

A köztisztasági 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 Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Köztisztasági Szabadka 2019. évi működési terve Első módosításának a jóváhagyásáról**

#### **I**

Jóváhagyjuk a Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Köztisztasági Szabadka 2019. évi működési tervének Első módosítását, melyet a Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Köztisztasági Szabadka felügyelőbizottsága 2019. június 6-án fogadott el.

#### **II**

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

### **I n d o k o l á s**

**Jogalap:** A köztisztasági 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, 15/13 és 4/19 száma) amely szerint a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgálatokat, köztisztasági vállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

**A meghozatal indokai:** A köztisztasági 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 árpólitikájának, foglalkoztatási és bérpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket; a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A közhasznú tevékenységet folytató köztisztasági vállalatok és más szervezeti formák 2019. évre szóló működési tervei illetve a 2019 – 2021. időszakra szóló három éves terveik 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.

A vállalat módosította a működési tervét a bevételek és kiadások, a dolgozókra vonatkozó költségek részben, és ezzel összhangban a mérlegek és a készpénzáramlás módosításokat is foganatosított.

A Köztisztasági és parkosítási KKV felügyelőbizottsága a 2019. június 6-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2019. évi működési tervének Első módosítását, 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:** A Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Köztisztasági Szabadka

**A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása:** A jelen határozat végrehajtásához, azaz a vállalat működési tervének módosításához, nincs szükség eszközöket biztosítani a városi költségvetésben.

**Köztisztasági és Parkosítási KKV, Szabadka**  
**SZABADKA, József Attila utca 4. 4**  
**Iratszám: 3826/2019**  
**Kelt: 2019.06.06.**

## **J E G Y Z Ő K Ö N Y V I K I V O N A T**

A szabadkai Köztisztasági és Parkosítási KKV felügyelőbizottsága 14. rendes üléséről, amely a vállalat üléstermében lett megtartva a József Attila utca 4. szám alatt csütörtökön, 2019.06.06-án 08,00 órai kezdettel.

A felügyelőbizottság határozatképes volt, és az ülésen érvényes döntéseket tudott hozni.  
/Szükségtelen kihagyva/

**2. pont** – Döntéshozatal a Köztisztasági és Parkosítási KKV 2019. évi működési terve Első módosításának elfogadásáról.

A kérdés megvitatása után a felügyelőbizottság egyhangúlag meghozta az alábbi

### **19/2 SZÁMÚ DÖNTÉST**

Elfogadjuk a szabadkai Köztisztasági és Parkosítási KKV 2019. évi működési tervének Első módosítását.

E döntést Szabadka Város Képviselő-testülete elé utaljuk jóváhagyásra.

A kiadmány hitelért  
jegyzőkönyvvezető  
Milica Petrić

A felügyelőbizottság elnöke  
P. H. Saša Gravorac

**KÖZTISZTASÁGI ÉS PARKOSÍTÁSI**

**KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT**

**SZABADKA**

Szám: 3827/2019

Kelt: 06.06.2019.

**A VÁLLALAT 2019. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK ELSŐ MÓDOSÍTÁSA**

**Üzleti név:** KÖZTISZTASÁGI ÉS PARKOSÍTÁSI KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT

**Székhely:** Szabadka, József Attila u. 4.

**Fő tevékenység:** 38.11 NEM VESZÉLYES HULLADÉK GYŰJTÉSE

**Törzsszám:** 08065136

**Adóazonosító szám:** 100961002

**KSZESZ:** 82662

**Illetékes szervek:** GAZDASÁGI MINISZTERIUM  
SZABADKA VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Szabadka, 2019 júniusa

## TARTALOM

	Oldal
<b>BEVEZETŐ</b>	<b>3</b>
<b>TERVEZETT MUTATÓK A 2019. ÉVET ILLETŐEN</b>	<b>5</b>
<b>ÁLLAPOTMÉRLEG (1 űrlap)</b>	<b>7</b>
<b>SIKERMÉRLEG (2 űrlap)</b>	<b>21</b>
<b>TŐKEÁRAMLÁSI JELENTÉS</b>	<b>27</b>
<b>KÖLTSÉGEK- 2018. ÉVI TERV, 2018. ÉVI MEGVALÓSÍTÁS, 2019. ÉVI TERV ÉS 2019. ÉVI TERV MÓDOSÍTÁSA</b>	<b>32</b>
<b>AZ ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI</b>	<b>37</b>
<b>KIFIZETETT BÉRTÖMEG, ALKALMAZOTTAK SZÁMA, 2019-ES ÉVI ÁTLAGKERESET HAVONKÉNT – BRUTTÓ I</b>	<b>42</b>
<b>KIFIZETETT BÉRTÖMEG NÖVELVE A JÁRULÉKOKKAL, ALKALMAZOTTAK SZÁMA, 2019-ES ÉVI ÁTLAGKERESET HAVONKÉNT – BRUTTÓ 2</b>	<b>43</b>
<b>2019. ÉVI BÉRELSZÁMOLÁS ÉS KIFIZETÉS</b>	<b>44</b>

## BEVEZETŐ

Szabadka Város Képviselő-testülete annak 21. ülésén, melyet 2019. február 28-án tartottak meg, meghozta a szabadkai Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat 2019. évi működési tervének jóváhagyásáról szóló Végzését.

A működési terv első módosítása az alkalmazottak költségeinek növekedésének következménye azon a részen belül, amely az alkalmazottak bérezésének növekedésére vonatkozik a munkateljesítmény alapján, amelyet a Közvállalaton belüli hiányt jelentő munkahelyeket illetően kerül alkalmazásra.

Tekintve, hogy a szabadkai Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat 1337-05 számú, 2005. 11. 25-i keltezésű Munkaszabályzata, mely hatályos volt a 2014. októberi keltezésű A közpénzek felhasználóinak béreinek, kereseteinek és egyéb állandó jövedelmeinek kiszámításának és kifizetésének alapjául szolgáló ideiglenes szabályozásról szóló törvény (a továbbiakban: Törvény) alkalmazását megelőzően, valamint a Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat, Szabadka 2016. 03. 08-i keltezésű kollektív szerződése (a továbbiakban: Kollektív szerződés), a Törvény érvényessége alatt, előírja az alkalmazottak jogát, hogy növelje a jövedelem részarányát a munkateljesítményével.

A Pénzügyi Minisztérium 011-00-00108/2019-03 számú, 2019. március 11-i keltezésű Véleménye alapján, ha a jövedelemrész munkateljesítmény alapján való növekedését a törvény hatálybalépését megelőzően általános jogi aktus írta elő, a jövedelem emelése ezen az alapon nem lenne ellentétes a törvénnyel.

A Kollektív szerződés, melynek érvényességét meghosszabbították 2022. március 16-ig a szabadkai Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat Kollektív szerződésének érvényessége meghosszabbításáról szóló egyezménye alapján, melyet 2019. 02. 12-én kötöttek meg, 61. szakasza határozza meg a jövedelemrészek munkateljesítményére vonatkozó részét.

A teljesítményt a kötelezettségekhez kapcsolódóan elvégzett munka minősége, határidőn belül való elvégzése és terjedelme, valamint az alkalmazottak munkakötelezettséggel való kapcsolata alapján határozzák meg.

Az alkalmazottak teljesítményértékelésének meghatározásában az alábbi alapvető kritériumok szerepelnek:

1. A megbízott feladatok minősége, pontossága, határidőn belül való elvégzése és terjedelme ;
2. hozzájárulás az újításokhoz a technológiai folyamat javításában;
3. csökkentett alkalmazott szám és rendkívüli feladatok végzése melletti munkavégzés;
4. hozzájárulás a csapatmunkához és
5. a munkafegyelem tiszteletben tartása.

Az alkalmazott munkateljesítményét az igazgató határozza meg a munkavállaló közvetlen vezetőjének indokolással ellátott javaslatára.

Az alkalmazott havi szinten fizetendő alapjövedelme 20% -kal növelhető (stimuláció) a munka teljesítménye alapján.

A fent említettek alapján, összhangban a Kollektív szerződéssel, összesen 67 alkalmazott munkateljesítménye alapján kerül sor a költségek növekedésére, az alábbi szerkezet szerint: 22 alkalmazott a „Kommunális járművezető I – személyszállító teherautó” (megfelelője: „A kommunális járművezető a kommunális szilárd hulladékok elszállításának és tárolásának munkaegységében”) és 45 alkalmazott „Kommunális rendfenntartó hulladékkezelő” (megfelelője: „Kommunális alkalmazott – hulladékkezelő”).

A munka teljesítményét a közvállalat hiányt jelentő munkahelyeire, vagy olyan munkákra fogják alkalmazni, amelyeken keresztül a közvállalat döntő tevékenységét végzi 38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtése.

A Tervben az alábbiak módosulnak:

- TERVEZETT MUTATÓK A 2019. ÉVET ILLETŐEN (2. melléklet)
- ÁLLAPOTMÉRLEG (1 űrlap) (3. melléklet)
- SIKERMÉRLEG (2 űrlap) (3a melléklet)
- TŐKEÁRAMLÁSI JELENTÉS A 2019. 01. 01. – 2019. 12. 31. IDŐSZAKOT ILLETŐEN (3b melléklet)
- KÖLTSÉGEK- 2018. ÉVI TERV, 2018. ÉVI MEGVALÓSÍTÁS, 2019. ÉVI TERV ÉS 2019. ÉVI TERV MÓDOSÍTÁSA
- AZ ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI (5. melléklet)
- KIFIZETETT BÉRTÖMEG, ALKALMAZOTTAK SZÁMA, 2019-ES ÉVI ÁTLAGKERESET HAVONTA – BRUTTÓ I
- KIFIZETETT BÉRTÖMEG NÖVELVE A JÁRULÉKOKKAL, ALKALMAZOTTAK SZÁMA, 2019-ES ÉVI ÁTLAGKERESET HAVONTA – BRUTTÓ 2
- 2019. ÉVI BÉRELSZÁMOLÁS ÉS KIFIZETÉS (9a melléklet)

***Tervezett mutatók a 2019-es évre***

1. melléklet

Ezer dinárban számolva

Ügyviteli jövedelem	2019. év
Terv	496.070
Tervmódosítás	496.070

Ezer dinárban számolva

Ügyviteli költségek	2019. év
Terv	460.337
Tervmódosítás	466.530

Ezer dinárban számolva

Teljes bevétel	2019. év
Terv	517.570
Tervmódosítás	517.570

Ezer dinárban számolva

Teljes kiadások	2019. év
Terv	492.399
Tervmódosítás	498.592

Ezer dinárban számolva

Ügyviteli eredmények	2019. év
Terv	35.733
Tervmódosítás	29.540

Ezer dinárban számolva

Nettó eredmények	2019. év
Terv	20.137
Tervmódosítás	15.183

Az alkalmazottak száma 12. 31-én	2019. év
Terv	273
Tervmódosítás	273

Dinárban

Átlagos nettó kereset	2019. év
Terv	36.887
Tervmódosítás	37.758

Arány elemzés	2019. év	2019. évi terv módosítása
EBITDA	65.431	59.238
Fizetőképesség	0,79	0,74
Adósság / tőke	0,49	0,49
Bruttó haszonkulcs	0,04	0,04
Gazdaságosság	1,08	1,06
Termelékenység	0,44	0,45



## ÁLLAPOTMÉRLEG 2019. 12. 31-ÉN

Ezer dinárban számolva

Számlacsop ort, számla	HELYREND	AO P	Terv 2019. 31.12 -én	Tervmódo sítás 2019. 31.12-én	Tervmódo sítás 2019. 03.31.	Tervmódo sítás 2019. 06.30.	Tervmódo sítás 2019. 09. 30.	Tervmódo sítás 2019. 31.12-én
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>AKTÍVA</b>							
00	<b>BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	000 1						
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON</b> (0003+0010+0019+0024+0 034)	000 2	<b>503.1 78</b>	<b>503.178</b>	<b>496.086</b>	<b>504.709</b>	<b>508.912</b>	<b>503.178</b>
1	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON</b> (0004+0005+0006+0007+0 008+0009)	000 3	<b>1.393</b>	<b>1.393</b>	<b>1.323</b>	<b>1.263</b>	<b>1.193</b>	<b>1.393</b>
010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	000 4						
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási védjegyek, a szoftverek és egyéb jogok	000 5	<b>1.393</b>	<b>1.393</b>	<b>1.323</b>	<b>1.263</b>	<b>1.193</b>	<b>1.393</b>
013 és 019 része	3. Goodwill	000 6						
014 és 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű vagyon	000 7						
015 és 019 része	5. Készülő nem anyagi jellegű vagyon	000 8						
016 és 019 része	6. Előlegek immateriális javakra	000 9						

<b>2</b>	<b>II. INGATLAN, GÉPEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	001 0	<b>541.3 82</b>	<b>541,382</b>	<b>492.763</b>	<b>501.149</b>	<b>547.409</b>	<b>541.382</b>
020, 021 és 029 része	1. Földek	001 1	<b>190.7 23</b>	<b>190.723</b>	<b>190.723</b>	<b>190.723</b>	<b>190.723</b>	<b>190.723</b>
022 és 029 része	2. Építmények	001 2	<b>106.0 70</b>	<b>106.070</b>	<b>106.574</b>	<b>108.068</b>	<b>107.247</b>	<b>106.070</b>
023 és 029 része	3. Gépek és felszerelések	001 3	<b>243.5 92</b>	<b>243.592</b>	<b>195.466</b>	<b>202.358</b>	<b>248.439</b>	<b>243.592</b>
024 és 029 része	4. Ingatlan-beruházások	001 4						
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, gépek, felszerelések	001 5						
026 és 029 része	6. Gépek, ingatlanok és felszerelések készülőben	001 6	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>			<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
027 és 029 része	7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszereléseibe	001 7						
028 és 029 része	8. Előlegek ingatlanokra, gépekre, felszerelésekre	001 8						
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	001 9						
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	002 0						
032 és 039 része	2. Tenyészállomány	021						
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök készülőben	002 2						
038 és 039 része	4. Előlegek biológiai eszközökre	002 3						

<b>04. 047</b> kivétel ével	<b>IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	002 4	<b>2.198</b>	<b>2.198</b>	<b>2.307</b>	<b>2.297</b>	<b>2.105</b>	<b>2.198</b>
040 és 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	002 5						
041 és 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	002 6						
042 és 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	002 7						
043, 044 és 049 része	4. Hosszú távú kihelyezések anyavállalatoknak és leányvállalatoknak	002 8						
043, 044 és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	002 9						
045 és 049 része	6. Hosszú távú hazai kihelyezések	003 0						
045 és 049 része	7. Hosszú távú kihelyezések külföldön	003 1						
046 és 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	003 2						
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú távú pénzügyi befektetések	003 3	<b>2.198</b>	<b>2.198</b>	<b>2.307</b>	<b>2.297</b>	<b>2.105</b>	<b>2.198</b>
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	003 4						
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	003 5						
051 és 059 része	2. Kapcsolt felekkel szembeni követelések	003 6						

052 és 059 része	3. Követelések áruhitel és pénzügyi lízing alapján	003 7						
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízingről szóló szerződés szerinti eladások alapján	003 8						
054 és 059 része	5. Követelések kezesség alapján	003 9						
055 és 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	004 0						
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	004 1						
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	004 2	<b>2.645</b>	<b>2.645</b>				<b>2.645</b>
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	004 3	<b>107.1 93</b>	<b>101.000</b>	<b>98.680</b>	<b>108.106</b>	<b>101.367</b>	<b>101.000</b>
<b>1. osztály</b>	<b>I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	004 4	<b>12.84 9</b>	<b>12.849</b>	<b>12.285</b>	<b>15.479</b>	<b>14.297</b>	<b>12.849</b>
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszám és irodai eszközök	004 5	<b>11.63 9</b>	<b>11.639</b>	<b>10.877</b>	<b>13.271</b>	<b>11.639</b>	<b>11.639</b>
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	004 6						
12	3. Késztermékek	004 7						
13	4. Áru	004 8	<b>1.210</b>	<b>1.210</b>	<b>1.408</b>	<b>2.208</b>	<b>2.658</b>	<b>1.210</b>
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	004 9						
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	005 0						
	<b>II. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	005 1	<b>57.84 7</b>	<b>57.847</b>	<b>56.800</b>	<b>69.330</b>	<b>56.866</b>	<b>57.847</b>

200 és 209 része	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	005 2						
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	005 3						
202 és 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	005 4						
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	005 5						
204 és 209 része	5. Hazai vásárlók	005 6	<b>57.84 7</b>	<b>57.847</b>	<b>56.800</b>	<b>69.330</b>	<b>56.866</b>	<b>57.847</b>
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	005 7						
206 és 209 része	7. Eladás alapú egyéb követelések	005 8						
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	005 9						
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	006 0	<b>1.749</b>	<b>1.749</b>	<b>1.579</b>	<b>1.890</b>	<b>1.500</b>	<b>1.749</b>
<b>236</b>	<b>V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYMÉRLEGE N KERESZTÜL</b>	006 1						
<b>23 kivéve a 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	006 2	<b>971</b>	<b>971</b>	<b>932</b>	<b>679</b>	<b>380</b>	<b>971</b>
230 és 239 része	1. Rövid távú hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és leányvállalatok	006 3						
231 és 239 része	2. Rövid távú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	006 4						

232 és 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	006 5	<b>971</b>	<b>971</b>	<b>932</b>	<b>679</b>	<b>380</b>	<b>971</b>
233 és 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	006 6						
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	006 7						
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENCEK ÉS KÉSZPÉNZ</b>	006 8	<b>19.87 7</b>	<b>13.684</b>	<b>15.882</b>	<b>9.628</b>	<b>7.090</b>	<b>13.684</b>
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	006 9	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.202</b>	<b>1.100</b>	<b>1.234</b>	<b>1.300</b>
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK</b>	007 0	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>				<b>2.600</b>
	<b>D AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	007 1	<b>654.8 01</b>	<b>648.608</b>	<b>584.766</b>	<b>599.255</b>	<b>652.054</b>	<b>648.608</b>
<b>88</b>	<b>Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	007 2	<b>115.8 05</b>	<b>115.805</b>	<b>115.805</b>	<b>115.805</b>	<b>115.805</b>	<b>115.805</b>
	<b>PASSZÍVA</b>							

	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	<b>412.44 0</b>	<b>406.24 7</b>	<b>423.10 0</b>	<b>429.305</b>	<b>440.916</b>	<b>406.247</b>
<b>30</b>	<b>I. I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	<b>291.93 5</b>	<b>291.93 5</b>	<b>291.93 5</b>	<b>291.935</b>	<b>291.935</b>	<b>291.935</b>
300	1. Részvénytőke	0403						
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404						
302	3. Betétek	0405						

303	4. Állami tőke	0406	97.477	97.477	97.477	97.477	97.477	97.477
304	5. Társadalmi tőke	0407						
305	6. Szövetkezeti részvények	0408						
306	7. Kibocsátási díj	0409						
309	8. Egyéb állótőke	0410	194.45 8	194.45 8	194.45 8	194.458	194.458	194.458
31	<b>II. BEJEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411						
047 és 237	<b>III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412						
32	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413						
330	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN INGATLAN, Gépek és felszerelések</b>	0414						
33 kivéve 330	<b>VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)v</b>	0415						
33 kivéve 330	<b>VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)</b>	0416						
34	<b>VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)</b>	0417	120.50 5	114.31 2	131.16 5	136.498	148.981	114.312

340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418	100.36 9	100.36 9	124.02 4	124.024	124.024	100.369
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419	20.136	13.943	7.141	13.346	24.957	13.943
	<b>IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL</b>	0420						
35	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421						
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422						
351	2. Folyó évi veszteség	0423						
	<b>B. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424	64.976	64.976	59.058	59.058	105.531	64.976
40	<b>X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	64.976	64.976	59.058	59.058	63.736	64.976
400	1. Költségartalékok garanciaidőn belül	0426						
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427						
403	3. Szerkezetátalakítási költségartalékok	0428						
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	13.318	13.318	11.500	11.500	16.178	13.318
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	51.568	51.568	47.558	47.558	47.558	51.568
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431						
41	<b>II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	41.795	41.795			41.795	41.795
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	41.795	41.795			41.795	41.795
419	8. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0440						
498	<b>v. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGE K</b>	0441						
42-től 49-ig (kivéve 498)	<b>g. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	135.591	135.591	102.608	89.410	89.217	135.591
42	<b>I. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	3.700	3.700	3.090	2.561	2.478	3.700
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	3.700	3.700	3.090	2.561	2.478	3.700
430	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	0450						
43 kivéve 430	<b>III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	87.772	87.772	66.747	75.576	68.885	87.772
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	76.142	76.142	54.247	64.488	57.095	76.142
436	6. Beszállítók külföldön	0457						
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	11.630	11.630	12.500	11.088	11.790	11.630
44, 45 és 46	<b>IV. Egyéb rövid távú kötelezettségek</b>	0459	17.350	17.350	15.620	15.600	16.000	17.350
47	<b>V. HOZZÁADOTTÉRTÉK- ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460	2.500	2.500	2.396	2.400	2.600	2.500
48	<b>VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE</b>	0461	11.500	11.500	2.875	2.875	2.875	11.500
49 kivéve 498	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK</b>	0462	12.769	12.769	11.880	11.880	12.769	12.769
	<b>A. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥</b>	0463						

	<b>0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0)</b>							
	<b>D. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	<b>654.80 1</b>	<b>648.60 8</b>	<b>584.76 6</b>	<b>599.255</b>	<b>652.054</b>	<b>648.608</b>
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465	<b>115.80 5</b>	<b>115.80 5</b>	<b>115.80 5</b>	<b>115.805</b>	<b>115.805</b>	<b>115.805</b>

## **AZ EREDMÉNYMÉRLEG MÓDOSÍTÁSÁNAK INDOKLÁSA**

**0043 AOP** A forgótőke tervezett értékét 107.193-ról (ezer dinárban) 101.000-ra (ezer dinárban) csökkentjük, amely 6.193-t (ezer dinárban) tesz ki, azaz 5,78%-ot (kapcsolódik a 0068 AOP).

**0068 AOP** A készpénz ekvivalensek és készpénz tervezett értékét 19.877-ről (ezer dinárban) 13.684-re (ezer dinárban) csökkentjük, ami 6.193-t (ezer dinárban) tesz ki, azaz 31,1%-ot, a tervezett magasabb bérezési kifizetések miatt az alkalmazottak bérezésének növekedése következtében a hiányt jelentő munkahelyeket illetően a munkateljesítmény alapján.

**0401 AOP** A tőke tervezett értékét 412.440-ről (ezer dinárban) 406.247-re (ezer dinárban) csökkentjük, ami 6.193-t (ezer dinárban) tesz ki, azaz 1,50 %-t (kapcsolódik a 0419 AOP)

**0419 AOP** A Folyó év eredménytartaléka tervezett értékét 20.136-ról (ezer dinárban) 13.943-ra (ezer dinárban) csökkentjük, ami 6.193-t (ezer dinárban) tesz ki, azaz 30,76%-t (kapcsolódik a magyarázathoz a Sikermérlegben).

**SIKERMÉRLEG 2019.01.01.- 12.31. terjedő időszakra**

Ezer dinárban számolva

Számlacsoport , számla	HELYREND	AO P	ÖSSZEG					
			Terv 01.01.2019. - 31.12.2019.	Tervmódosítá s 01.01.- 31.12.2019.	Tervmódosítá s 2019.01.01- 03.31.	Tervmódosítá s 2019. 01.01.- 06.30.	Tervmódosítá s 2019. 01.01.- 09. 30.	Tervmódosítá s 2019. 01.01.- 31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>							
<b>60 - 65 kivéve a 62 és 63</b>	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001	<b>496.070</b>	<b>496.070</b>	<b>112.697</b>	<b>242.214</b>	<b>370.855</b>	<b>496.070</b>
<b>60</b>	<b>I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002	4.500	4.500	1.125	1.875	2.595	4.500
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon	1003						
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1004						

602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a hazai piacon	1005						
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1006						
604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. Bevétel	1007	4.500	4.500	1.125	1.875	2.595	4.500
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. Bevétel	1008						
<b>61</b>	<b>II. ÁRU LS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐ L SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	473.022	473.022	106.426	230.705	354.122	473.022
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	473.022	473.022	106.426	230.705	354.122	473.022
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015						
64	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL</b>	1016	2.548	2.548	1.132	1.604	2.076	2.548
65	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	1017	16.000	16.000	4.014	8.030	12.062	16.000
	<b>RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>							
50 -tól 55-ig, 62 és 63	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)&gt;0</b>	1018	<b>460.337</b>	<b>466.530</b>	<b>107.741</b>	<b>227.526</b>	<b>343.846</b>	<b>466.530</b>
50	<b>I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE</b>	1019	1.145	1.145	286	572	859	1.145
62	<b>II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>	1020						
630	<b>III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE</b>	1021						
631	<b>IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE</b>	1022						

51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	61.400	61.400	9.277	27.217	43.991	61.400
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	43.100	43.100	11.100	21.650	32.200	43.100
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁR SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	229.182	233.338	56.921	115.393	174.991	233.338
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	44.410	44.410	9.113	20.545	31.127	44.410
540	IX. Amortizációs költségek	1027	40.000	40.000	10.000	20.000	30.000	40.000
541-től 549-ig	X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉK KÖLTS.	1028	4.000	4.000				4.000
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	37.100	39.137	8.044	22.149	30.678	39.137
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	1030	<b>35.733</b>	<b>29.540</b>	<b>7.956</b>	<b>14.688</b>	<b>27.009</b>	<b>29.540</b>
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	1031						
66	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>97</b>	<b>145</b>	<b>194</b>	<b>500</b>

<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	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						
<b>662</b>	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)</b>	1038	500	500	97	145	194	500
<b>663 és 664</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)</b>	1039						
<b>56</b>	<b>Đ. D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040	<b>307</b>	<b>307</b>	<b>65</b>	<b>130</b>	<b>195</b>	<b>307</b>
<b>56 kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>EGYÉB KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK 1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	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 и 569	4. Pénzügyi kiadások	1045						
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)</b>	1046	260	260	65	130	195	260
563 и 564	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)</b>	1047	47	47				47

	<b>E. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ NYERESÉG (1032 – 1040)</b>	1048	193	193	32	15		193
	<b>Ž. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ VESZTESÉG (1040 – 1032)</b>	1049					<b>1</b>	

683 és 685	<b>X. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	1050	9.000	9.000				9.000
583 és 585	<b>I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	1051	19.000	19.000				19.000
<b>67 és 68, kivéve 683 és 685</b>	<b>VII. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	1052	12.000	12.000	1.900	4.284	6.548	12.000
<b>57 és 58, kivéve 583 és 585</b>	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	1053	12.755	12.755	2.747	5.640	8.599	12.755
	<b>L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)</b>	1054	25.171	18.978	7.141	13.347	24.959	18.978
	<b>LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI</b>	1055						

	<b>NYERESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)</b>							
69-59	<b>M. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA</b>	1056						
59-69	<b>N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA</b>	1057						
	<b>NJ. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	1058	25.171	18.978	7.141	13.347	24.959	18.978
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	1059						
	<b>P. NYERESÉGADÓ</b>							
721	<b>IAZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI</b>	1060	5.034	3.795				3.795
722 része	<b>II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI</b>	1061						
722 része	<b>III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI</b>	1062						
723	<b>R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM</b>	1063						
	<b>S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)</b>	1064	20.137	15.183	7.141	13.347	24.959	15.183
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)</b>	1065						
	<b>A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG</b>	1066						

	II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067						
	III. RÉSZVÉNYEK. VALÓ KERESET	1068						
	IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐ NETTÓ VESZTESÉGE	1069						
	V. RÉSZVÉNYEKEN VALÓ KERESET							
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070						
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti kereset	1071						

## **A SIKERMÉRLEG MÓDOSÍTÁSÁNAK INDOKLÁSA**

**1018 AOP** A tervezett üzleti kiadásokat 460.337-ről (ezer dinárban) 466.530-ra (ezer dinárban) növeljük, ami 6.193-t tesz ki (ezer dinárban), azaz 1,35%-t.

**1025 AOP**– 5 osztály, 52 csoport - Bérköltségek, bér jellegű térítmények és más személyi kifizetések tervezett költségeit 229.182-ről (ezer dinárban) 233.338-ra (ezer dinárban) növeljük, ami 4.156-t tesz ki (ezer dinárban), azaz 1,81%-t, a tervezett magasabb bérezési kifizetések miatt az alkalmazottak bérezésének növekedése következtében a hiányt jelentő munkahelyeket illetően a munkateljesítmény alapján.

**1029 AOP** –5 osztály, 55 csoport – A tervezett immateriális költségeket 37.100-ről (ezer dinárban) 39.137-ra (ezer dinárban) növeljük, ami 2.037-t (ezer dinárban) tesz ki, azaz 2,37%-t, a SzK költségvetésébe történő nagyobb összeg befizetése miatt, ami részben az alkalmazottak béreinek növelésének következménye, mivel több alkalmazottra vonatkozik A közpénzek felhasználóinak béreinek, kereseteinek és egyéb állandó jövedelmeinek kiszámításának és kifizetésének alapjául szolgáló ideiglenes szabályozásról szóló törvény, valamint az előző 5 hónap végrehajtási aránya alapján a BU helyrend összehangolásának következménye.

**1030 AOP** A tervezett üzleti nyereséget 35.733-ről (ezer dinárban) 29.540-ra (ezer dinárban) csökkentjük, ami 6.193-t tesz ki (ezer dinárban), azaz 17,33%-t.

**1058 AOP**- A tervezett adózás előtti nyereséget 25.171-ről (ezer dinárban) 18.978-ra (ezer dinárban) csökkentjük, ami 6.193-t tesz ki (ezer dinárban), azaz 24,60 %-t.

**1060 AOP**- a tervezett időszak adókölségeit 3.795 összegben tervezzük (ezer dinárban).

**1064 AOP**- A tervezett nettó nyereséget 20.137-ről (ezer dinárban) 15.183-ra (ezer dinárban) csökkentjük, a tervezett időszak adókölségei kategória miatt.

TŐKEÁRAMLÁSI JELENTÉS A 2019. 01. 01. – 2019. 12. 31. IDŐSZAKOT ILLETŐEN

Ezer dinárban számolva

HELYREND	AOP	Terv 2019. 01.01.- 31.12.	Összeg			
			Tervmódosítás 2019.01.01- 03.31.	Tervmódosítás 2019. 01.01.- 06.30.	Tervmódosítás 2019. 01.01.- 09. 30.	Tervmódosítá s 2019. 01.01.- 31.12.
<b>A. PÉNZFORGALOM ÜGYVITELI TEVÉKENYSÉGEKBŐL</b>						
<b>I. Az ügyviteli tevékenységből származó pénzbevételek (1-től 3-ig)</b>	3001	614.280	129.002	261.262	320.226	614.280
1. Értékesítés és kapott előlegek	3002	576.880	134.218	251.736	292.284	576.880
2. Az ügyviteli tevékenységből származó kamatok	3003	400	139	208	260	400
3. A rendes ügyviteli tevékenységekből származó egyéb bevételek	3004	37.000	4.645	9.318	27.682	37.000
<b>II. Az ügyviteli tevékenységből származó pénzforgalmak (1-től 5-ig)</b>	3005	564.292	123.974	231.695	294.474	570.485
1. A beszállítók és a kapott előlegek kifizetése	3006	345.992	67.576	113.616	174.193	345.992
2. Fizetések, bérek és más személyes kiadások	3007	185.000	45.810	92.703	95.491	191.193
3. Fizetett kamatok	3008	1.500	81	151	1.349	1.500
4. Jövedelemadó	3009	7.300	1.387	5.732	1.568	7.300

5. Egyéb közbevételekből származó kiáramlások	3010	21.500	9.120	19.493	12.007	21.500
<b>III. Az ügyviteli tevékenységből származó nettó pénzforgalmak(I-II)</b>	3011	49.988	15.028	29.567	19.297	43.795
<b>IV. A működési tevékenységből származó készpénz nettó kiáramlása (II-I)</b>	3012					
<b>B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ PÉNZFORGALMAK</b>						
<b>I. Befektetésekből származó pénzforgalmak (1-től 5-ig)</b>	3013	4.120				4.120
1. Részvények és részesedések értékesítése (nettó beáramlás)	3014					
2. Nem pénzügyi javak, ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök értékesítése	3015					
3. Egyéb pénzügyi értékesítések (nettó beáramlások)	3016	4.120				4.120
4. A befektetési tevékenységből származó kamatok	3017					
5. Megkapott osztalékok	3018					
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzkiráramlások (1-től 3-ig)</b>	3019	27.360	1.560	14.400	11.400	27.360
1. Részvények és részesedések vásárlása (nettó kiáramlás)	3020					
2. Nem pénzügyi javak, ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök megvásárlása	3021	27.360	1.560	14.400	11.400	27.360
3. Egyéb pénzügyi értékesítések (nettó kiáramlás)	3022					

<b>III. Befektetési tevékenységből származó nettó pénzforgalom (I-II)</b>	3023					
<b>IV. A befektetési tevékenységből származó nettó pénzkiáramlás (II-I)</b>	3024	23.240	1.560	14.400	11.400	23.240
<b>C. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZFORGALMAK</b>						
<b>D. Finanszírozási tevékenységből származó pénzforgalmak (1-től 5-ig)</b>	3025					
1. Az állótőke növelése	3026					
2. Hosszú lejáratú hitelek (nettó beáramlás)	3027					
3. Rövid lejáratú hitelek (nettó beáramlás)	3028					
4. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3029					
5. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3030					
<b>II. Finanszírozási tevékenységből származó kiáramlások (1-től 6-ig)</b>	3031	22.452	3.177	21.130	22.853	22.452
1. A saját részvények és részesedések megvétele	3032					
2. Hosszú lejáratú hitelek (kiáramlások)	3033	3.802				3.802
3. Rövid lejáratú hitelek (kiáramlások)	3034	3.650	893	1.794	1.865	3.650
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlások)	3035		2.284	19.336		
5. Pénzügyi lízing	3036				20.988	



6. Kifizetett osztalékok	3037	15.000				15.000
<b>III. A finanszírozási tevékenységből származó pénz nettó beáramlása (I-II)</b>	3038					
<b>IV. A finanszírozási tevékenységből származó pénz nettó kiáramlása (II-I)</b>	3039	35.452	3.177	21.130	22.853	35.452
<b>E. ÖSSZES PÉNZFORGALOM (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	618.400	129.002	261.262	320.226	618.400
<b>F. PÉNZKIÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	614.104	128.711	267.225	328.727	620.307
<b>G. NETTÓ PÉNZÁRAMLÁS (3040 – 3041)</b>	3042	4.296	291			
<b>H. NETTÓ PÉNZKIÁRAMLÁS (3041 – 3040)</b>	3043			5.963	8.501	1.907
<b>I. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN</b>	3044	15.591	15.591	15.591	15.591	15.591
<b>J. ÁRFOLYAMNYERESÉG A KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN</b>	3045					
<b>K. ÁRFOLYAMVESZTESÉG A KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN</b>	3046					
<b>L. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	19.877	15.882	9.628	7.090	13.684

**РАСХОДИ - ПЛАН 2018., ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ 2018., ПЛАН 2019. И ИЗМЕНА ПЛАНА 2019.**

<b>Sor- szá m</b>	<b>SZOLGÁLTATÁSI BEVÉTELNEMEK</b>	<b>TERV 2018.</b>	<b>A TERV MEGVALÓSTÁ SI BECSLÉSE 2018.</b>	<b>2019-es TERV</b>	<b>TERVMÓDOSÍTÁ S 2019.01.01.-12. 31.</b>	<b>MUTAT Ó 4/3</b>	<b>MUTAT Ó 6/5</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
501	AZ ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	8.080.000,00	7.451.000,00	1.145.000,00	1.145.000,00	92,22	100,00
511	ANYAGSZÜKSÉGLET	16.100.000,00	14.200.000,00	17.340.700,00	17.340.700,00	88,20	100,00
512	EGYÉB ANYAGSZÜKSÉGLET (REZSIKÖLT.)	4.100.000,00	4.570.000,00	5.200.000,00	5.200.000,00	111,46	100,00
513	ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	38.200.000,00	40.710.000,00	43.100.000,00	43.100.000,00	106,57	100,00
514	PÓTALKATRÉSZEK	10.000.000,00	9.500.000,00	12.542.000,00	12.542.000,00	95,00	100,00
515	SZERSZÁMOK ÉS LELTÁR KÖLTS. EGYSZERI LEÍRÁSA	22.200.000,00	24.710.000,00	26.317.000,00	26.317.000,00	111,31	100,00
520	ÉRKÖLTSÉGEK ÉS MUNKADÍJAK (BRUTTÓ)	151.443.120,0 0	151.386.624,37	165.376.310,0 0	168.923.441,00	99,96	102,14
521	ADÓKÖLTSÉGEK ÉS JÁRULÉKOK A FIZETÉSEK UTÁN A BÉREKRE ÉS MUNKADÍJAKRA, A MUNKÁLTATÓ TERHÉRE	27.108.318,48	27.037.646,89	28.362.037,17	28.970.370,00	99,74	102,14
522	MUNKADÍJ VÁLLALKOZÁSI SZERZŐDÉS ALAPJÁN	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00	100,00
523	MUNKADIJAK SZERZŐI SZERZŐDÉSEK ALAPJÁN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524	KIFIZETÉSEK IDEIGLENES ÉS IDŐNKÉNTI MUNKÁKRÓL SZÓLÓ SZERZŐDÉS ALAPJÁN	3.950.000,00	2.500.000,00	3.950.000,00	3.950.000,00	63,29	100,00
525	TERMÉSZET. SZEMÉLYEK MUNKADÍJAI EGYÉB SZERZŐDÉSEK ALAPJÁN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
526	Z IGAZGATÓBIZOTTSÁGI ÉS FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGOK KÖLTSÉGEI	1.623.417,72	1.623.417,72	1.623.417,72	1.623.417,72	100,00	100,00

529	EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK ÉS TÉRÍTMÉNYEK	30.783.333,33	29.180.000,00	29.720.632,93	29.720.632,93	94,79	100,00
531	SZÁLLÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	11.630.000,00	11.770.000,00	12.030.000,00	12.030.000,00	101,20	100,00
532	KARBANTARTÁSI SZOLG. KÖLTSÉGEI	21.400.000,00	21.170.000,00	19.860.000,00	19.860.000,00	98,93	100,00
533	BÉRLETI KÖLTSÉGEK	18.000.000,00	14.520.000,00	5.750.000,00	5.750.000,00	80,67	100,00
535	REKLÁM ÉS PROPAGANDAKÖLTSÉGEK	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	100,00	100,00
539	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	5.500.000,00	5.400.000,00	6.530.000,00	6.530.000,00	98,18	100,00
540	AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	49.600.000,00	44.370.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00	89,46	100,00
549	TARTALÉKOK AZ ALKALMAZOTTAKNAK JÁRÓ TÉRÍTÉSEKRE ÉS MÁS JUTTATÁSAIRA	1.750.000,00	3.820.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	218,29	100,00
550	EGYÉB TARTALÉKOK	24.533.000,00	20.892.000,00	22.840.600,00	22.840.600,00	85,16	100,00
551	NEM TERMELŐSZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100,00	100,00
552	REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉGEK	3.100.000,00	3.100.000,00	2.645.000,00	2.645.000,00	100,00	100,00
553	BIZTOSÍTÁSI DÍJ KÖLTSÉGEI	880.000,00	944.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	107,27	100,00
554	PÉNZFORGALMI KÖLTSÉGEK	200.000,00	220.000,00	655.000,00	655.000,00	110,00	100,00
555	TAGSÁGI KÖLTSÉGEK	12.281.046,32	11.970.000,00	3.725.125,27	5.762.690,62	97,47	154,70
556	ADÓKÖLTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559	JÁRULÉKOK	5.224.000,00	6.135.000,00	5.954.000,00	5.954.000,00	117,44	100,00
562	EGYÉB IMMATERIÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	300.000,00	262.000,00	260.000,00	260.000,00	87,33	100,00
563	KAMATKÖLTSÉGEK	10.000,00	3.000,00	10.000,00	10.000,00	30,00	100,00
564	NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	37.000,00	0,00	37.000,00	37.000,00	0,00	100,00
569	KÖLTS. VALUTA ZÁRADÉK HATÁSAI ALAPJÁN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
570	EGYÉB ÉNZÜGYI KIADÁSOK	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00	100,00

573	VESZTESÉGEK INGATLANOK ÉS FELSZERELÉSEK LEÍRÁSA VAGY ELADÁSA ALAPJÁN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
574	ANYAGI ESZKÖZÖK ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ VESZTESÉGEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
575	HIÁNYOK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
576	ÁTÉRTÉKELES HATÁSAIBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
579	KÖVETELÉSEK KÖZVETLEN LEÍRÁSÁBÓL EREDŐ KIADÁSOK	13.445.000,00	11.934.000,00	11.755.000,00	11.755.000,00	88,76	100,00
581	MÁSHOVA NEM SOROLT KIADÁSOK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
583	ELÉRTÉKTELENEDETT KOSSZÚ TÁVÚ KIHELYEZÉSEK ÉS ÉRTÉKPAPÍROK - RÉSZVÉNYEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
584	ANYAG- ÉS ÁRUTARTALÉKOK ELÉRTÉKTELENEDESE	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
585	KÖVETELÉSEK ELÉRTÉKTELENEDESE- KÖZVETLEN LEÍRÁS	24.000.000,00	23.000.000,00	19.000.000,00	19.000.000,00	95,83	100,00
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	507.248.235,8 5	494.048.688,98	492.398.823,0 9	498.591.852,27	97,40	101,26
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	539.953.000,0 0	532.494.000,00	517.570.400,0 0	517.570.400,00	98,62	100,00
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	507.248.235,8 5	494.048.688,98	492.398.823,0 9	498.591.852,27	97,40	101,26
	NYERESÉG	32.704.764,15	38.445.311,02	25.171.576,91	18.978.547,73	117,55	75,40

## **A 2019. ÉVI KIADÁSOK MÓDOSÍTÁSÁNAK INDOKLÁSA**

A Pénzügyi Minisztérium 011-00-00108/2019-03 számú, 2019. március 11-i keltezésű véleménye alapján, ha a jövedelemrész munkateljesítmény alapján való növekedését A közpénzek felhasználóinak béreinek, kereseteinek és egyéb állandó jövedelmeinek kiszámításának és kifizetésének alapjául szolgáló ideiglenes szabályozásról szóló törvény (a továbbiakban: Törvény) hatálybalépését megelőzően általános jogi aktus írta elő, a jövedelem emelése ezen az alapon nem lenne ellentétes a törvénnyel.

A Kollektív szerződés, melynek érvényességét meghosszabbították 2022. március 16-ig a szabadkai Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat Kollektív szerződésének érvényessége meghosszabbításáról szóló egyezménye alapján, melyet 2019. 02. 12-én kötöttek meg, 61. szakasza határozza meg a jövedelemrészek munkateljesítményre vonatkozó részét.

A teljesítményt a kötelezettségekhez kapcsolódóan elvégzett munka minősége, határidőn belül való elvégzése és terjedelme, valamint az alkalmazottak munkakötelezettséggel való kapcsolata alapján határozzák meg.

Az alkalmazott havi szinten fizetendő alapjövedelme 20% -kal növelhető (stimuláció) a munka teljesítménye alapján.

A fent említettek alapján, összhangban a Kollektív szerződéssel, összesen 67 alkalmazott munkateljesítménye alapján kerül sor a költségek növekedésére, az alábbi szerkezet szerint: 22 alkalmazott a „Kommunális járművezető I – személyszállító teherautó” (megfelelője: „A kommunális járművezető a kommunális szilárd hulladékok elszállításának és tárolásának munkaegységében”) és 45 alkalmazott „Kommunális rendfenntartó hulladékkezelő” (megfelelője: „Kommunális alkalmazott – hulladékkezelő”).

A fent említettekkel összhangban a közvállalat a hiányos munkahelyeken végrehajtott munkateljesítmény alapján az alábbi szerkezet szerint tervezi növelni a béreket: 22 alkalmazott a „Kommunális járművezető I – személyszállító teherautó” (megfelelője: „A kommunális járművezető a kommunális szilárd hulladékok elszállításának és tárolásának munkaegységében”) és 45 alkalmazott „Kommunális rendfenntartó hulladékkezelő” (megfelelője: „Kommunális alkalmazott – hulladékkezelő”).

A kiáramló munkaerőre jelölhető meg okként, amiért a vállalat a béremelés mellett döntött. Történesen 2018. folyamán 57 alkalmazott távozott a közvállalatból, továbbá 2019. január-április időszak folyamán 19 alkalmazott távozott. A közvállalat úgy véli, hogy ily módon megakadályozza vagy legalábbis csökkenti a minőségi munkaerő kiáramlási tendenciáját, amely a vállalat alaptevékenységének akadálytalan és minőségi teljesítményéhez elengedhetetlen feladatokat végezte.

Meg kell jegyezni, hogy mind a havi, mind az éves szintnek sikerült teljesíteni és kielégíteni az alkalmazottak számszerű helyzetét, amivel megkérdőjelezték a munkavállalók szerkezetének minőségi helyzetét.

Összhangban a kiadások növekedésével a közvállalat hiánymunkahelyeire vonatkozó munkateljesítmények alapján a tervezett teljes kiadások összegét 492.398.823,09 dinárról

498.591.852,27 dinárra növeljük, ami 6.193.029,18 dinárt tesz ki, azaz 1,26%-t. A tervezett kiadások következtében a tervezett nyereséget 6.193.029,18 dinárral csökkentjük, azaz 24,60%-kal, ami 18.978.547,73 dinárt tesz ki.

A tervezett bérköltségek és munkadíjak (bruttó) (kto 520) 3.547.131,00 dinárral növeljük, azaz 2,14%-kal, a közvállalat hiánymunkahelyeire vonatkozó munkateljesítmények alapján végzett béremelés következtében.

A tervezett adóköltések és járulékok a fizetések után a bérekre és munkadíjakra, a munkáltató terhére 8521 kto) 608.332,83 dinárral növeljük, azaz 2,14%-kal, összhangban a az alkalmazottak bérének emelésével a munkateljesítmény alapján.

A tervezett adóköltéseket (555 kto) 2.037.565,35 dinárral növeljük, azaz 54,70 %-kal, a SzK költségvetésébe történő nagyobb összeg befizetése miatt , mivel több alkalmazottra vonatkozik A közpénzek felhasználóinak béreinek, kereseteinek és egyéb állandó jövedelmeinek kiszámításának és kifizetésének alapjául szolgáló ideiglenes szabályozásról szóló törvény, valamint a közsféra alkalmazottainak nettó fizetésének az előző öt hónapban megvalósuló végrehajtásán alapuló költségeinek csökkentése, valamint az e célból az üzleti program által nem megfelelően tervezett pénzeszközök miatt.

## ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

S.sz .	ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI	Végrehajtás 2018. 01.01- 12.31.	Terv 2019.01.01 -31.12.	Tervmód osítás 2019.01.0 1-03.31.	Tervmód osítás 2019.01.0 1-06.30.	Tervmód sítás 2019.01.01 -09.30.	Tervmód sítás 2019.01.01 -31.12.
1.	NETTÓ bértömeg (kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	110.962.051,64	120.842.793,3 1	30.248.357,8 0	61.207.050,3 3	92.259.209,02	123.386.662,1 2
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	151.386.624,00	165.376.310,0 0	41.397.800,0 0	83.797.233,0 0	126.306.632,0 0	168.923.441,0 0
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával a munkáltató terhére)	178.424.271,26	193.738.347,1 7	48.497.523,0 0	98.168.458,0 0	147.968.219,0 0	197.893.811,0 0
4.	Alkalmazottak száma a személyzeti nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN**	273	273	273	273	273	273
4.1.	- Határozatlan időre	257					
4.2.	- Határozott időre	16					
5	Kifizetések vállalkozási szerződés alapján	150.000,00	150.000,00	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
6	Személyek száma, akik vállalkozási szerződés alapján kapták a járandóságukat	1	1	1	1	1	1

7	Szerzői szerződés (szerzői jogvédelem alá tart. munka) alapján történő kifizetés	0,00					
8	Szerzői szerződés alapján kifizetett személyek száma	0	0				
9	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján	2.500.000,00	3.950.000,00	987.500,00	1.975.000,00	2.962.500,00	3.950.000,00
10	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján kifizetett személyek száma	7	7	7	7	7	7
11	Természetes személyeknek járó térítmény egyéb szerződések alapján						
12	Egyéb szerződések alapján kifizetett személyek száma						
13	Közgyűlési tagok járandósága						
14	Közgyűlési tagok száma						
15	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai	1.623.417,72	1.623.417,72	405.854,43	811.708,86	1.217.563,29	1.623.417,72
16	A Felügyelő-bizottságok tagjainak száma	3	3	3	3	3	3
17	A revíziós bizottság tagjainak tiszteletdíja						
18	A revíziós bizottság tagjainak száma*						



19	Az alkalmazottak utazási költségei (munkába járás)	11.288.614,22	11.720.000,00	2.930.000,00	5.860.000,00	8.790.000,00	11.720.000,00
20	Szolgálati utakra fizetendő napidíjak	647.192,10	700.000,00	175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00
21	Útiköltség térítés szolgálati utakon	324.741,20	370.000,00	92.500,00	185.000,00	277.500,00	370.000,00
22	Végkielégítés nyugdíjba vonulás esetén	1.330.338,75	1.345.734,00	224.289,00	448.578,00	1.121.445,00	1.345.734,00
22 a	Végkielégítés azoknak az alkalmazottaknak, akinek a munkája feleslegessé vált	0,00					
22 6	Részesülők száma	0					
23	Jubiláris jutalmak	2.788.200,40	1.205.565,60	151.228,56	679.462,80	1.056.468,48	1.205.565,60
24	Részesülők száma	23	10	1	5	8	10
25	Szállás és étkezés terepi munka során	0					
26	Segély a munkásoknak és családjaiknak	350.000,00	1.000.000,00	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
26 a	Szolidaritási segítség a munkavállalóknak a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítése érdekében	12.450.913,33	12.679.333,33	3.169.833,33	6.339.666,66	9.509.500,00	12.679.333,33
27	Ösztöndíjak						

28	Egyéb költségtérítések az alkalmazottak és más természetes személyek javára	0,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00
29	A fel nem használt éves szabadság térítménye	0,00					

\* az alkalmazottak / címzettek / tagok száma a

beszámolási időszak utolsó napján

\*\* a 5-től 28-as szám alatti pozícióknál, melyek pénzegységekben vannak kimutatva, bruttó összeget kell feltüntetni

A tervezett NETTÓ bértömeget 120.842.793,31 dinárról 123.386.662,12 dinárra növeljük, ami 2.543.868,81 dinárt tesz ki, azaz 2,11%-t.

A tervezett BRUTTÓ I bértömeget 165.376.310,00 dinárról 168.923.441,00 dinárra növeljük, ami 3.547.131,00 dinárt tesz ki, azaz 2,14%-t.

A tervezett BRUTTÓ II bértömeget 193.738.347,17 dinárról 197.893.811,00 dinárra növeljük, ami 4.155.463,83 dinárt tesz ki, azaz 2,14%-t.

A 2019. évi tervezett Bruttó II bértömeg, melynek összege 197.893.811,00, a 272 alkalmazott tervezett 195.404.135,00 dinár összegű pénzeszközeiből, valamint a megbízási időre kinevezett személy-igazgató tervezett 2.489.676,00 dinár összegű eszközeiből áll.

A 2019. évi bértömeg az alábbiakból tevődik össze:

- A 2019 év alkalmazottainak száma;
- A közpénzek felhasználóinak béreinek, kereseteinek és egyéb állandó jövedelmeinek kiszámításának és kifizetésének alapjául szolgáló ideiglenes szabályozásról szóló törvény az beralap és a járulékokkal együtt elszámolt bérek csökkentése a munkáltató terhére 5%-os beralap csökkentéssel a 2014. évi bérekhez képest, 2019. január 1-i alkalmazással;
- Növelt bértömeg az újonnan meghatározott nettó 155,30 dináros munkaóránkénti összegben (az eddigi 143,00 dinár helyett) a munkaóra minimális nettó bér növekedése alapján (Munkatörvény 111. szakasz 2. bekezdése), melyet 2019. január 1. óta alkalmaznak, mégpedig 143 alkalmazottat illetően, a Közterületek tisztaságának fenntartása ME (szakképzetlen és félélszakképzett képesítési összetétel), A zöld közterületek fenntartása és kialakítása ME (félélszakképzett képesítési összetétel), valamint egyéb feladatok munkavégzőinek (félélszakképzett és szakképzetlen képesítési összetétel) keretein belül;
- Az alkalmazottakat megillető 0,5% holt munka, összhangban a Kollektív szerződéssel még egy további évre vonatkozóan;
- Pótlékok és étkezési juttatások a 2014-es évvel megegyező összegben;
- A jövedelem egyéb elemei (állami ünnepek, állami ünnepek idején való munkavállalás, túlóra, éjszakai munka, éves szabadság, fizetett szabadság) a foglalkoztatottak tervezett száma alapján;
- A növelt bértömeg a bérezés munkateljesítmény részét illetően a munkáltatóval kötött Kollektív szerződés alapján.

# Kifizetett bértömeg, alkalmazottak száma, 2018-as évi átlagkereset havonként – Bruttó I

dinárban

Kifizet és havont a 20__.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alkalmaz ottak száma	Bértömeg	Átlagkeres et	Alka lmaz ottak szám a	Bértömeg	Átlagkeres et	Alka lmaz otta k szá ma	Bértö meg	Átlagk ereset	Alkal mazo ttak szám a	Bértömeg	Átlagkereset
<b>I</b>	273	14.194.700,00	51.995,24	272	14.017.600,00	51.535,29				1	177.100,00	177.100,00
<b>II</b>	273	13.630.100,00	49.927,11	272	13.453.000,00	49.459,56				1	177.100,00	177.100,00
<b>III</b>	273	13.573.000,00	49.717,95	272	13.395.900,00	49.249,63				1	177.100,00	177.100,00
<b>IV</b>	273	14.327.600,00	52.482,05	272	14.150.500,00	52.023,90				1	177.100,00	177.100,00
<b>V</b>	273	14.094.700,00	51.628,94	272	13.917.600,00	51.167,65				1	177.100,00	177.100,00
<b>VI</b>	273	13.977.133,00	51.198,29	272	13.800.033,00	50.735,42				1	177.100,00	177.100,00
<b>VII</b>	273	14.242.533,00	52.170,45	272	14.065.433,00	51.711,15				1	177.100,00	177.100,00
<b>VIII</b>	273	14.190.133,00	51.978,51	272	14.013.033,00	51.518,50				1	177.100,00	177.100,00
<b>IX</b>	273	14.076.733,00	51.563,12	272	13.899.633,00	51.101,59				1	177.100,00	177.100,00
<b>X</b>	273	14.242.533,00	52.170,45	272	14.065.433,00	51.711,15				1	177.100,00	177.100,00
<b>XI</b>	273	14.164.543,00	51.884,77	272	13.987.443,00	51.424,42				1	177.100,00	177.100,00
<b>XII</b>	273	14.209.733,00	52.050,30	272	14.032.633,00	51.590,56				1	177.100,00	177.100,00
<b>ÖSSZE SEN</b>	3.276	168.923.441,00	670.331,12	3.264	166.798.241,00	613.228,83				12	2.125.200,00	2.125.200,00
<b>ÁTLAG</b>	273	13.781.359,00	50.481,17	272	13.604.259,00	50.015,66				1	177.100,00	177.100,00

\*régii alkalmazottként vannak feltüntetve 2019-ben azok az alkalmazottak, akik munkaviszonyban voltak előző év decemberéig a vállalatban

## Kifizetett bértömeg növelve a járulékokkal, alkalmazottak száma, 2019-es évi átlagkereset havonként – Bruttó 2

Dinárban

Kifizetés havonta 2019- ben.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alkalm azottak száma	Bértömeg	Átlagker eset	Alka lmaz ottak szám a	Bértömeg	Alkalmazo ttak száma	Bér tö me g	Átlagker eset	Alkal mazot tak száma	Alkal mazot tak száma	Alkalmazott ak száma	Bértömeg
<b>I</b>	273	16.629.091,00	60.912,42	272	16.421.618,00	60.373,60				1	207.473,00	207.473,00
<b>II</b>	273	15.967.662,00	58.489,60	272	15.760.189,00	57.941,87				1	207.473,00	207.473,00
<b>III</b>	273	15.900.770,00	58.244,58	272	15.693.297,00	57.695,94				1	207.473,00	207.473,00
<b>IV</b>	273	16.784.783,00	61.482,72	272	16.577.310,00	60.945,99				1	207.473,00	207.473,00
<b>V</b>	273	16.511.941,00	60.483,30	272	16.304.468,00	59.942,90				1	207.473,00	207.473,00
<b>VI</b>	273	16.374.211,00	59.978,79	272	16.166.738,00	59.436,54				1	207.473,00	207.473,00
<b>VII</b>	273	16.685.127,00	61.117,68	272	16.477.654,00	60.579,61				1	207.473,00	207.473,00
<b>VIII</b>	273	16.623.741,00	60.892,82	272	16.416.268,00	60.353,93				1	207.473,00	207.473,00
<b>IX</b>	273	16.490.893,00	60.406,20	272	16.283.420,00	59.865,51				1	207.473,00	207.473,00
<b>X</b>	273	16.685.127,00	61.117,68	272	16.477.654,00	60.579,61				1	207.473,00	207.473,00
<b>XI</b>	273	16.593.762,00	60.783,01	272	16.386.289,00	60.243,71				1	207.473,00	207.473,00
<b>XII</b>	273	16.646.703,00	60.976,93	272	16.439.230,00	60.438,35				1	207.473,00	207.473,00
<b>ÖSSZES EN</b>	3.276	197.893.811,00	724.885,75	3.264	195.404.135,00	718.397,56				12	2.489.676,00	2.489.676,00
<b>ÁTLAG</b>	273	16.491.150,92	60.407,15	272	16.283.677,92	59.866,46				1	207.473,00	207.473,00

\* régi alkalmazottként vannak feltüntetve 2019-ben azok az alkalmazottak, akik munkaviszonyban voltak előző év decemberéig a vállalatban

**2019. ÉVI BÉRELSZÁMOLÁSI ÉS KIFIZETÉSI TERV**

Dinárban

Hónap	2018-BAN KIFIZETETT BRUTTÓ II BÉR	2019. ÉVI BRUTTÓ II ELSZÁMOLÁSI TERV A TÖRVÉNY* ALKALMAZÁSA ELŐTT	2019. ÉVI BRUTTÓ II ELSZÁMOLÁSI TERV A TÖRVÉNY* ALKALMAZÁSA UTÁN	A SZERB KÖZTÁRSASÁG KÖLTSÉGVETÉSÉBE BEFIZETENDŐ TERVEZETT ÖSSZEG
	1.	2.	3.	(2-3)
<b>I</b>	15.090.043,00	16.797.061,00	16.629.091,00	167.970,00
<b>II</b>	14.873.606,00	16.377.090,00	15.967.662,00	409.428,00
<b>III</b>	14.935.088,00	16.142.913,00	15.900.770,00	242.143,00
<b>IV</b>	15.372.367,00	17.127.330,00	16.784.783,00	342.547,00
<b>V</b>	15.086.056,00	16.678.727,00	16.511.941,00	166.786,00
<b>VI</b>	14.653.912,00	17.056.471,00	16.374.211,00	682.260,00
<b>VII</b>	14.669.611,00	17.165.769,00	16.685.127,00	480.642,00
<b>VIII</b>	14.696.754,00	17.085.037,00	16.623.741,00	461.296,00
<b>IX</b>	14.667.134,00	17.160.138,00	16.490.893,00	669.245,00
<b>X</b>	14.704.988,00	17.165.769,00	16.685.127,00	480.642,00
<b>XI</b>	14.907.360,00	17.267.182,00	16.593.762,00	673.420,00
<b>XII</b>	14.767.352,00	17.108.635,00	16.646.703,00	461.932,00
<b>ÖSSZESEN</b>	178.424.271,00	203.132.122,00	197.893.811,00	5.238.311,00

\*A bérekszámolási alap és a bérék kifizetésének, illetve a keresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvény

**Köztisztasági és Parkosítási KKV**

**Igazgató**

Slobodan Milošev, mesterfokozatú közgazdász