

A közvállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), Szabadka Város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08- jav. száma és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11, 15/13 és 4/19 száma),

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

HATÁROZATOT
a Stadion Kommunális Közvállalat 2019. évi működési terve
módosításának jóváhagyásáról

I

Jóváhagyjuk a szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat 2019. évi működési tervének módosítását, melyet a Stadion KKV Felügyelőbizottsága 2019. szeptember 23-án fogadott el.

II

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k l á s

Jogalap: A közvállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), melynek értelmében a működési terveket az alapítónak kell jóváhagynia, és Szabadka Város Alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/2008 és 27/2008- jav. száma és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11, 15/13 és 4/19 száma), mely alapján a város képviselő-testülete a törvénnyel összhangban és az alapszabálynak megfelelően szolgálatokat, közvállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

A meghozatal indokai: A Közvállalatokról szóló törvény előírja, hogy a működési tervnek különösen az alábbiakat kell tartalmaznia: a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint; a tervezett beszerzéseket, beruházási tervet, a nyereség elosztásának, ill. a közvállalat vesztesége lefedésének tervezett módját; a termékek és szolgáltatások árpolitikájának, foglalkoztatási és bérpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket, a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A 2019. évi működési tervek kidolgozására vonatkozó irányelvek elemeit meghatározó, illetve a közvállalatok és más közhasznú tevékenységet folytató jogi személyek 2019-2021 hároméves működési tervre vonatkozó kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönye 86/18 száma), részletesebben megszabja a működési terv elemeit. A működési terv elemei a működési terv kidolgozásának irányelveiben vannak meghatározva, amely ezen rendelet szerves részét képezi.

A terv minden módosítására azonos eljárást kell alkalmazni, s miután a felügyelőbizottság elfogadta a tervet, az alapítónak, ill. a városi képviselő-testületnek is jóvá kell hagynia. Ezeket a városi képviselő-testület hagyja jóvá.

A Stadion Kommunális Közvállalat Felügyelőbizottság 2019. szeptember 23-án tartott ülésén elfogadta a vállalat 2019. évi működési tervének módosítását, és a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

Javasoljuk a Képviselő-testületnek, hogy hagyja jóvá a működési tervet oly módon, ahogyan a jelen határozat mellékletében szerepel.

Végrehajtó: Stadion Kommunális Közvállalat, Szabadka,

A végrehajtáshoz szükséges eszközök forrása: A jelen határozat megvalósításához szükséges eszközök részben biztosítva vannak Szabadka Város költségvetésében.

Dátum : 2019.09.23.
Iktatószám: I-1153/2019
Oldal : 1/1

Tárgy: J e g y z ő k ö n y v i k i v o n a t

A Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 2. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján a Stadion KKV felügyelőbizottsága 44. rendkívüli telefonos ülésén, melyet a 2019.09.23-án 7,00 órakor tartott meg, meghozta az alábbi

DÖNTÉST

Elfogadjuk a Stadion KKV 2019. évi működési tervének módosítását az anyagban közöltek szerint.

A Stadion KKV 2019. évi működési tervének módosítását továbbítani kell az alapítónak jóváhagyásra.

STADION

- szükségtelenként kihagyva -

A Felügyelőbizottság elnöke
STADION KKV, SZABADKA
Dobó István

Eljuttatni:

- a felügyelőbizottságnak
- a számvevőségnek
- az archívumnak

STADION KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT

A 2019. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV MÓDOSÍTÁSA

Üzleti név: Stadion Kommunális Közvállalat

Székhelye: Szabadka, Szép Ferenc u. 3

Főtevékenység: 9311 - Sportlétesítmények fenntartása

Törzsszám: 08547718

Adóazonosító szám: 100847243

KSZESZ: 82521

Illetékes szerv: Szabadka Önkormányzata

Szabadka, 2019 szeptembere

BEVEZETŐ	3
III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK 2019-BEN	4
IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK RENDELTETÉS SZERINTI HELYRENDJE.....	7
V. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK/ VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA	32
VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK.....	33
IX. TŐKEBERUHÁZÁSI ÉS BEFEKTETÉSI TERV.....	39

BEVEZETŐ

Szabadka Város Képviselő-testülete a szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat 2019. évi működési tervét a 2019.01.30-án hagyta jóvá.

A terv módosítására elsősorban azért volt szükség, mert több eszköz lett biztosítva a tőkeberuházásokra Szabadka város költségvetésében a tervezett eszközökön belül. A költségvetésben a 860-as jogcímen tervezett eszközök – a Stadion KKV sportlétesítményeinek igazgatása – 129.721.000 összegről 130.321.000 dinárra növekedett, vagyis 600.000 dinárral tőketámogatás címén.

A vállalat működési költségei, az úgynevezett folyó költségek keretében, újraelosztásra került sor az egyes kategóriák között az elsődlegesen tervezett eszközök keretében

Ily módon szükségessé vált a tervezett költségek módosítására egyes költségkategóriák növekedése miatt, illetve az áramköltségek miatt a karbantartásokkal megbízott létesítményekben, és a tőke- és ingatlanértékelési szolgáltatások költségei miatt.

A felsoroltakkal összhangban a program az alábbi részeiben módosul:

- a 2019-re tervezett mutatók,
- állapotmérleg 2019.12.31-én
- Sikermérleg a 2019.01.01.-12.31. közötti időszakra
- 2019-re tervezett bevételek,
- 2019-re tervezett kiadások,
- Támogatások és egyéb bevételek a költségvetésből,
- A nyereség tervezett elosztása, illetve a veszteség lefedésének tervezett módja,
- tervezett pénzeszközök javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére
- befektetési beruházás a 2019-2021 időszakban és
- 2019-es évi beruházási terv

A program a többi része változatlan marad.

III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK 2019-BEN

2019. évi tervezett mutatók

2. melléklet

u 000 dinara

Üzleti bevételek	2019-es év
Terv	161.211
Izmena Plana	160.611

Üzleti kiadások	2019. godina
Terv	157.511
Tervmódosítás	159.057

Bevételek összesen	2019-es év
Terv	161.311
Tervmódosítás	160.711

Kiadások összesen	2019-es év
Terv	158.611
Tervmódosítás	160.157

Üzleti eredmény	2019-es év
Terv	3.700
Tervmódosítás	1.554
Nettó eredmény	2019-es év
Plan	2.295
Tervmódosítás	471

Alkalmazottak száma 12.31-én	2019-es év
Terv	56

Tervmódosítás	56
---------------	----

Nettó átlagkereset	2019-es év
Terv	42.917
Tervmódosítás	42.917

Racio. elemzés	2019-es év	2019-es évi módosítás
EBITDA	8.190	6.044
Likviditás	1,03	0,92
Tartozás/tőke	1,53	1,99
Bruttó margin nyereség	1,42	0,29
Gazdaságosság	1,02	1,01
Produktivitás	0,34	0,34

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

A likviditás a forgóeszközök / rövidtávú kötelezettségek közötti arányt jelenti.

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

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

Gazdaságosság az üzleti bevételek és az üzleti költségek közötti arányosságot 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 mutatók indoklása:

Az EBITDA csökkent, mivel a vállalat nyeresége is csökkent.

Csökkent a LIKVIDITÁS az elsődleges tervhez képest, mivel a rövidtávú kötelezettségek 25.827 ezer dinárról 24.951 ezer dinárra csökkentek. A rövidtávú kötelezettségek azért csökkentek, mert a beszerzők irányában valamint a nyereségadó tekintetében csökkentek a kötelezettségek.

A TARTOZÁS az összes kötelezettségek aránya a tőkéhez viszonyítva (adósság/tőke) és a működési terv módosításával csökkent a teljes kötelezettség csökkenése folytán, valamint a tőke csökkenésével a visszatartott neyeresség csökkenése miatt.

A BRUTTÓ MARGIN NYERESÉG csökkent, mivel a működési terv módosításával csökkent a vállalat összesített nyeresége.

A mutatók módosulnak a jogcímek változásával az állapotmérlegben és az eredménymérlegben.

IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK RENDELTETÉS SZERINTI HELYRENDJE

Állapotmérleg

3. melléklet

ÁLLAPOTMÉRLEG 2019.12.31-én

1000
dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Terv 2019.0 1.01. 12.31.	Tervmódosítás 2019.01. 01.- 12. 31.	Tervmódosítás negyedévenként Állapot ezen a napon			
					2019.03. 31.	2019.06. 30.	2019.09. 30.	2019.12. 31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTÍVA							
0	A. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001						
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	16.400	13.700	16.620	17.910	17.605	13.700
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0		20	10	5	
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	0		20	10	5	
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	16.400	13.700	16.600	17.900	17.600	13.700
020, 021 és 029 része	1. Földek	0011						
022 és 029 része	2. Építmények	0012						
023 és 029 része	3. Gépek és felszerelések	0013	15.800	13.100	16.000	17.300	17.000	13.100
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	600	600	600	600	600
027 és 029 része	7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszerelései	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 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. Tőkerésztétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026						
042 része és 049 része	3. Tőkerésztétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027						
043, 044 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 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 része	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	23.110	23.110	24.820	20.850	17.160	23.110
Klasa 1	TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	120	120	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	110	110	120	140	150	110
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049						
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	10	10	10	20	20	10
	II. V. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	900	900	1.000	900	800	900
200 és 209 része	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és	0052						

	leányvállalatok							
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 része	5. Hazai vásárlók	0056	900	900	1.000	900	800	900
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	400	400	500	600	500	400
236	V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN 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	1.500	1.500	5.000	4.000	2.500	1.500
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	9.190	9.190	9.190	9.190	9.190	9.190
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0070	11.000	11.000	9.000	6.000	4.000	11.000
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	39.510	36.810	41.440	38.760	34.765	36.810
88	Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072	13.984	13.984	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	4.658	2.834	2.948	3.491	4.085	2.834
30	I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	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	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	3.054	1.230	1.344	1.887	2.481	1.230
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418	759	759	759	759	759	759
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419	2.295	471	575	1.128	1.722	471
	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	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930
40	X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	8.930	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	500	500
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	8.430	8.430	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 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	95	95	95	95	95	95
42 do 49 (kivéve 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	25.827	24.951	29.467	26.244	21.655	24.951
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	4	4
43 kivéve 430	III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	21.818	21.059	26.100	23.001	19.655	21.059
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	21.718	20.959	26.000	22.901	19.555	20.959
436	6. Beszállítók külföldön	0457						
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	100	100	100	100	100	100
44, 45 i 46	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2.500	2.500	2.200	2.300	1.471	2.500
47	V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	400	400	422	300	125	400
48	VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE	0461	200	83	300	200	200	83
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0462	905	905	441	439	200	905
	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	39.510	36.810	41.440	38.760	34.765	36.810
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984

Indoklás a változó pozíciókhoz:

AAF 0002 Állandó vagyon: Az állandó vagyon tervezett értéke 2.700 ezer dinárral csökkent az elsődleges tervhez képest, mert ennyivel csökkent ennek a felszerelésnek az értéke. Azért csökkent az értéke, mert a napkollektorokba való beruházás alacsonyabb összegbe került a tervezettnél. A tervezett összeg 4.845 ezer dinár volt, a megvalósult pedig 2.100 ezer dinár, így a megtakarítás 2.700 ezer dinárt tesz ki. Ennek a csökkenésnek a következménye az AAF 0010 és az AAF 0013 csökkenése, ahogyan az alább következő szövegben áll.

AAF 0010 Ingatlan, gépek és felszerelés és az AAF 0013 Gépek és felszerelések: Mindkét helyrendet 2.700 ezer dinárral alacsonyabb áron terveztük, szintén a felszerelés értékének csökkenése miatt.

AAF 0071 Aktíva összesen: A tervezett érték 39.510 ezer dinárról 36.810 ezer dinárra csökkent, illetve 2.700 ezer dinárral lett kevesebb, ugyanennyit tesz ki a felszerelés értékének csökkenése is.

AAF 0401 Tőke: Ennél a helyrendnél a tervezett összeg alacsonyabb az elsődlegeshez képest a folyó év eredménytartalékának csökkenése miatt.

AAF 0417 Eredménytartalék: Az összes eredménytartalék 3.054 ezer dinárról 1.230 ezer dinárra csökkent, szintén a folyó év eredménytartalékának csökkenése miatt.

AAF 0419 Folyó év eredménytartaléka: Ez a pozíció alacsonyabb az elsődlegesen tervezettnél a vállalat nyereségének csökkenése miatt.

AAF 0442 Rövidtávú kötelezettségek: A tervezett rövidtávú kötelezettségek 876 ezer dinárral csökkentek az elsődlegesen tervezetthez viszonyítva, mivel csökkentek a kötelezettségek beszállítók felé (759 ezer dinárral), valamint nyereségadó csökkenése folytán (117 ezer dinárral).

AAF 0451 Üzleti kötelezettségek: Ezen a helyrenden tervezett összeg 759 ezer dinárral alacsonyabb mivel ennyivel csökkentek a kötelezettségek beszállítók felé.

AAF 0456 Hazai beszállítók: A tervezett összeg a hazai beszállítók esetében csökkent a napelemek beépítése során megtakarított összeg miatt.

AAF 0461 Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre: 83 ezer dinárra csökkentek, mivel csökkent a vállalat nyeresége utáni adókötelezettség.

AAF 0464 Passzív összesen: Tervezett értéke 2.700 ezer dinárral csökkent, mivel csökkentek a kötelezettségek a beszállítók irányában.

Eredménymérleg

3a melléklet

EREDMÉNYMÉRLEG 2019.01.01. és 12.31. közötti időszakban

1000 dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Plan 2019.01. 01.- 12.31.	Tervmódosítás 2019.01. 01.- 12.31.	Tervmódosítás negyedévenként kumulatívno			
					2019.01. 01.- 03.31.	2019.01. 01.- 06.30.	2019.01. 01.- 09.30.	2019.01. 01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK							
60 - 65, kivéve 62 és 63	ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	161.211	160.611	39.716	79.432	119.149	160.611
60	I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.900	1.900	475	950	1.422	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. bevétel – a külföldi piacon	1006						

604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1007	1.900	1.900	475	950	1.422	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	20.490	20.490	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	20.490	20.490	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	132.421	131.821	32.516	65.032	97.559	131.821

65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	6.400	6.400	1.600	3.200	4.800	6.400
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK							
50 - 55, 62 és 63	ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)>0	1018	157.511	159.057	38.541	77.082	115.624	159.057
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	900	900	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	8.800	8.800	2.200	4.400	6.600	8.800
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	51.700	52.766	12.600	25.200	37.800	52.766
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	54.735	54.735	13.684	27.368	41.051	54.735
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	19.666	19.666	4.405	8.810	13.215	19.666
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	4.800	4.800	1.200	2.400	3.600	4.800
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028						

55	XI. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	16.910	17.390	4.227	8.454	12.683	17.390
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	3.700	1.554	1.175	2.350	3.525	1.554
	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 kapcsoló jogi személyektől	1035						
665	3. Bevételek kapcsoló vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részvételből	1036						
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037						
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038						
663 és 664	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1039						
56	Đ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	700	174	350	525	700
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	690	690	172	344	518	690
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1047	10	10	2	6	7	10
	E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1032 – 1040)	1048						
	Ž. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1040 – 1032)	1049	700	700	174	350	525	700
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050						
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051						
67 és 68, kivéve 683 i 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	100	100	25	50	75	100

57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	300	300	75	150	225	300
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.800	654	951	1.900	2.850	654
	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	100	100	25	50	75	100
	NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2.700	554	926	1.850	2.775	554
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	P. NYERESÉGADÓ							
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060	405	83	101	202	303	83
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 YNERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	2.295	471	825	1.648	2.472	471
	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 KERESET							
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070						
	2. Csökkentett (hígtott) részvényenkénti kereset	1071						

Indoklás a módosuló helyrendekhez:

AAF 1001 Üzleti bevételek: A tervezett üzleti bevételek 600 ezer dinárral növekedtek a tervezett támogatási bevételek növekedése miatt, amit arra kaptuk, hogy lecseréljük a régi bojleret a Sportcsarnokban (kapcsolat AAF 1016 és 1018).

AAF 1016 Osztalékokból, támogatásokból, dotációkból, adományokból és hasonlókból szárm. bevétel: A tervezett érték ezen a helyrenden 600 ezer dinárral növekedett a tervezett támogatás növekedése miatt.

AAF 1018 Üzleti kiadások: Ennek a tervezett értéke nagyobb az elsődlegesen tervezett összegnél az energiaköltségek növekedése miatt 1.066 ezer dinárral, valamint az immateriális költségek 480 ezer dinárral való növekedése folytán (kapcsolat 1024 és 1029).

AAF 1024 Üzemanyag- és energiaköltségek: Ezeknek a költségeknek a tervezett összege nagyobb az elsődlegeshez képest 1.066 ezer dinárral, amennyivel nőttek a villamosenergia költségei.

AAF 1029 Immateriális költségek: Ezeknek a költségeknek az összege 480 ezer dinárral nőtt a vállalat tőkebecslése mint szolgáltatás miatt.

AAF 1030 Üzleti nyereség: A tervezett üzleti nyereség 2.146 ezer dinárral csökkent, és 1.554 ezer dinárt tesz ki az elsődlegesen tervezett 3.700 ezer dinár helyett.

AAF 1054 Rendes működésből eredő adózás előtti nyereség és AAF 1058 Adózás előtti nyereség csökkent 2.146 ezer dinárral.

AAF 1060 Az időszak adókötségei: Ennek a helyrendnek a tervezett értéke csökkent, mivel kisebb volta az adóköteles nyereség.

AAF 1064 Nettó nyereség: A tervezett nettó nyereség csökkent. A működési terv módosításával a költségek növekedtek, a bevételek pedig csökkentek, viszont az összesített bevétel még mindig nagyobb az összesített kiadásoknál. Ennek következtében csökkent az elsődleges nettó nyereség.

Tervezett bevételek 2019-ben

S.sz.	Bevételnemek szolgáltatásokból	2019. évi terv	2019-es becsült megvalósítás	Különbőség	Index
1	2	3	4	5	6(4/3)
1.	A nyitott medencéből eredő bevétel	4.500.000	4.500.000	-	100
2.	A korcsolyapálya bevétele	4.300.000	4.300.000	-	100
3.	Bérleti bevételek	5.800.000	5.800.000	-	100
4.	A Prozivka SRK bevételei	9.100.000	9.100.000	-	100
5.	A Városi Lőtér bevétele	60.000	60.000	-	100
6.	Sportcsarnok bevételei	600.000	600.000	-	100
7.	A Városi Stadion bevétele	1.700.000	1.700.000	-	100
8.	Asztaliteniszből szárm. bevételek	130.000	130.000	-	100
9.	Május elseje utcai bevételek	2.000.000	2.000.000	-	100
10.	Szabadka Város támogatásából szárm. bevétel	129.721.000	130.321.000	+600.000	100
11.	Reklámbevételek	600.000	600.000	-	100
12.	Egyéb bevételek	100.000	100.000	-	100
13.	Feltételhez kötött adományból	200.000	200.000	-	100
14.	Vissza nem térítendő ösztönző eszközökből származó bevétel – elhatárolt bevételek	2.500.000	1.300.000	-1.200.000	52
	ÖSSZESEN	161.311.000	160.711.000	-600.000	100

A táblázatban megváltozott jogcímek magyarázata:

10. sorszám: Szabadka város támogatásai: Az elsődleges tervhez képest ezek a bevételek 600.000 dinárral növekedtek. Az összeg a Sportcsarnokban öt régi bojler cseréjére van előirányozva.

14. sorszám: A Vajdaság Autonóm Tartománytól kapott vissza nem térítendő ösztönző eszközökből származó bevétel 1.200.000 dinárral csökkent a napkollektorok Sportcsarnok épületére való felszerelésének megvalósításával összhangban.

A 2019. évi összbevételek 600.000 dinárral csökkentek.

A 2019-es évi tervezett kiadások

S.s z.	Költségek	2019. évi terv	Tervmódosítá s 2019	Különbség	index
1	2	3	4	5	6 (4/3)
1.	501 - eladott áru beszerzési értéke	900.000	900.000	-	100
2.	512 – Anyagköltségek	8.000.000	8.000.000	-	100
	5128 - Rezsiköltségek	4.000.000	4.000.000	-	100
	51283- tisztítószer	4.000.000	4.000.000	-	100
3.	513 - Energiaköltségek	51.700.000	52.766.000	+1.066.000	102
	5130 - kőolajtermékek	1.000.000	1.000.000	-	100
	5133 - Áramfogyasztás	22.000.000	23.066.000	+1.066.000	105
	513301 - Sportcsarnok	5.010.000	5.510.000	+500.000	110
	513302 - Nyitott medence	2.500.000	2.600.000	+100.000	104
	513303 - Városi Stadion	4.900.000	5.100.000	+200.000	104
	513305 - Május elseje utca	300.000	300.000	-	100
	51367 - Városi Lőtér	20.000	20.000	-	100
	513307 - Korcsolyapálya	3.770.000	3.836.000	+66.000	102
	513309 - Prozivka SRK	5.500.000	5.700.000	+200.000	104
	5134 - Gáz költségek	12.400.000	12.400.000	-	100
	513401 - Nyitott medence	7.400.000	7.400.000	-	100

	5134016- – Prozivka SRK	5.000.000	5.000.000	-	100
	51340 - Hőenergia költségek	11.000.000	11.000.000	-	100
	513402 - Sportcsarnok	5.000.000	5.000.000	-	100
	Tartozás az előző időszakból	6.000.000	6.000.000	-	100
	513403- éjjeli szállás	-	-	-	100
	5136 - Vízfogyasztási költség	5.300.000	5.300.000	-	100
	Tartozás az előző időszakból	1.000.000	1.000.000	-	100
	51361 – Korcsolyapálya	30.000	30.000	-	100
	51362- - Sportcsarnok	600.000	600.000	-	100
	51363 - Nyitott medence	1.300.000	1.300.000	-	100
	51364 - Május elseje u.	50.000	50.000	-	100
	51365 – Prozivka SRK	10.000	10.000	-	100
	51367 - Városi Lőtér	2.300.000	2.300.000	-	100
	51361 – Korcsolyapálya	10.000	10.000	-	100
	514 - pótalkatrészek	200.000	200.000	-	100
	515 - anyagok egyszeri leírásának költs.	600.000	600.000	-	100
4.	52 - Bérköltségek, bér jellegű térítmények és más személyi kifizetések költségei	54.735.000	54.735.000	-	100
	5200 - Bérköltségek	41.142.000	41.142.000	-	100
	5210 - A munkaadót terhelő szoc. járulékok	7.055.856	7.055.856	-	100
	5240-. Közmunka	-	-	-	100
	5220 - Vállalkozási szerződések	200.000	200.000	-	100
	5260 - Felügyelőbizottság	1.462.026	1.462.062	-	100
	5290 – egyéb személyi jellegű kifizetések (útikölts.,	4.875.118	4.875.118	-	100

	hivatalos utak és hasonlók)				
5.	53 – Termékek, szolgáltatások költségei	19.666.000	19.666.000	-	100
	531 – Postaköltségek	1.400.000	1.400.000	-	100
	532 - Karbantartási költségek	13.566.000	13.566.000	-	100
	53209- Városi Lőtér költs.	100.000	100.000	-	100
	53202 – korcsolyapálya karbantartása	500.000	500.000	-	100
	53203 – Május elseje u. - karbantartás	20.000	20.000	-	100
	53204 – Sportcsarnok fenntartása	5.346.000	5.346.000	-	100
	53205 - Nyitott fürdő karb.	2.800.000	2.800.000	-	100
	53206 – Prozivka SRK karbantartása	1.500.000	1.500.000	-	100
	53207 – Városi Stadion karb.	2.700.000	2.700.000	-	100
	532011- igazgatósági helyis. karbantartása	200.000	200.000	-	100
	53208 - rácsálóírtás	100.000	100.000	-	100
	53200- állóeszközök karbantartása	300.000	300.000	-	100
	533 - Bérleti költségek	500.000	500.000	-	100
	535 - reklámköltségek	200.000	200.000	-	100
	539 - Egyéb szolgáltatások	4.000.000	4.000.000	-	100
6.	540 - Amortizációs költségek	4.800.000	4.800.000	-	100
	541- Bírósági perekre és végkielégítésekre tartalékok költs.	0	0	-	100
	540 - Amortizáció	4.800.000	4.800.000	-	100
7.	55 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei	16.910.000	17.390.000	+480.000	103

	550 - Nem termelő szolgáltatások	12.000.000	12.480.000	+480.000	104
	551 - Reprezentációs költségek 551	160.000	160.000	-	100
	552 - Biztosítási költségek	1.300.000	1.300.000	-	100
	553 - Pénzforgalmi költségek	200.000	200.000	-	100
	554- tagsági költségek	50.000	50.000	-	100
	555 - Adóköltések	200.000	200.000	-	100
	559 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei	3.000.000	3.000.000	-	100
8.	56 - Pénzügyi kiadások	700.000	700.000	-	100
	562 - Kamatköltségek	690.000	690.000	-	100
	563- negatív árfolyamkülönbségek	10.000	10.000	-	100
9.	57 - Egyéb nem említett kiadások (rendkívüli)	300.000	300.000	-	100
	5700- Kiselejtezt gépek és eszközök nem leírt értéke	20.000	20.000	-	100
	57900 - Máshova nem sorolt kiadások	280.000	280.000	-	100
	5796- Donációk és támogatások	-	-	-	100
	5769 - követelések közvetlen leírásából eredő kiadások	-	-	-	100
10.	592 - Előző évekből eredő hiba kiigazításának költségei	100.000	100.000	-	100
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	158.611.000	160.157.000	+1.546.000	101

A táblázatban megváltozott jogcímek magyarázata:

3. sorszám: Energiaköltségek:

Az energia összes költségei 2%-kal nőttek, kizárólag a villanyáram költségek növekedése miatt. Ugyanis a villanyáramra 5%-kal többet költöttünk, mert a kilowatt ára nagyobb lett (11,07 din

kilowattónként) a tavalyi árhoz képest, amikor az ára 10,04 din/KW volt, és amikor a szerződést kötöttük. Emellett megnőtt a villanyáram fogyasztás is a Sportcsarnokban, a Sétaerdei nyitott fürdőben valamint a városi Stadionban. A nyitott fürdőben a vállalat munkálatokat végzett, felújította a helyiségeket és az öltözőket, valamint betonkockával borított be felületeket, aminek következtében megnőtt az áramfogyasztás. Mivel a Sportcsarnokban több rendezvényre került sor, az újonnan beépített klímaberendezést is gyakrabban kellett használni. A Városi Stadionban a tavaly felszerelt reflektorokat idén az edzések során is használták, ami szintén megnövelte az áramfogyasztást.

7. sorszám: Az immateriális költségek 480.000 dinárral nőttek, ennyit tett ki a tőkebecslés ára, ami a legalacsonyabb volt a három begyűjtött ajánlatból. Ezek a kiadások 3%-kal növekedtek. Az ajánlat felöleli a tőke és a vagyon felbecsülését az MRS-szel és az MFSI-vel összhangban, és pedig az Állami Revizori Intézmény ajánlása szerint a Szabadkai Városi Tanácsnak a szabálytalanságok kijavítására vonatkozó záróhatározatával összhangban. A vállalat kötelessége, hogy az alaptőke kimutatott értéke össze legyen hangolva a Gazdasági Nyilvántartási Ügynökségben, a vállalat és a Város üzleti könyveiben.

Az összesített költségek 1%-kal nagyobbak az elsődleges költségekhez képest.

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

	Terv 2019	Tervmódosítás 2019	TERVMÓDOSÍTÁS NEGYEDÉVENKÉNT ÖSSZESÍTVE			
			1.1. - 3.31.	1.1. – 06.30.	1.1. -09.30.	1.1. – 12.31.
Támogatások	129.721.000	130.321.000	27.241.410	58.374.450	92.101.910	130.321.000
Egyéb költségvetési bevételek *	0	0	-	-	-	-
ÖSSZESEN	129.721.000	130.321.000	27.241.410	58.374.450	92.101.910	130.321.000

Az összesen tervezett eszközök, melyeket Szabadka Város költségvetésében támogatásként kapott a Stadion KKV, 130.321.000 dinárt tesznek ki.

A folyó támogatások a Stadion KKV működésére 1.546.000 dinárral növekedtek, mivel több eszközre volt szükség a villanyáram költségekre és a tőkeérték-becslési szolgáltatásra.

A tőketámogatások a Sportcsarnokban történő beruházásokra 946.000 dinárral csökkennek, és pedig:

- A napkollektorok felszerelésére tervezett eszközök 1.546.000 dinárral történő csökkenése alapján.

A projektet részben a Tartományi Energetikai, Építésügyi és Közlekedési Titkárság finanszírozza a VAT költségvetéséből, részben pedig Szabadka város költségvetéséből. A közbeszerzési eljárás befejezését és a szerződéskötést követően a projekt megvalósított összege összesen 2.093.479,33 dinár.

A Város része 797.364,41 dinárt tett ki, a tartományi titkárság része pedig 1.296.114,92 dinár volt.

- Új helyrend került a táblázatba a Sportcsarnokba történő beruházás kapcsán, amely az öt régi bojler cseréjére vonatkozik, abból a célból, hogy a felszerelt napkollektorok zavartalanul működjenek.

A nyitott medence felújítására tervezett tőkeberuházási eszközök nem változtak.

A Városi Stadionban előirányzott tőketámogatások összege nem változott.

V. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK/ VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA

A vállalat 2018. évi pénzügyi jelentésével összhangban a vállalat megvalósított nettó nyeresége 1.756.775,83 dinár. A megvalósított nettó nyereségből a vállalat az előző időszakban megmaradt veszteség egy részének lefedését tervezi. A veszteség lefedése után, a nettó nyereség fennmaradt részét, 1.413.065,92 dinár összegben a következő kritériumok szerint osztja fel: 70 % a Városnak, a többi pedig a vállalatban marad a beruházásokra és befektetésekre.

VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK

TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

Sor - szá m	A beszerzés tárgya	Megvalósítás 2018-ban	Terv 2019.01.01.- 12.31.	Tervmódosítás 2019.01.01.- 12.31.	Tervmódosítás po kvartalima összesítve				Különbség
					2019.01.01.- 3.31..	2019.01.01.- 06.30.	2019.01.01.- 09.30.	2019.01.01.- 12.31.	
	Javak								
1.	Villanyáram	18.888.302	22.000.000	23.066.000	5.000.000	10.000.000	16.000.000	23.066.000	+1.066.000
2.	Kőolajtermékek	888.883	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	-
3.	Gáz	10.207.875	12.400.000	12.400.000	3.100.000	6.200.000	9.500.000	12.400.000	-
4.	Víz	3.428.541	4.300.000	4.300.000	1.400.000	2.800.000	4.200.000	4.300.000	-
5.	Higiéniai kellékek	4.215.494	5.000.000	5.000.000	2.000.000	2.800.000	3.200.000	5.000.000	-
6.	Épületanyag	4.922.035	4.000.000	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	-
7.	Vegyszerek a medencéhez	287.513	300.000	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000	-
8.	Festékek, lakkok és kísérő eszközök	869.900	500.000	900.000	200.000	300.000	400.000	900.000	+400.000
9.	Csavaráru és felszerelés	439.789	500.000	350.000	200.000	350.000	400.000	350.000	-150.000
10.	Higiéniai kellékek	378.136	500.000	250.000	200.000	350.000	400.000	250.000	-250.000
11.	Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek	293.871	300.000	300.000	50.000	100.000	200.000	300.000	-

12.	Villamossági kellékek	186.100	300.000	300.000	100.000	150.000	250.000	300.000	-
13.	Építk. any. nyílászárók és hasonlók	42.380	300.000	300.000	100.000	150.000	250.000	300.000	-
14.	Vízellátási és fürdőszobai berendezések	221.198	250.000	250.000	50.000	100.000	150.000	250.000	-
15.	Italfélék és hasonló termékek (vizszonteladás céljából a korcsolyapályán és a Május 1 utcai pályán)	668.556	900.000	900.000	250.000	450.000	700.000	900.000	-
16.	Perfit	168.000	200.000	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000	-
17.	HTZ felszerelés	177.985	300.000	300.000	50.000	100.000	200.000	300.000	-
18.	Irodaeszközök	147.686	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-
19.	Glikol	236.000	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-
20.	Egyéb anyagszükséglet	200.976	150.000	150.000	50.000	100.000	100.000	150.000	-
21.	Új tisztító robotgép beszerzése	731.880	-	-	-	-	-	-	-
22.	Függöny beszerzése terület elválasztására	647.400	-	-	-	-	-	-	-
23.	Gép a pálya karbantartására	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	56.300.000	57.366.000	14.300.000	29.100.000	43.000.000	57.366.000	+1.066.000
	Szolgáltatások								
1.	Mentőszolgálat	3.567.240	3.600.000	3.600.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000	-
2.	Őrő-védő szolgálat	1.652.880	2.500.000	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000	-
3.	Biztosítás	612.781	1.300.000	1.300.000	500.000	800.000	1.000.000	1.300.000	-
4.	Ügyvédi szolgáltatások	472.880	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	-
5.	Megvilágítás javításai	347.598	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	-
6.	Revizor költségei	295.000	300.000	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000	-
7.	A számfejtő program karbantartása	499.500	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	-
8.	Bérleti költségek	389.175	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	-
9.	Szakmai továbbképzés	275.980	300.000	300.000	50.000	100.000	150.000	300.000	-
10.	Vízelemzés	1.247.035	1.500.000	1.500.000	400.000	800.000	1.200.000	1.500.000	-
11.	Pumpák szervizelése	106.922	250.000	250.000	50.000	100.000	150.000	250.000	-
12.	Könyvelőszéki ügynökség szolgáltatásai	384.000	400.000	400.000	100.000	200.000	350.000	400.000	-
13.	Egészségügyi vizsgálatok	48.400	100.000	100.000	30.000	50.000	70.000	100.000	-
14.	Járművek szervizelése	182.755	400.000	400.000	150.000	200.000	350.000	400.000	-
15.	Biztonsági intézet szolgáltatásai	172.000	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-
16.	Számítógépek és	80.553	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-

	irodai felszerelés szervizelése								
17.	Reprezentációs költségek	159.934	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000	-
18.	Marketing költségek	130.960	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-
19.	Klíma légkamra karbantartása	-	500.000	500.000	200.000	250.000	300.000	500.000	-
20.	Mosodai szolgáltatás	39.481	100.000	100.000	30.000	60.000	80.000	100.000	-
21.	Lift javítása	68.500	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	-
22.	Fényképész szolgáltatásai terepen	4.000	50.000	50.000	15.000	30.000	40.000	50.000	-
23.	Világítóoszlopok projekt	-	600.000	600.000	-	-	600.000	600.000	-
24.	Villamos és távközlési szerelvények a kijelző táblához	-	600.000	600.000	-	600.000	600.000	600.000	-
25.	Napkollektor felszerelése	-	4.846.000	3.300.000	-	4.846.000	4.846.000	3.300.000	-1.546.000
26.	A vállalat tőkebecslése mint szolgáltatás	-	-	480.000	-	-	-	480.000	+480.000
	ÖSSZESEN szolgáltatás:	10.738.674	20.206.000	19.140.000	3.865.000	11.120.000	15.110.000	19.140.000	-1.066.000
	Munkálatok								
1.	A csarnok bejárati padlózatának	747.823	-	-	-	-	-	-	-

	helyreállítása								
2.	Szellőztető rendszer telepítése	1.196.135	-	-	-	-	-	-	-
3.	Betonlapok (térkövek) lerakása	991.870	-	-	-	-	-	-	-
4.	A bemeneti kimeneti korlát felszerelése	746.724	-	-	-	-	-	-	-
5.	Női fürdő szanálása	495.207	-	-	-	-	-	-	-
6.	Új játszótér a nyitott fürdő területén	-	200.000	200.000	-	-	200.000	200.000	-
7.	A betonfelületek rendezése a Nyitott fürdő területén	-	800.000	800.000	-	-	800.000	800.000	-
8.	Öltözők és helyiségek felújítása a Nyitott fürdőben	-	1.000.000	1.000.000	-	-	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	-
10.	Régi bojlerok lecserélése	-	-	600.000	-	-	-	600.000	+600.000
	ÖSSZESEN munkálatok:	4.177.759	3.300.000	3.900.000	1.300.000	1.300.000	3.300.000	3.900.000	+600.000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK		79.806.000	80.406.000	19.465.000	43.066.000	62.956.000	80.406.000	+600.000

Indoklás a helyrendek módosításához a beszerzési tervben:

Javak:

1. sorszám: A villanyáram költségei 1.066.000 dinárral növekedtek, mivel a tavalyi időszakhoz képest megnövekedett a villanyáram kilowattónkénti ára, amikor ezeket a költségeket terveztük. Emellett nagyobb volt a villanyáram fogyasztás is a Sportcsarnokban, a Sétaterdei nyitott fürdőben valamint a városi Stadionban. A nyitott fürdőben a vállalat munkálatokat végzett, felújította a helyiségeket és az öltözőket, valamint betonkockával borított be felületeket, aminek következtében megnőtt az áramfogyasztás. Mivel a Sportcsarnokban több rendezvényre került sor, az újonnan beépített klímaberendezést is gyakrabban kellett használni. A Városi Stadionban a tavaly felszerelt reflektorokat idén az edzések során is használták, ami szintén megnövelte az áramfogyasztást.

8. sorszám: A fürdőmedence karbantartásához szükséges vegyszerek költségét 400.000 dinárral növeltük a vállalat reális szükségleteivel összhangban az év végéig terjedő időszakban, anélkül, hogy veszélybe kerülne a medence higiénája. Erre az évre a tervezett összeg 900.000 dinár.

9. sorszám: A festékek, lakkok és kísérő felszerelés összege 150.000 dinárral csökkent a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

10. sorszám: A csavarárura szánt eszközök szintén csökkentek 250.000 dinárral a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

Szolgáltatások:

25. sorszám: A napkollektorok beépítésére tervezett teljes összeg 4.846.000 dinár volt. Jelentős megtakarítást sikerült elérni a közbeszerzési eljárás folyamán, így az összeg 3.300.000 dinárra csökkent.

26. sorszám: A vállalat tőkéjének felbecsülésére tervezett összeg 480.000 dinár volt. Erre a szolgáltatásra az Állami Revizori Intézet javaslata illetve a Városi Tanácsnak a szabálytalanságok kijavítására vonatkozó záróhatározata alapján terveztük az összeget, abból a célból, hogy összehangoljuk a Gazdasági Nyilvántartási Ügynökségben szereplő az alaptőke értéket a Város és a vállalat üzleti könyveiben szereplő adatokkal.

Munkálatok:

10. sorszám: A régi bojler cseréjére tervezett összeg 600.000 dinár, mint új beruházás tőkeberuházás alapján, városi költségvetési eszközökből. Ezeknek a bojlereknek a cseréje feltétlenül szükséges, mivel már nagyon elhasználódtak, és energiafelhasználás szempontjából nem hatékony, nem alkalmas napkollektorokra.

IX. BERUHÁZÁSI TERV

BERUHÁZÁSI BEFEKTETÉSEK TERVE a 2019-2021 IDŐSZAKRA

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	2019-es terv	2020-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	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Hitelfelvételek	-	-	-	-	-
		2019	2019	2.500.000	-	Költségvetési eszközök (451291)	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	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Hitelfelvételek	-	-	-	-	-
		2019	2020.	4.700.000	-	Költségvetési eszközök (451291)	4.700.000	4.700.000	-	-	-
		-	-	-	-	Egyéb	-	-	-	-	-
3.	Napkollektor és a régi bojler cseréje	-	-	-	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Hitelfelvétele	-	-	-	-	-

						k					
		2019	2019	1.400.000	-	Költségvetési eszközök (451291)	1.400.000	1.400.000	-	-	-
		2019	2019	1.300.000	-	Egyéb	1.300.000	1.400.000	-	-	-

Az idei működési tervvel előirányzott beruházásokon kívül a vállalat még egyet tervez:

- A Sportcsarnokba történő beruházások között tervbe vettük a **régi bojlerek lecserélését**, ami felöleli a régi vízmelegítők leszerelését és az öt új bojler felszerelését a Sportcsarnokban, a napkollektorok zavartalan működéséhez. A jelenleg használt bojlerek már elhasználódtak, és nem alkalmasak a napkollektorok használatához. Emiatt feltétlenül szükséges új, modernebb bojlereket beszerezni és felszerelni, hogy a napkollektorok működhessenek. Erre a beruházásra 600.000 dinárt terveztünk a városi költségvetési eszközökből.

Összesen 4.846.000 dinár volt előirányozva ösztönző eszközként a megújuló energiaforrások felhasználásának megvalósítására a közléstítményekben. Az erről szóló 143-401-7367/2018-02 számú szerződést a Tartományi Energetikai, Építésügyi és Közlekedési Titkárság írta alá 2018.12.25-én. Ebből 2.500.000 dinárt az említett tartományi titkárság finanszíroz. A költségek többi részét, 2.346.000 dinárt pedig Szabadka Város költségvetéséből fedeztük a szabadkai Városi Stadion 2018 évi működési tervének módosítása alapján.

A közbeszerzési eljárást 2019 márciusában folytattuk le, a szerződés megkötésére pedig 2019.04.03-án került sor. A beruházás júniusban valósult meg összesen 2.093.479,33 dinár értékben, és teljes egészében ki lett fizetve. A Város része 797.364,41 dinárt tett ki (a tervezett összeg 2.346.000 volt), a tartományi titkárság része pedig 1.296.114,92 dinár volt (a tervezett 2.500.000 dinár helyett).

BERUHÁZÁSI TERV

dinárban

S. sz.	Beruházás neve	Eszköz forrás	Finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozásának befejezése	teljes értéke	Megvalósított az előző évvel bezárólag	2019-es terv	2019-es tervmódosítás	TERVMÓDOSÍTÁS NEGYEDÉVENKÉNT ÖSSZESÍTVE 2019-RE			
									1.1.-3.31.	1.1-30.06.	1.1.-30.09.	1.1.-31.12.
1.	Nyitott medence szanálása (kis előre gyártott medence, új játszótér, betonfelületek rendezése, öltözők és helyiségek felújítása)	01	2019	2019	2.500.000	-	2.500.000	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	2020	4.700.000	-	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000
3.	Beruházás a Sportcsarnokba (Napkollektor és a régi bojler cseréje)	01	2019	2019	1.400.000	-	2.346.000	1.400.000	-	800.000	800.000	1.400.000
		APV			1.300.000		2.500.000	1.300.000		1.300.000	1.300.000	1.300.000
		ukupno			2.700.000		4.846.000	2.700.000		2.100.000	2.100.000	2.700.000
Összesen:		-	-	-	9.900.000	-	12.046.000	9.900.000	4.700.000	8.800.000	9.300.000	9.900.000

Indoklás:

BERUHÁZÁS A SPORTCSARNOKBA

A Sportcsarnokba történő beruházások között tervbe vettük a *régi bojlerek lecserélését*, ami felöleli a régi vízmelegítők leszerelését és az öt új boiler felszerelését a Sportcsarnokban, a napkollektorok zavartalan működéséhez. A jelenleg használt bojlerek már elhasználódtak, és nem alkalmasak a napkollektorok használatához. Emiatt feltétlenül szükséges új, modernebb bojlereket beszerezni és felszerelni, hogy a napkollektorok működhessenek.

Összesen 4.846.000 dinár volt előirányozva ösztönző eszközként a megújuló energiaforrások felhasználásának megvalósítására a közléstítményekben. Az erről szóló 143-401-7367/2018-02 számú szerződést a Tartományi Energetikai, Építésügyi és Közlekedési Titkárság írta alá 2018.12.25-én. Ebből 2.500.000 dinárt az említett tartományi titkárság finanszíroz. A költségek többi részét, 2.346.000 dinárt pedig Szabadka Város költségvetéséből fedeztük a szabadkai Városi Stadion 2018 évi működési tervének módosítása alapján.

A közbeszerzési eljárást 2019 márciusában folytattuk le, a szerződés megkötésére pedig 2019.04.03-án került sor. A beruházás júniusban valósult meg összesen 2.093.479,33 dinár értékben, és teljes egészében ki lett fizetve. A Város része 797.364,41 dinárt tett ki (a tervezett összeg 2.346.000 volt), a tartományi titkárság része pedig 1.296.114,92 dinár volt (a tervezett 2.500.000 dinár helyett)

Stadion KKV, Szabadka

Igazgató

Tamara Dimitrioski

Okleveles közgazdász