő bérek és más jövedelmek elszámolási alapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvénnyel (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/14 száma) összhangban a különbség, amit be kell fizetni a Szerb Köztársaság költségvetésébe 56.976 dinárt tesz ki éves szinten.

VII. HITELTARTOZÁS

A vállalatnak 2018-ban nem volt hiteltartozása, és 2019-ben sem tervez hitelt felvenni.

VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK

TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

Prilog 13

Sor-szám	A beszerzés tárgya	Terv 2018.	Megvalósítás (becslés) 2018-ban *	2018-ból átvett kötelezettségek	Terv 2019.01.01.-03.31.	Terv 2019.01.01.-06.30.	Terv 2019.01.01.-09.30.	Terv 2019.01.01.-12.31.
	Javak							
1.	Villanyáram	21.980.000	18.888.302	-	5.000.000	10.000.000	16.000.000	22.000.000
2.	Kőolajtermékek	1.000.000	888.883	-	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Gáz	12.400.000	10.207.875	-	3.100.000	6.200.000	9.500.000	12.400.000
4.	Víz	3.313.000	3.428.541	-	1.400.000	2.800.000	4.200.000	4.300.000
5.	Hőenergia	6.000.000	4.215.494	-	2.000.000	2.800.000	3.200.000	5.000.000
6.	Higiéniai kellékek	5.000.000	4.922.035	-	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
7.	Épületanyag	300.000	287.513	-	100.000	150.000	200.000	300.000
8.	Vegyszerek a medencéhez	900.000	869.900	-	200.000	300.000	400.000	500.000
9.	Festékek, lakkok és kísérő eszközök	500.000	439.789	-	200.000	350.000	400.000	500.000
10.	Csavaráru és felszerelés	400.000	378.136	-	200.000	350.000	400.000	500.000
11.	Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek	300.000	293.871	-	50.000	100.000	200.000	300.000
12.	Villamossági kellékek	450.000	186.100	-	100.000	150.000	250.000	300.000
13.	Építk. any. nyílászárók és	100.000	42.380	-	100.000	150.000	250.000	300.000

	hasznók							
14.	Vízellátási és fürdőszobai berendezések	300.000	221.198	-	50.000	100.000	150.000	250.000
15.	Italfélék és hasonló termékek (vizsonteladás céljából a korcsolyapályán és a Május 1 utcai pályán)	700.000	668.556	-	250.000	450.000	700.000	900.000
16.	Perfit	300.000	168.000	-	100.000	100.000	100.000	200.000
17.	HTZ felszerelés	250.000	177.985	-	50.000	100.000	200.000	300.000
18.	Irodaeszközök	200.000	147.686	-	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Glikol	300.000	236.000	-	50.000	100.000	150.000	200.000
20.	Egyéb anyagszükséglet	200.000	200.976	-	50.000	100.000	100.000	150.000
21.	Új tisztító robotgép beszerzése	1.000.000	731.880	-	-	-	-	-
22.	Függöny beszerzése terület elválasztására	650.000	647.400	-	-	-	-	-
23.	Gép a pálya karbantartására	740.000	739.960	-	-	-	-	-
24.	Kis előre gyártott medence		-	-	-	-	500.000	500.000
25.	Hidraulikus fűnyíró gép		-	-	-	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	Összesen javak:		49.118.560	-	14.300.000	29.100.000	43.000.000	56.300.000
	Szolgáltatások							
1.	Mentőszolgálat	3.600.000	3.567.240		900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000

2.	Őrző-védő szolgálat	2.500.000	1.652.880		625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
3.	Biztosítás	1.000.000	612.781		500.000	800.000	1.000.000	1.300.000
4.	Ügyvédi szolgáltatások	500.000	472.880		125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Megvilágítás javításai	500.000	347.598		125.000	250.000	375.000	500.000
6.	Revizor költségei	500.000	295.000		100.000	150.000	200.000	300.000
7.	A számfejtő program karbantartása	500.000	499.500		125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Bérleti költségek	500.000	389.175		125.000	250.000	375.000	500.000
9.	Szakmai továbbképzés	500.000	275.980		50.000	100.000	150.000	300.000
10.	Vízelemzés	1.500.000	1.247.035		400.000	800.000	1.200.000	1.500.000
11.	Pumpák szervizelése	500.000	106.922		50.000	100.000	150.000	250.000
12.	Könyvelőszéki ügynökség szolgáltatásai	390.000	384.000		100.000	200.000	350.000	400.000
13.	Egészségügyi vizsgálatok	100.000	48.400		30.000	50.000	70.000	100.000
14.	Járművek szervizelése	400.000	182.755		150.000	200.000	350.000	400.000
15.	Biztonsági intézet szolgáltatásai	200.000	172.000		50.000	100.000	150.000	200.000
16.	Számítógépek és irodai felszerelés szervizelése	200.000	80.553		50.000	100.000	150.000	200.000
17.	Reprezentációs költségek	160.000	159.934	-	40.000	80.000	120.000	160.000
18.	Marketing költségek	200.000	130.960	-	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Klíma légkamra	500.000	-	-	200.000	250.000	300.000	500.000

	karbantartása							
20.	Mosodai szolgáltatás	100.000	39.481	-	30.000	60.000	80.000	100.000
21.	Lift javítása	100.000	68.500	-	25.000	50.000	75.000	100.000
22.	Fényképész szolgáltatásai terepen	48.000	4.000	-	15.000	30.000	40.000	50.000
23.	Világítóoszlopok projekt	-	-	-	-	-	600.000	600.000
24.	Villamos és távközlési szerelvények a kijelző táblához	-	-	-	-	600.000	600.000	600.000
25.	Napkollektor felszerelése	-	-	-	-	4.846.000	4.846.000	4.846.000
	ÖSSZESEN szolgáltatás:		10.738.674	-	3.865.000	12.666.000	16.656.000	20.206.000
	Munkálatok							
1.	A csarnok bejárati padlózatának helyreállítása	900.000	747.823	-	-	-	-	-
2.	Szellőztető rendszer telepítése	1.500.000	1.196.135	-	-	-	-	-
3.	Betonlapok (térkövek) lerakása	1.000.000	991.870	-	-	-	-	-
4.	A bemeneti kimeneti korlát felszerelése	750.000	746.724	-	-	-	-	-
5.	Női fürdő szanálása	600.000	495.207	-	-	-	-	-
6.	Új játszótér a nyitott fürdő területén	-	-	-	-	-	200.000	200.000
7.	A betonfelületek rendezése a Nyitott fürdő területén	-	-	-	-	-	800.000	800.000

8.	Öltözők és helyiségek felújítása a Nyitott fürdőben	-	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000
9.	LED-es eredményjelző tábla felszerelése a Városi Stadionban	1.300.000	-	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
	ÖSSZESEN munkálatok:		4.177.759	1.300.000	1.300.000	1.300.000	3.300.000	3.300.000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK		64.034.993	1.300.000	19.465.000	43.066.000	62.956.000	79.806.000

A beszerzési terv indoklása:

Javak:

1. Sorszám : A villanyáram költségeit magasabb szinten terveztük a 2018. évi megvalósításhoz képest, mivel nagyobb fogyasztást irányoztunk elő a városi stadionban reflektorok használata miatt és a Sportcsarnokban a klímaberendezés miatt, de ugyanazon a szinten, mint a 2018. évi terv

2. sorszám: A kőolajszármazékok költségei és **3. sorszám:** a gázköltségek ugyanazon a szinten maradtak, mint a 2018. évi terv.

4. sorszám: A vízfogyasztás költségeit magasabb szinten terveztük a 2018. évhez képest, a nagyobb vízfogyasztás miatt a létesítményekben, főként a Prozivka SRK-ban, ahol a vízsűrőket gyakrabban mostuk, mint az előző évben. A vállalat idén tervezni megoldani a vízfogyasztási problémát.

5. sorszám: A tervezett hőenergia költségek valamivel nagyobbak a 2018-as megvalósításhoz képest, de a tervezetthez viszonyítva 17 %-kal kevesebb. A hőenergia költségek megvalósítása 2018-ban 70 %-os szinten van, tekintettel arra, hogy az időjárási feltételek 2018-ban kedvezőek voltak.

6 sorszám: A tervezett higiéniai anyagszükséglet alacsonyabb, mint a 2018. évi tervhez képest. A vállalat az épület higiéniját nem veszélyeztetve, a reális szükségletekkel összhangban tervezte meg a beszerzést erre a célra, figyelembe véve a tartalékokat is

7. sorszám: Az épületanyag tervezett összege azonos a tavalyi tervezettel, tekintettel arra, hogy az eszközök 2018-ban 95 %-ban valósultak meg.

8. sorszám: Vegyi anyagok a medencéhez alacsonyabb szinten lettek tervezve a tavalyi tervhez képest, a reális szükségletekkel összhangban, és figyelembe véve az e célra szolgáló eszközök tartalékait, anélkül, hogy veszélyeztetnénk a medence higiéniját. A tervezett összeg 500.000 dinár erre az évre.

9. sorszám: Festékek, lakkok és kísérő felszerelés ugyanazon a szinten lett tervezve, mint az előző évi terv.

10. sorszám: csavaráru és felszerelés 100.000 dinárral nagyobb a tavalyi tervhez viszonyítva, mivel az év folyamán apróbb munkákat tervezünk elvégezni a létesítmények.

11. sorszám: fémek, rudak és más fém alkatrészek ugyanazon összegben lett tervezve, mint az előző évi becsült megvalósítás és terv.

12. sorszám: A villamos anyagszükségletre az előző évi tervhez képest alacsonyabb összegben terveztük, mivel a vállalat ilyen irányú megtakarítást tervez.

13. sorszám: építőipari asztalos termékek és üveg – 200.000 dinárral többet terveztünk az előző évi tervhez viszonyítva, mivel az év folyamán javításokat tervezünk a létesítményeinken, valamint még egy vizesblokk kiépítését az igazgatósági irodákban dolgozó alkalmazottak szükségleteire.

14. sorszám: A vízvezeték és fürdőszobai berendezésekre 50.000 dinárral kevesebbet terveztünk a tavalyi előirányzott megvalósítással összhangban.

15. sorszám: Italokra és ehhez hasonló termékekre tervezett összeg 200.000 dinárral több, mint a tavalyi terv.

16. sorszám: Perfit (szűréshez) tervezett összege 100.000 dinárral kevesebb a tavalyi tervhez képest.

17. sorszám: Munkavédelmi felszerelésre tervezett összeg 50.000 dinárral nagyobb, mert az alkalmazottaknak ilyen felszerelés beszerzését tervezzük.

18. sorszám: Irodaeszközök – a tervezett szint az előző évvel azonos.

19. sorszám: Glikol költségeit 100.000 dinárral csökkentettük, mert a vállalat takarékoskodni kíván ezzel az anyaggal.

20. sorszám: Egyéb anyagszükségletre tervezett összeg 50.000 dinárral kevesebb a 2018-as évhez képest, mivel a vállalat takarékoskodni kíván ezzel az anyaggal.

Szolgáltatások:

A szolgáltatási költségek ugyanazon a szinten maradtak, mint a 2018. évi terv, kivéve az alábbi kiadásokat:

3. sorszám: A biztosítási költségek tervezett összege 300.000 dinárral több az előző évi tervhez képest, mivel több látogatója volt a létesítményeknek.

6. sorszám: A revizori szolgáltatásra tervezett összeg 200.000 dinárral kevesebb az előző évi tervhez képest a tavalyi év megvalósításával összhangban.

8. sorszám: A tervezett bérleti díj a 2018-ban tervezett eszközök szintjén van, és a mobil WC-kabinok bérletére vonatkozik, amikor az objektumokon munkálatok folynak vagy rendezvényeket szervezünk a nyitott létesítményeinkben.

9. sorszám: a szakmai továbbképzésekre tervezett eszközök 200.000 alacsonyabbak a 2018. évi tervhez képest, a 2018. évi megvalósítással és a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

11. sorszám: A pumpák szervizelésére tervezett összeg 250.000 dinárral kevesebb az előző évi tervhez képest.

15. sorszám: Italok és kapcsolódó termékek - (további árusításra a Korcsolyapályán és a Május elseje utcai létesítményben) megnöveltük 700.000 dinárról 900.000 dinárra, mert a vállalat évről évre egyre több bevételt valósít meg ezeknek a termékeknek az árusításából, s ezzel összhangban 2019-ben növelte a beszerzésükhöz szükséges eszközöket.

17. sorszám: Munkavédelmi felszerelés: a vállalat 2019-ben munkaruhát tervez vásárolni az alkalmazottaknak – téli ruházatot és lábbelit a nyári időszakra, azoknak, akik a létesítményekben dolgoznak.

23. sorszám: A világító oszlopok projektre 600.000 dinár. E helyrend keretében tervezzük a világító oszlopok vertikális és kapcsolódási ellenőrzésére irányuló projekt kidolgozását a Városi Stadionban 2019 február végéig.

24. sorszám: Villamos és távközlési szerelvényekre az eredményjelző táblához 600.000 dinárt tervezünk az új kijelző tábla felszerelésére a Városi Stadionban. A munkálatokat 2019 február végére tervezzük.

25. sorszám: Napkollektor felszerelésére összesen 4.846.000 dinár, amiből 2.500.000 dinárt a Tartományi Energetikai és Közlekedési Titkárság finanszíroz a vissza nem térítendő eszközök odaítéléséről szól szerződés alapján, mint ösztönző eszközt a megújuló energiaforrások

felhasználásának megvalósítására a közléseítményekben. Száma 143-401-7367/2018-02, kelt 2018.12.25-én. A költségek másik részét, 2.346.000 dinárt pedig Szabadka Város költségvetéséből biztosítják a II-401-66/2019 számú 2019.01.23-án kelt határozat alapján.

Munkálatok:

6. sorszám: Új játszótér a nyitott fürdő területén: A gyerekek és gyermekes családok részére kívánjuk bővíteni a tartalmakat, ezért új játszótér építését tervezzük. A játszótér a tető alatti medence előtt lenne, ahol a kis termálvízű medence van, és a gyerekek használnák. A projekt tervezett időpontja május. A tervezett összeg 200.000 dinár Szabadka város költségvetési eszközeiből.

7. sorszám: Betonfelületek rendezése a nyitott fürdőben: Térkő, ill. betonkockák beszerzését és lerakását tervezzük az új platón, ahová a napozóágyakat helyeznénk el, Továbbá a beton utak meghosszabbítását és a megrepedt betonfelületek rehabilitációját is tervezzük. A múlt évben megkezdtuk a betonfelületek helyreállítását, és a következő évben folytatjuk. Erre a projektre a tervezett összeg 800.000 dinár Szabadka város költségvetéséből. A projekt megvalósítása 2019 áprilisa-májusa.

8. sorszám: A helyiségek és öltözők felújítása a nyitott fürdőben:

Az öltözők az alsó helyiségekben vannak, és a teljes felújításukat tervezzük – a régi csempék helyett újak felrakása. A helyiségek több évtizede vannak használatban, és nagyon elhasználódtak. Ezt a projektet 2019 áprilisában-májusában tervezzük realizálni. A projektre 1.000.000 dinárt terveztünk Szabadka város költségvetésében.

9. sorszám: LED eredményjelző tábla felszerelése a Városi Stadionban 1.300.000 dinár összegért. A beruházás 2018-ban elkezdődött, de tekintettel arra, hogy a beruházás befejezése 2019 elejére lett tervezve, erre a célra az eszközöket átvett kötelezettségként tervezzük a 2019-es évre.

IX. BERUHÁZÁSI TERV

14. melléklet

BERUHÁZÁSI BEFEKTETÉSEK TERVE

ezer dinárban

Prioritás	Tőkeprojekt neve	Finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozásának befejezése	Projekt teljes értéke	Megvalósított 2018.12.31-ével bezárólag	Pénzelés szerkezete	Összeg a pénzelési forrás szerint	2018-as terv	2019-es terv	2021-es terv	2020 után
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Nyitott medence szanálása (kis előre gyártott medence, új játszótér, betonfelületek rendezése, öltözők és helyiségek felújítása)	-	-	-	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Hitelfelvétel	-	-	-	-	-
		2019	2019	2.500.000	-	Költségvetési eszközök (számlák szerint)	2.500.000	2.500.000	-	-	-
		-	-	-	-	Egyéb	-	-	-	-	-
2	Beruházás a Városi Stadionban (LED eredményjelző tábla felszerelése, hidraulikus fűnyíró gép, világító oszlopok kihelyezési terve, villamos- és távközlési szerelvények a kijelző táblákhoz)	-	-	-	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Hitelfelvétel	-	-	-	-	-
		2019	2019	4.700.000	-	Költségvetési eszközök (számlák szerint)	4.700.000	4.700.000	-	-	-
		-	-	-	-	Egyéb	-	-	-	-	-
3	Napkollektor	-	-	-	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-

		-	-	-	-	Hitelfelvétel	-	-	-	-	-
		2019	2019	2.346.000	-	Költségvetési eszközök (számlák szerint)	2.346.000	2.346.000	-	-	-
		2019	2019	2.500.000	-	Egyéb	2.500.000	2.500.000	-	-	-

A vállalat a következő beruházásokat tervezi, melyeket az alapító támogatásaiból finanszírozunk:

- Nyitott medence szanálása (kis előre gyártott medence, új játszótér, betonfelületek rendezése, öltözők és helyiségek felújítása),
- Beruházás a Városi Stadionban (LED eredményjelző tábla felszerelése, hidraulikus fűnyíró gép, világító oszlopok kihelyezési terve, villamos- és távközlési szerelvények a kijelző táblákhoz)
- Beruházás a Sportcsarnokban (napkollektor felszerelése)

BERUHÁZÁSI TERV

dinárban

S.s z.	Beruházás neve	Eszköz forrás	Finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozásának befejezése	teljes értéke	Megvalósított az előző évvel bezárólag	Terv 2019.01.01.-03.31.	Terv 2019.01.01.-06.30.	Terv 2019.01.01.-09.30.	Terv 2019.01.01.-12.31.
1	Nyitott medence szanálása (kis előre gyártott medence, új játszótér, betonfelületek rendezése, öltözők és helyiségek felújítása)	01	2019	2019	2.500.000	-	-	2.000.000	2.500.000	2.500.000
2	Beruházás a Városi Stadionban (LED eredményjelző tábla felszerelése, hidraulikus fűnyíró gép, világító oszlopok kihelyezési terve, villamos- és távközlési szerelvények a kijelző táblákhoz)	01	2019	2019	4.700.000	-	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000
3	Napkollektor	01	2019	2019	2.346.000	-	-	2.346.000	2.346.000	2.346.000
		01	2019	2019	2.500.000	-	-	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Összesen:		-	-	-	12.046.000	-	4.700.000	11.546.000	12.046.000	12.046.000

Indoklás:

NYITOTT FÜRDŐ HELYREÁLLÍTÁSA

Kis előre gyártott medence a Sétaerdőben

A kisgyermek számára a tartalmak bővítéséhez egy új, kis előre gyártott medence beszerzése szükséges. A medence a ponyvatető alatt lenne és az úszóiskola céljaira használnánk. Valamikor létezett egy ilyen kis medence, és amikor tönkrement, az úszóiskolának szembesülniük kellett azzal a problémával, hogy a nagy olimpiai medencét nem használhatják úszás tanítására. A medencét termálvízzel töltenék fel.

Ezt a projektet 2019 szeptemberére irányoztuk elő.

A projektre tervezett összeg 500.000 dinár Szabadka város költségvetéséből.

Új játszótér a sétaerdei fürdő területén

A gyerekek és gyermekes családok részére kívánjuk bővíteni a tartalmakat, ezért új játszótér építését tervezzük. A játszótér a tető alatti medence előtt lenne, ahol a kis termálvízű medence van, és a gyerekek használnák.

A projekt tervezett időpontja május.

A tervezett összeg 200.000 dinár Szabadka város költségvetési eszközeiből.

A helyiségek és öltözők felújítása a nyitott fürdőben

Az öltözők az alsó helyiségekben vannak, és a teljes felújításukat tervezzük – a régi csempék helyett újak felrakása. A helyiségek több évtizede vannak használatban, és nagyon elhasználódtak.

Ezt a projektet 2019 áprilisában-májusában tervezzük realizálni.

A projektre 1.000.000 dinárt terveztünk Szabadka város költségvetésében.

Betonfelületek rendezése a nyitott fürdőben

Térkő, ill. betonkockák beszerzését és lerakását tervezzük az új platón, ahová a napozóágyakat helyeznénk el, Továbbá a beton utak meghosszabbítását és a megrepedt betonfelületek rehabilitációját is tervezzük. A múlt évben megkezdtük a betonfelületek helyreállítását, és a következő évben folytatjuk.

Erre a projektre a tervezett összeg 800.000 dinár Szabadka város költségvetéséből.

A projekt megvalósítása 2019 áprilisa-májusa.

BERUHÁZÁS A VÁROSI STADIONBA

Hidraulikus fűnyíró gép beszerzése

Új önjáró hidraulikus fűnyíró gép beszerzését tervezzük raktárral a lekaszált fűnek. A fűnyírónak van egy hengeres kés, hat pengéje és egy szervokormány, valamint egy görgős fűnyírója. E fűnyíró beszerzését 2019 márciusában tervezzük, 2.200.000 dinárért.

LED eredményjelző tábla felszerelése

LED eredményjelző tábla felszerelése a Városi Stadionban 1.300.000 dinár összegért. A beruházás 2018-ban elkezdődött, de tekintettel arra, hogy a beruházás befejezése 2019 elejére lett tervezve, erre a célra az eszközöket átvett kötelezettséggként tervezzük a 2019-es évre.

A világító oszlopok vertikális és kapcsolódási ellenőrzése

A világító oszlopok vertikális és kapcsolódási ellenőrzésére irányuló projekt kidolgozását a Városi Stadionban 2019 február végéig tervezzük 600.000 dinárért.

Villamos és távközlési szerelvények az eredményjelző táblához

Villamos és távközlési szerelvények beszerzését tervezzük az eredményjelző táblához 600.000 dinár értékben. A munkálatokat 2019 február végére tervezzük.

BERUHÁZÁS A SPORTCSARNOKBAN

Napkollektor

Napkollektor felszerelésére összesen 4.846.000 dinár, amiből 2.500.000 dinárt a Tartományi Energetikai és Közlekedési Titkárság finanszíroz vissza nem térítendő eszközök odaítéléséről szól szerződés alapján, mint ösztönző eszközt a megújuló energiaforrások felhasználásának megvalósítására a közlekedésszolgáltatásokban. Száma 143-401-7367/2018-02, kelt 2018.12.25-én. A költségek másik részét, 2.346.000 dinárt pedig Szabadka Város költségvetéséből biztosítják a II-401-66/2019 számú 2019.01.23-án kelt határozat alapján.

Ezt a projektet 2019 második negyedében tervezzük megvalósítani, a közbeszerzési eljárás lezárulása után.

X. KRITÉRIUMOK A SAJÁTOS RENDELTETÉSRE SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK HASZNÁLATÁHOZ

15. melléklet

SAJÁTOS RENDELTETÉSRE SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK TÁBLÁZATA

dinárban

S.sz.	HELYREND	2018. évi terv (előző év)	2018. évi megvalósítás (előző év)	Terv 2019.01.01.- 03.31.	Terv 2019.01.01.- 06.30.	Terv 2019.01.01.- 09.30.	Terv 2019.01.01.- 12.31.
1.	Támogatás	-	-	-	-	-	-
2.	adományok	-	-	-	-	-	-
3.	Jótekonysági tevékenységek	-	-	-	-	-	-
4.	Sporttevékenységek	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezentáció	160.000	159.034	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklám és propaganda	200.000	130.960	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Egyéb	-	-	-	-	-	-

A sajátos rendeltetésű eszközök a Kormány 400-11015/2016 2016.11.17-én kelt 05 számú Záróhatározata alapján lettek tervezve. A reprezentációra, reklámra és propagandára tervezett eszközök a tavalyi szinten maradtak. Adományokból és támogatásokból származó

költségeket nem terveztünk, mert a Stadion KKV azok a közvállalatok közé tartozik, melyek költségvetési eszközöket használnak a folyó üzletvitel finanszírozására.

Stadion KKV, Szabadka

Igazgató

Tamara Dimitrioski

Okleveles közgazdász