

A közzállalatokról szóló törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma) és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11, 15/13 és 4/19 száma) és a Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján

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

HATÁROZATOT

a Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat Szabadka 2018. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Szabadkai Távfűtőművek Kommunális Közzállalat Szabadka 2018. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, melyet a Szabadkai Távfűtőművek Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága a 2019. július 19-én megtartott ülésén fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k o l á s

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), amely szerint a közérdek védelme érdekében az önkormányzati egység illetékes szerve hagyja jóvá a közzállalatok egyéb döntéseit, a közérdekű tevékenységek folytatását szabályozó törvénnyel és az alapító okirattal összhangban, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11, 15/13 és 4/19 száma), melynek értelmében a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) amely szerint a felügyelőbizottság fogadja el a működési terv megvalósítási fokáról szóló beszámolót, a képviselő-testület jóváhagyásával.

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

A vállalatok 2018. évi működési terveit a képviselő-testület jóváhagyta, a működési tervek megvalósulásának fokáról szóló beszámolókat pedig a felügyelőbizottságok fogadták el. A beszámoló, a vállalatra vonatkozó általános adatok mellett tartalmazza a tervezett bevételek és kiadások megvalósulási fokát, a sikermérleget és az állapotmérleget, a szolgáltatások mértékét, az alkalmazottak utáni kiadásokat, a beruházások költségeit, a javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére szolgáló pénzeszközöket, stb.

Az éves pénzügyi beszámoló és a könyvvizsgálói jelentés a számviteli törvénnyel összhangban 2019. június 30-áig át lett adva a Cégnylvántartó Ügynökségnek, és a közzállalatokról szóló törvénnyel összhangban közzé lett téve a vállalat honlapján is.

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

Végrehajtó: Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat Szabadka;

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

ЈКП “СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА
„SZABADKAI PIACOK“ KKV SZABADKA
JKP “SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA
Đuro Đaković utca 23/I Szabadka
Felügyelőbizottság
Dátum: 2019.07.19.

A közvállalatokról szóló törvény 22. szakasza (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/2016 száma) és a Szabadkai Piacok KKV alapszabályának 18. szakasza (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 9/2017 száma) alapján a Szabadkai Piacok KKV felügyelőbizottsága a 2019. július 19-én megtartott 21. ülésén, egyhangúlag meghozta a következő

DÖNTÉST

Elfogadjuk a 2018. évi működési terv teljesítésének fokáról szóló beszámolót.

a Felügyelőbizottság elnöke

Jasmina Stevanović



JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE "SUBOTIČKE PIJACE"
SZABADKAI PIACOK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT
JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE "SUBOTIČKE TRŽNICE"

СУБОТИЦА - SZABADKA - SUBOTICA
Đuro Đaković utca 23/I emelet

Cím: 24000 Szabadka – Đuro Đaković utca 23/I emelet Giro számla: 160-11093-68 Tel/fax: +381 24 555-013 Adószám 100838380

E-mail: direkcija@supijace.co.rs Nyilvántartási szám:23608711585 TEÁOR kód: 6820 Cégjegyzékszám:08711585

BESZÁMOLÓ A SZABADKAI PIACOK KKV 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVE TELJESÍTÉSÉNEK FOKÁRÓL

JKP «СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ» СУБОТИЦА
SZABADKAI PIACOK KKV SZABADKA
JKP «SUBOTIČKE TRŽNICE» SUBOTICA

SZÉKHELYE: Szabadka, Đuro Đaković utca 23/1

Tevékenységi köre:

68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása és üzemeltetése
81.10 Építményüzemeltetés
82.30 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
93.21 Vidámparki, szórakoztatóparki tevékenység
96.09 M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás

Cégjegyzékszám: 08711585

Adószáma: 100838380

ÁHT azonosító:82364

Alapító: SZABADKA VÁROS

A KINCSTÁRI IGAZGATÓSÁG ILLETÉKES FIÓKINTÉZETE: Szabadka 236

Szabadka, 2019 júliusa

Tartalom:

- 1.** Bevezető a vállalat alapvető adataival
- 2.** Bevételi és kiadási terv, teljesített aktivitások
- 3.** Sikermérleg és állapotmérleg
- 4.** Beszámoló az alkalmazottak utáni kiadásokról, a bértömeg, az alkalmazottak száma és a foglalkoztatás üteme
- 5.** Támogatások terve és azok megvalósítása
- 6.** A 20148. évi beruházási terv és annak megvalósulása
- 7.** Beszámoló a javakra, szolgáltatásokra és munkálatokra tervezett pénzeszközök teljesüléséről

1. A CÉG ALAPVETŐ ADATAI

A Szabadkai Piacok KKV a szabadkai KKT 2000. 09. 26-i rendeletével alakult meg kommunális közvállalatként, azzal a feladattal, hogy irányítsa és szervezze a városi terménypiacok munkáját és fejlődését. Tevékenységét 2001. 01. 01-jén közel 750 árusítóhellyel kezdte meg. Az elmúlt évben az árusító helyek száma több mint 900-ra növekedett. A vállalat több mint 800 piaci asztallal és 108 üzlethelyiséggel rendelkezik, úgy mint a 2016. évben.

A város normális és zavartalan működése szempontjából a piaci tevékenység kiemelt fontosságú közösségi funkciónak számít. A piacok a lakosság friss élelmiszerekkel, más élelmezési és közfogyasztási termékekkel való ellátására szervezett létesítmények, amelyek a kommunális infrastruktúra szerves, elválaszthatatlan részét képezik.

A vállalat irányítása a alá 4 piac tartozik:

1. Tejpiac - Komor és Jakab tér sz.n.
2. „Zelenac – Zöldike“ piac, Nada Dimić utca szn
3. Vegyes piac – Tesla telep, Partizán bázisok utca szn
4. Zöldpiac – nagybani piac - Mirko Bogović utca szn

A felsorolt piacok mellett a vállalat a 2018. év folyamán tevékenysége keretében helyszíneket adott bérbe idény jellegű árusítás céljából, Az egyéb objektumok, berendezések és eszközök elhelyezési tervének módosításáról szóló, III-352-743/2017. számú határozattal (299-23/17) összhangban.

A vállalat tevékenységébe tartozik a vásárok szervezése is. A vállalat 2008-tól Szabadka városával együtt szervezi a Nemzetközi és regionális vásárt, mely 2018 júniusában már tizenkettedik alkalommal lett megtartva sikeresen.

2011 decemberétől vállalatunk szervezi a város főterén a Téli vásárt. A vásár technikai szervezője a Szabadkai Piacok KKV. A 2017. évben még az eddigieknél is gazdagabb kínálattal lett megszervezve a város főterén.

A 2018. év folyamán a vállalat megkezdte a Vasutas Telep HK területén működő piac felújítását és tetővel való lefedését, ami az év végéig be is fejeződött.

A Számviteli törvény 34. szakaszával összhangban (az SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013 és 30/2018 száma), a vállalat a működésről szóló éves beszámolót, valamint a nyereség elosztásáról szóló döntést valamint a rendes éves pénzügyi beszámolókat jóváhagyásáról szóló döntést elküldte a Gazdasági Nyilvántartási Ügynökségnek a törvénnyel előírt határidőben, illetve 2019.06.30-ig. A pénzügyi beszámoló szintén megtalálható a vállalat internetes oldalán. A Számviteli törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 62/2013 és 30/2018 száma) szerint a Szabadkai Piacok KKV a kisvállalatok közé sorolható.

2. BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK

Bevételek

Bevétel fajtája	Terv 2018.	2018-as megvalósítás	Index 3/2
1	2	3	4
Piaci helypénzből származó bevételek	14.300.000,00	13.027.825,14	91
Bérletekből származó bevétel	49.065.500,00	46.068.405,60	94
Piaci tevékenység bevételei	63.365.500,00	59.096.230,74	93
Önkormányzati támogatás – tejcsarnok társfinanszírozása a Zöldike piacon	36.000,00	36.000,0	100
Vásárok és a Winterfest bevételei – saját bevételek	2.854.496,00	2.734.292,55	96
A kiállításból származó bevételek – önkormányzati bevételek	1.666.666,67	1.666.666,67	100
Pályázatokból származó bevételek	1.000.000,00	0,00	-
Felszerelés bérbeadása rendezvényi célokra	150.000,00	166.483,33	111
Egyéb bevételek	150.000,00	386.884,55	258
Pénzügyi bevételek	30.000,00	96.446,83	322
A rövid távú követelések összehangolásából származó bevételek	0,00	408.805,01	-
Értékhelyesbítésből származó bevételek – a Zöldike piac tejcsarnokának támogatásával kapcsolatos bevételek könyvviteli nyilvántartásba vétele		792.000,00	
Egyéb tevékenységek folytán keletkező bevételek	5.887.162,67	6.287.578,94	107
Összesen	69.252.662,67	65.383.809,68	95

A megvalósulásokhoz adott indokolás:

A piaci helypénzből befolyó bevételek, melyek magukban foglalják a sikermérleg 614-es kontón szereplő bevételek egy részét a tervhez képest alacsonyabb szinten valósultak meg, úgy mint a bérleti díjakból befolyó bevételek is, melyek a sikermérleg 650-ös kontója bevételeinek egy részét ölelik fel. Az említett bevételek a tervhez képest 7%-kal, illetve névlegesen 4.269.269,26 dinárral maradtak el a terv mögött, mert az év folyamán csökkent a bérlok száma.

Az önkormányzattól a Zöldike piac tejcsarnokának építésére kapott támogatás a terveknek megfelelően teljesült.

A kiállítások és a Winterfest bevételei – saját bevételek a sikermérleg 650-es kontóján a tervhez képest 4%-kal, névleges összegben 120.203,45 dinárral voltak alacsonyabbak, mert a Gazdasági Vásáron kevesebb volt a kiállító, így kevesebb volt a bérletekből befolyó bevétel is.

A kiállításokból befolyó bevételek – az önkormányzattól kapott bevételek a tervnek megfelelően teljesültek.

A pályázatok révén szerzett bevételek a sikermérleg 640-en kontóján nem valósultak meg, mert a tartomány 2018-ban nem hirdetett pályázatot a kiállítások és vásárok támogatására.

A berendezések bérbeadásából különböző rendezvényekre, a 650-ös kontón szereplő bevételek részeként, a faházikók és pavilonok bérbeadására vonatkoznak a Szabadka területén szervezett rendezvényeken, melyek

megközelítőleg a tervezett szinten valósultak meg, vagyis 11%-kal a tervezett összeg felett, ami névlegesen mindössze 16.483,33 dinár eltérést jelent.

Az egyéb bevételek a 670-es kontóról a tervhez képest nagyobb összegben valósultak meg, mert azokat a működési terv kidolgozásakor még nem lehet egészen pontosan meghatározni, és a másodlagos nyersanyagok értékesítéséből, a kártérítések alapján kifizetett biztosítási összegekből, és a leírt és behajtott követelésekből befolyó bevételek képezik. A tervhez képest az eltérés 236.884,55 dinár, ami százalékban 158%-ot jelent.

A rövid lejáratú követelések visszaírásából származó bevételek nem lettek tervbe véve, de az előzőleg leírt követelések behajtása folytán 408.805,01 dinárban teljesültek.

Értékhelyesbítésből származó bevételek – a Zöldike piac tejcsarnokának támogatásával kapcsolatos bevételek könyvviteli nyilvántartásba vétele, bár nem lettek tervbe véve, 792.000 dinár összegben teljesültek. Ezeket a bevételek úgy keletkeztek, hogy a könyvvizsgáló ajánlása és a nemzetközi számviteli standardok alapján azokat teljes összegben leírjuk ahelyett, hogy a tárgyat képező bevételek értékcsökkenését évente írjuk le

Az összbevételek a tervhez képest 95%-ban teljesültek, illetve a tervezett összegtől 3.868.852,99 dinárral kevesebb valósult meg.

Kiadások

Kontó	Kiadásnemek	Terv 2018.	2018-as megvalósítás	A megvalósítás indexe
5120	Felújítás és karbantartás anyagköltségei	1.840.000,00	941.974,66	51
5122	Irodai anyagok költségei	480.000,00	407.199,49	85
5123	Kisértékű leltári anyag selejtezése	2.750.000,00	1.320.601,17	48
512	Egyéb anyagfogyasztás	5.070.000,00	2.669.775,32	53
5130	Elhasznált villanyáram	3.150.000,00	3.448.560,78	109
5133	Elfogyasztott üzemanyag és kenőanyagok	900.000,00	497.469,91	55
5139	Fűtési költségek	220.000,00	112.627,14	51
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.270.000,00	4.058.657,83	95
5200	Dolgozók bruttó keresetének költs.	20.264.600,00	20.035.565,62	99
520	Dolgozók bruttó keresetének költs.	20.264.600,00	20.035.565,62	99
5210	Juttatások utáni járulékok költségei a munkáltató terhére	3.649.254,00	3.579.717,83	98
521	Juttatások utáni járulékok költségei a munkáltató terhére	3.649.254,00	3.579.717,83	98
5260	A felügyelőbizottsági tagok munkadíjai	1.462.025,28	1.462.025,28	100
526	A felügyelőbizottsági tagok munkadíjai	1.462.025,28	1.462.025,28	100
5290	Szolgálati utak költségátérítései	450.000,00	86.927,97	19
5291	Alkalmazottaknak nyújtott segélyek	1.176.000,00	1.068.696,57	91
5299	Egyéb személyi kiadások	1.175.000,00	946.355,16	81
529	Egyéb személyi kiadások és díjak	2.801.000,00	2.101.979,70	75
5310	Szállítási költségek	50.000,00	0,00	0,00
5311	Postaköltségek	380.000,00	379.262,95	100
5319	Egyéb szállítási szolgáltatások költségei	160.000,00	117.856,88	74
531	Szállítási szolg. költségei	590.000,00	497.119,83	84
5320	Fenntartási költségek	2.670.000,00	1.137.261,29	43
532	Fenntartási költségek	2.670.000,00	1.137.261,29	43
5331	Berendezések bérletének költségei	30.000,00	36.201,00	121
533	Bérletköltségek	30.000,00	36.201,00	121
5349	Vásárok költségei	3.417.000,00	3.659.230,06	107
534	Vásárok költségei	3.417.000,00	3.659.230,06	107
5359	Reklámköltségek	500.000,00	340.297,13	68
535	Reklám, propaganda és hirdetési költségek	500.000,00	340.297,13	68
5390	Termelési szolgáltatások költségei	444.000,00	464.500,00	105
5392	Kommunális szolgáltatások költségei	7.480.000,00	7.312.322,24	98
5399	Egyéb termelő jellegű szolg. költ.	4.825.000,00	4.719.039,52	98
539	Egyéb szolgáltatások költségei	12.749.000,00	12.495.861,76	98
5400	Amortizációs költségek	3.000.000,00	3.977.805,89	133
540	Amortizációs költségek	3.000.000,00	3.977.805,89	133
54500	A nyugdíjra tartalékolt végkielégítések költségei		85.885,87	-
545	Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és		85.885,87	-

	más juttatásaira			
5500	Könyvvizsgálói költségek	120.000,00	120.000,00	100
5501	Ügyvédi szolgáltatások költségei	312.000,00	292.500,00	94
5502	Könyvelési költségek	408.000,00	415.600,00	102
5503	Szakmai képzések költségei	200.000,00	144.900,00	72
5509	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	2.536.000,00	2.304.318,67	91
550	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	3.576.000,00	3.277.318,67	92
5510	Reprezentációs költségek	290.000,00	289.437,68	100
551	Reprezentációs költségek	290.000,00	289.437,68	100
5520	Biztosítási díjak	499.000,00	470.000,00	94
552	Biztosítási díjak	499.000,00	470.000,00	94
5530	Pénzforgalmi költségek	190.000,00	181.220,59	95
553	Pénzforgalmi költségek	190.000,00	181.220,59	95
5549	Tagsági díjak	80.000,00	84.760,00	106
554	Tagsági díjak	80.000,00	84.760,00	106
5550	Vagyonadó	470.000,00	729.967,00	155
5559	Egyéb adóköltések	610.000,00	637.537,53	105
555	Adóköltések	1.080.000,00	1.367.504,53	127
5560	Járulékok költségei (kamarák)	46.200,00	45.912,00	99
556	Járulékok költségei (kamarák)	46.200,00	45.912,00	99
5591	Illetékek (közigazgatási, bírósági)	60.000,00	122.936,64	205
5599	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	2.535.000,00	2.728.799,13	108
559	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	2.595.000,00	2.851.735,77	110
5620	Kamatköltségek	180.000,00	88.752,61	49
562	Kamatköltségek	180.000,00	88.752,61	49
5630	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000,00	723,46	7
563	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000,00	723,46	7
5690	Egyéb pénzügyi bevételek	10.000,00	0,00	0,00
569	Egyéb pénzügyi bevételek	10.000,00	0,00	0,00
5795	Jótekonysági célokat szolgáló kiadások	196.000,00	202.449,60	103
5799	Egyéb nem említett kiadások	25.000,00	61.713,21	247
579	Egyéb, másutt nem említett kiadások	221.000,00	264.162,81	120
5920	Korábbi időszak hibáinak kijavításából eredő kiadások	0,00	7.457,24	-
592	Korábbi időszak hibáinak kijavításából eredő kiadások	0,00	7.457,24	-
	ÖSSZESEN	69.250.079,28	65.066.369,77	94

A megvalósulásokhoz adott indokolás:

512 Az egyéb anyagköltségek azért voltak 51%-kal alacsonyabbak, mert a vállalatnak egyes beszerzéseket sikerült jelentősebb alacsonyabb áron megvalósítania, engedményekkel, illetve egyes anyagokból kevesebbet vásárolt, mivel a tervhez képest kevesebb volt a meghibásodás és a javítás.

513 Az üzemanyag és energiaköltségek a tervhez képest 95%-kal voltak alacsonyabbak az üzemanyaggal való takarékoság miatt, és mert a 2018. évben üzemanyag drágulásra számítottunk, ami nem következett be, továbbá az üzlethelyiségek fűtési költségeit is racionalizáltuk.

- 520, 521** A munkabérek, adók és járulékok költségei azért voltak 1%-kal és 2%-kal alacsonyabbak, mert a 2018. évben egy munkakör 3 hónapig betöltetlen maradt.
- 529** Az egyéb személyes kiadások 25%-kal voltak alacsonyabban, ami névleges összegben 699.020,03 dinár a tervhez képest, mivel ezek a tényleges igényeknek megfelelően lettek teljesítve, mint például a szolgálati utak költségei, a szolidáris segélyek, a munkába járási útiköltségek, melyek iránt a tervezettnél kisebb volt az igény. Az említett kiadások a felsoroltakon kívül azért is voltak alacsonyabbak, mert nem kellett annyi megbízási szerződést kötni.
- 531** A szállítási költségek a tervhez képest 16%-kal voltak alacsonyabbak, ami névlegesen 92.880,17 dinár, a vezetőkes és mobiltelefonos költségek, valamint a postai szolgáltatásokon történt megtakarításoknak köszönhetően.
- 532** A fenntartási költségek a tervhez képest 57%-kal alacsonyabbak, mert a 2018. év folyamán nem volt annyi meghibásodás amennyit a tervben meghatároztunk, a tervezett karbantartási munkákat pedig sikerült olcsóbban megvalósítani, kedvezőbb ajánlattevő kiválasztásával.
- 533** – A bérleti költségek, melyek az ivóvíz-tisztító berendezés bérlésére vonatkoznak, a tervhez képest jelentéktelen mértékben, 21%-kal voltak magasabbak, ami névleges összegben mindössze 6.201,00 dinár. Az eltérés oka, hogy ezeket a költségeket a működési terv készítésekor nem tudtuk pontosan megbecsülni.
- 534** – A kiállítások költségei a tervezett összegnek megfelelően, ill. 7%-kal magasabb összegben teljesültek, ami névlegesen 242.230,06 dinár. Az eltérés a Winterfest téli vásár nagyobb költségeiből ered, amit ebben az évben nagyobb területen szerveztünk meg.
- 535** – A reklám és propaganda valamint a hirdetési költségek a tervhez képest 32%-kal, illetve névlegesen 159.702,87 dinárral voltak alacsonyabbak, a Gazdasági Vásár reklámköltségein megvalósított megtakarításnak köszönhetően.
- 539** – Az egyéb szolgáltatások költségei a tervhez képest jelentéktelen mértékben, 2%-kal voltak alacsonyabbak, mivel az év folyamán a képzések, szemináriumok, stb. költségei kisebbek voltak, a tényleges szükségleteknek megfelelően.
- 540** – Az értékcsökkenés költségei a tervhez képest 33%-kal voltak magasabbak. Az eltérés oka hogy egyes eszközök állóeszközként lettek nyilvántartásba véve, pedig eredetileg kis értékű leltári eszközökként lettek elkönyvelve.
- 545** – A nyugdíjra tartalékolat végkielégítések költségei, bár nem lettek tervbe véve, 85.885,87 dinár összegben valósultak meg. Ezeket a költségeket nem lehet teljes pontossággal előre megbecsülni a működési terv kidolgozásakor, és azokat el kellett könyvelni a külső könyvvizsgáló ajánlása és a nemzetközi könyvviteli standardok alapján.
- 550** – A nem termelő jellegű szolgáltatások a tervhez képest 8%-kal alacsonyabb szinten, illetve 298.681,33 dinárral alacsonyabb szinten teljesültek, mert az építési engedélyek és hasonló költségei a tervezettnél alacsonyabbak voltak.
- 551** – A reprezentációs költségek a tervhez képest 100%-ban teljesültek.
- 552** – A biztosítási kötvények költségei a tervhez képest 94%-ban teljesültek ami névlegesen mindössze 29.000 dinárral kevesebb a tervezettnél.
- 553** – A pénzforgalmi költségek a tervhez képest jelentéktelen mértékben 5%-kal, illetve 8.779,41 dinárral maradtak el a terv mögött. Ezeket a költségeket nem lehet pontosan megtervezni azok természetéből eredően, mert a banki átutalások mértéke és szerkezete is előreláthatatlan.
- 554** – A tagsági díjak költségei valamivel magasabbak voltak a tervezetthez képest, 6%-kal illetve mindössze 4.760 dinárral, mert tagsági díjat kellett fizetni a nemzetközi piaci egyesületben.

555 - Az adóköltések a tervhez képest 27%-kal voltak magasabbak, ami névlegesen 287.504,53 dinárral több, mert az ingatlanok négyzetméterenkénti ára jelentősen megnövekedett megfelelő ingatlanoknak a 2018. évi ingatlanadó kiszabásához szükséges négyzetméterenkénti átlagárának meghatározásáról szóló határozat szerint.

556 – A kamaráknak fizetendő hozzájárulások költségei a tervhez képest 1%-kal alacsonyabb szinten valósultak meg, ami névlegesen mindössze 288,00 dinár.

559 – Az egyéb immateriális költségek a tervhez képest 10%-kal, illetve 256.735,77 dinárral voltak magasabbak, mert a költségvetésbe befizetett különbség összege nagyobb volt, amit szintén nem lehet pontosan megbecsülni a működési terv kidolgozásakor.

562 – A kamatkidadások 49%-kal voltak alacsonyabbak a tervnél, ami 91.247,39 dináros elmaradás a terv mögött, mert a kamat folyamatosan csökkenő változó része miatt a lízing utáni kamatok alacsonyabbak voltak.

563 – A negatív árfolyamkülönbségek költségei 10.000,00 dinárra lettek tervezve, a megvalósulás pedig 723,46 dinár volt, ami a tényleges deviza áttulások folytán keletkezett, amit nehéz pontosan előre meghatározni.

579 – Az egyéb, másutt nem említett kiadások a tervhez képest 20%-kal voltak magasabbak, ami névlegesen 43.162,81 dinárral több, ennek oka pedig, hogy több adományt gyűjtöttünk be a 2017/2018. évi Winterfest téli vásárra, és ennek kapcsán nagyobbak voltak a kiadásaink is, mivel a kapott adományokat jótékonyági célra, a Szabadkai Közkórháznak utaltuk át.

592 – A korábbi évekből fennmaradt hibák kijavítása folytán keletkező kiadások összege 7.457,24 dinár volt, bár ezeket nem terveztük be, és az előző évre vonatkozó, későn beérkezett számlákból eredően keletkeztek.

Termelés – szolgáltatások mértéke

Sor-sz.	Termék, szolgáltatás neve Szolgáltatások	Mérték- egység	Terv 2018	Megvalósítás 2018	Index
1	2	3	4	5	6
1.	Pult	db	479	420	88
2.	Hűtőpult	db	32	24	75
3.	Félig zárt üzlethelyiség	db	3	3	100
4.	Árusítóhely	db	32	32	100
5.	Üzlethelyiség	db	115	98	85
6.	Piaci árusító hely	db	250	220	88
	Összesen:		911	797	87

Megjegyzés: A 2018. év folyamán a piaci egységek 87 %-a ki volt használva, ami leginkább a piaci asztalok, vitrinek, árusító helyek, valamint az üzlethelyiségek kapacitásának kihasználásában tükröződött. A kapacitások kihasználtságának eltérése a tervekől különösen abból ered, hogy a piaci árusaink nagy része külföldön keresett munkát, illetve hogy a nagy üzletláncok megjelenésével a mi bérlőink versenyképessége jelentősen lecsökkent, így sokan feladták a termelést és a piacokon való árusítást. Másrészt az újabb korosztály, a régi piaci bérlők utódai nem folytatják a családi hagyományokat, vagyis nem akadnak piaci árusítással foglalkozni.

3. SIKERMÉRLEG ÉS ÁLLAPOTMÉRLEG

SIKERMÉRLEG a 2018.01.01. – 2018.12.31. időszakra - 31.12.2018.

- ezer dinárban -

Számlar end	Helyrend:	EAF	2018. évi terv	2018. évi megvalósítá s	2018. megvalós. / 2018. terv index
1	2	3	5	7	8
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK				
60 - 65 kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	69.073	63.664	92
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1003			
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak külföldi hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1004			
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1005			
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1006			
604	5. Áruk hazai értékesítéséből szárm. bevételek	1007			
605	6. Áruk külföldi értékesítéséből szárm. bevételek	1008			
61	II. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	15.991	14.733	92
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1010			
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1011			
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1012			
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1013			
614	5. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1014	15.986	14.733	92
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015	5		
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL,	1016	1.036		35

	ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK				
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	52.046	48.931	94
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK				
50 - 55, 62 és 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	68.829	64.675	94
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019			
62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020		30	
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELÉSE	1021			
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1022			
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	5.070	2.670	53
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	4.270	4.058	95
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	28.177	27.179	96
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	19.956	18.166	91
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	3.000	3.978	133
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028		86	
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	8.356	8.568	103
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	244		572
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		1.011	
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	30	96	320
66, kivéve 662, 663 és 664	I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	
660	1. Anya- és leányvállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1034			
661	2. Egyéb kapcsolt vállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1035			
665	3. Kapcsolt vállalatok nyereségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó bevételek	1036			
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037			
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	30	92	306
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS	1039		4	

	VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI 8HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)				
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	200	89	45
56, kivéve 562, 563 és 564	I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	0	0
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042			
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043			
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044			
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	10	0	0
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	180	89	49
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI 8HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	10		
	E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)	1048		7	
	ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)	1049	170		0
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050		409	
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051			
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	150	387	258
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1053	221	264	119
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	3		

	LY. RENDES MŰKÖDÉSŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		472	
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056		820	
59-69	N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057			
	NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)	1058	3	348	11600
	B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)	1059			
	P. NYERESÉGAÓ				
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060	1	266	26600
722 RÉS	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061			
722 RÉS	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		225	
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063			
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	2	307	15350
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066			
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067			
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1068			
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069			
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM				
	1. Alaphozam részvényenként	1070			
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1071			

Indokolás az üzleti, pénzügyi és egyéb bevételekhez

EAF 1001 Üzleti bevételek (92%-os megvalósulás) összege 63.664 ezer dinár, és az alábbiakból tevődik össze:

- EAF 1014 A termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek – a piaci helypénzből és az önkormányzattól kapott bevételek összege 14.733 ezer dinár. A 1.258 ezer dinárral kevesebb megvalósulás oka, hogy a piacokon kevesebb volt a bérlő egyrészt a rendkívül hideg február miatt, másrészt pedig számuk hónapról hónapra csökken. A bérlők nagy száma helypénzt fizet, vagyis akik csak helyfoglalásra kötnek

szerződést, helypénzt pedig csak akkor fizetnek, ha meg is jelennek és árulnak a piacon. És ha az időjárási viszonyok miatt kevesebb az árus a piacon, automatikusan kevesebb helypénzt tudunk beszédni.

-EAF 1017 egyéb üzleti bevételek a piaci egységek bérleti díjai és a kiállítások részvételi díja (a Winterfest téli vásárból és a 2018. évi gazdasági Vásárból befolyó bevételek) összesen 48.931 ezer dinár volt (a tervhez képest **94%-kal**, vagy névleges összegben 3.115 ezer dinárral kevesebb). Az alacsonyabb megvalósulás oka, hogy egyre kevesebb a bérlő, különösen a piaci üzlethelyiségek bérlőinek száma csökken, és egyes bódékat a tulajdonosaik le is szerelik.

EAF 1032 A pénzügyi bevételeket 96 ezer dinár összegben a letétre fizetett kamatok képezik.

A tervhez képest 320%-kal nagyobb megvalósulás, ami névleges összegben mindössze 66 ezer dinár, azért történt, mert a vállalat megtakarításainak köszönhetően több pénzt tudott letétbe helyezni, így ebből nagyobb letét utáni kamatot tudott megvalósítani.

EAF 1050 Az egyéb tőke értékének visszaírásából származó bevételeket a rövid távú követelések visszaírásából származó bevételek képezik. Bár nem lettek tervbe véve, de az előzőleg leírt követelések behajtása folytán 409 dinárban teljesültek.

EAF 1052 Az egyéb bevételeket a másodlagos nyersanyagok értékesítéséből, a kártérítések alapján kifizetett biztosítási összegekből, és a leírt és behajtott követelésekből befolyó bevételek képezik összesen 387 ezer dinár összegben szemben a tervezett 150 ezer dinárral, ami névlegesen 237 ezer dinárral haladja meg a tervet. Mivel ezek a bevételek az egyéb rendkívüli bevételeket képezik, a megvalósulásukat nem lehet teljes pontossággal megbecsülni.

EAF 1056 Megszűnt tevékenységből származó nettó nyereség az önkormányzattól a Zöldike piac tejszarnokának építésére kapott bevételek képezik, melyek ebben az összegben a 2018. évre lettek elkönyvelve 820 ezer dinár összegben.

Indokolás az üzleti, pénzügyi és egyéb kiadásokhoz

EAF 1018 Az üzleti kiadásokat 64.675 ezer dinár összegben (94%-os megvalósulás) az alábbiak képezik:

EAF 1023 anyagköltségek 2.670 ezer dinár összegben (a tervhez képest a megvalósulás **53%**). Ezek a költségek azért voltak alacsonyabbak mint a tervezett összeg, mert nem kellett anyagokat beszerezni a saját magunk által elvégzett javításokhoz.

EAF 1024 üzemanyag és energiaköltségek, 4.058 ezer dinár összegben (**91%-os megvalósulás**). Az eltérés oka, hogy beterveztük az üzemanyag drágulását, ami viszont a 2018. évben nem következett be.

EAF 1025 a munkabérek, munkadíjak költségei és más személyi költségek összesen 27.179 összegben, az alábbiakból tevődnek össze: a munkabérek és a juttatások utáni járulékok költségei a munkáltató terhére, az igazgató- és felügyelőbizottság tiszteletdíjai, egyéb személyi kiadások, a dolgozóknak nyújtott szolidáris segélyek, a dolgozók munkába járási útiköltségei, a szolgálati utak költségei és az útdíjak. Ezek a költségek **4%-kal** alacsonyabbak a tervezett összegnél. Az említett eltérés oka, hogy a munkabérek költségei alacsonyabbak voltak, mert 2018-ban egy munkakör három hónapig nem volt betöltve, továbbá kevesebb volt a szolgálati utak száma, a Szerbiai Piaci Egyesület kevesebb ülést tartott és kevesebb szemináriumon és hasonló képzésen vettünk részt.

EAF 1026 a termelési szolgáltatások költségei 18.166 dinár összegben, a következőkből tevődnek össze: szállítási és postai szolgáltatások költségei, az állóeszközök és az egyéb eszközök fenntartási költségei, kiállítás-szervezési költségek, reklám és propaganda költségek, egyéb szolgáltatások költségei, mint: a piacok takarítása, kommunális szolgáltatások, biztonsági szolgálat, rágcslóírtás, munkavédelem (a megvalósítás a tervhez képest **91%**). A megvalósulás azért volt alacsonyabb a tervezettnél, mert a piacok karbantartási munkálatai nem valósultak meg a tervezett mértékben, ugyanis a 2018. évben nem volt annyi meghibásodás.

EAF 1027 az értékcsökkenés költségei 3.978 ezer dinár összegben (a megvalósulás **33%**-kal haladta meg a tervezettet)

Az eltérés oka hogy egyes eszközök állóeszközként lettek nyilvántartásba véve, pedig eredetileg kis értékű leltári eszközökként lettek elkönyvelve.

EAF 1028 A hosszú távú tartalékolások költségeit a nyugdíjra tartalékolt végkielégítések költségei. Bár nem lettek tervbe véve, 86 ezer dinár összegben teljesültek. Ezeket a költségeket nem lehet teljes pontossággal előre megbecsülni a működési terv kidolgozásakor, és azokat el kellett könyvelni a külső könyvvizsgáló ajánlása és a nemzetközi könyvviteli standardok alapján.

EAF 1029 az immateriális költségeket 8.568 ezer dinár összegben (**3%**-kal a terven felül) a következők alkotják: szellemi szolgáltatások költségei, szemináriumok és képzések, egészségügyi szolgáltatások, ügyvédi szolgáltatások, tanúsítási költségek, programozói szolgáltatások, fordítási szolgáltatások, reprezentációs költségek, biztosítási költségek, adó és pénzforgalmi költségek, hirdetmények, bér- és díjcsökkentés, folyóirat-előfizetések és illetékek költségei Ezek a költségek azért voltak magasabbak a tervezett összegnél, mert a vagyonadó mértéke jelentősen meghaladta a tervezett összeget, az adó kiszabásának alapjául szolgáló ingatlanárak jelentős emelkedése folytán, ami az önkormányzat rendeletével lett meghatározva.

EAF 1040 A pénzügyi kiadásokat a lízing utáni kamatok költségei képezik. A megvalósulás 89 ezer dinár volt, szemben a tervezett 200 ezer dinárral (a tervekhez képest a megvalósulás **45%**). Az alacsonyabb teljesülés oka, hogy a lízing kamatának változása miatt csökkenő tendenciát mutat.

EAF 1053 Az egyéb kiadásokat a jótékonyági adományokkal kapcsolatos kiadások, a bírósági végrehajtások illetékei, a követelések behajtása, stb. képezik. A megvalósult 264 ezer dinár a tervhez képest 19%-kal több, ami névleges összegben mindössze 43 ezer dinárral több, a végrehajtások költségeinek növekedése miatt, mert egyes követeléseket végrehajtás útján kellett behajtani.

A nettó nyereség 307 ezer dinár, a tervezett 2 ezer dinárral szemben, mert az összkiadások az összbevételek megvalósulásával szemben alacsonyabb volt, mint az fentebb már megindokoltuk.

ÁLLAPOTMÉRLEG
2018.12.31. napján

Számlarend	Helyrend:	EAF	Tervezett egyenleg 2018.12.31. napján	Megvalósítás 2018.12.31. napján	2018.12.31. megvalós. / 2018.12.31. terv index
	AKTÍVA				
0	A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	001			
	B. ÁLLÓESZKÖZÖK (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	002	46.158	40.602	88
1	I. IMMATERIÁLIS ESZKÖZÖK (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	003	140	170	121
010 és a 019 része	1. Fejlesztési célú beruházások	004			
011, 012 és 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	005	140	170	121
013 és a 019 része	3. Goodwill	006			
014 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	007			
015 és a 019 része	5. Immateriális javak előkészületben	008			
016 és a 019 része	6. Immateriális javakra adott előlegek	009			
2	II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	46.000	40.414	88
020, 021 és 029 része	1. Telkek	011			
022 és a 029 része	2. Épületek	012	37.200	35.422	95
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	013	5.300	4.860	92
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	014			
025 és a 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök	015		60	
026 és a 029 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	016	3.500	72	2
027 és a 029 része	7. Idegen ingatlanokba, berendezésekbe és eszközökbe való beruházás	017			

028 és a 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre adott előleg	018			
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	
030, 031 és 039 része	1. Erdők és évelő ültetvények	020			
032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	021			
037 és a 039 része	3. Előkészülőben lévő biológiai eszközök	022			
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	023			
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	18	18	100
040 és a 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	025			
041 és a 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	026			
042 és a 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	027	18	18	100
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatokkal az országban	028			
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	029			
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	030			
045 része és 049 része	7. Hosszú távú külföldi befektetések	031			
046 és a 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	032			
048 és a 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	033			
5	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállaltokkal szembeni követelések	035			
051 és a 059 része	2. Más kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések	036			

052 és a 059 része	3. Követelések áruhitelek alapján	037			
053 és a 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing alapján	038			
054 és a 059 része	5. Követelések kezesség alapján	039			
055 és a 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	040			
056 és a 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	041			
288	V. HALASZTOTT ADÓ	042	40	627	1567
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	6.215	10.977	177
1. osztály	I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	40	64	160
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	045			
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	046			
12	3. Késztermékek	047			
13	4. Áru	048			
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	049			
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	050	40	64	160
	II. ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.875	1.461	78
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	052			
201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	053			
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	054			
203 és a 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	055			
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	056	1.875	1.461	78
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	057			
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	058			
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	059			
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	060	500	756	151
236	V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	061			

23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok	063			
231 és a 239 része	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	064			
232 és a 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	065			
233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	066			
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	067	0		
24	VII. Értékpapírok és pénzeszközök	068	3.550	7.910	223
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	069	100	197	197
28 kivéve 288	IX. Aktív időbeli elhatárolások	070	150	589	393
	D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	52.413	52.206	99
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	072			
	PASSZÍVA				
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – -0442)	0401	16.550	14.778	89
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	100
300	1. Részvénytőke	0403			
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404			
302	3. Betétek	0405			
303	4. Állami tőke	0406	66	66	100
304	5. Társadalmi tőke	0407			
305	6. Szövetkezeti részvények	0408			
306	7. Kibocsátási részesedés	0409			
309	8. Egyéb alaptőke	0410			
31	II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0411			
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412			
32	IV. TARTALÉKOK	0413			
330	V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN	0414			

33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTHATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415			
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTHATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0416			
34	VIII. FELOSZTHATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	16.484	14.712	89
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	16.428	14.405	88
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	2	307	1535
	IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK	0420			
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	0	0	
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422			
351	2. Folyó évi veszteség	0423			
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	30.982	31.207	101
40	X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.000	593	59
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426			
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427			
403	3. Tartalékok az átalakítás költségeire	0428			
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	1.000	593	59
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430			
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431			
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.982	30.614	102
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433	28.982	29.892	103
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434			
412	3. Más kapcsolt vállalatok iránti kötelezettségek	0435			
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436			
414	5. Hosszú lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437			
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438			
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439	1.000	722	72
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440			

498	V. HALASZTOTT ADÓ	0441			
42 - 49 (kivéve a 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	4.881	6.221	127
42	I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	500	577	115
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444			
421	2. Más kapcsolt vállalattól kapott rövid lejáratú hitelek	0445			
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446			
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447			
427	5. Árúból és megszűnt tevékenység eladásra szánt eszközeiből eredő kötelezettségek	0448			
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	500	577	115
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450	630	644	102
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.500	3.119	208
431	1. Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok	0452			
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453			
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454			
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455			
435	5. Hazai beszállítók	0456	1.500	3.119	208
436	6. Külföldi beszállítók	0457			
439	7. Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458			
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	500	1.225	245
47	V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	750	621	83
48	VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre	0461	201	35	17
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	800		
	D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			

	GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	52.413	52.206	99
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465			

Indokolás az aktívához és passzívához

Az AKTÍVA teljes összege 52.206 ezer dinár (a megvalósulás **99%**):

EAF 0002 a vállalat állótőkéje amely 40.602 ezer dinárt tesz ki és a tervhez képest 88%-ban teljesült, a következőkből tevődik össze:

- szoftverek 170 ezer dinár (121%-os megvalósulás). A számítástechnikai eszközök tervezésekor nem lehet pontosan előre meghatározni, hogy mennyi lesz abból a szoftver és mennyi a hardver, és a nagyobb megvalósulás oka, hogy a hardverhez képest több szoftvert vásároltunk.
- ingatlanok, épületek és berendezések 40.414 ezer dinár összegben, a megvalósulás 88%
- értékpapírok 18 ezer dinár, a megvalósulás 100%

EAF 0042 a halasztott adó összege 627 ezer dinár. (a megvalósulás 1568%), mert az össz nyereség nagyobb volt mint a korábbi időszakban.

EAF 0043 a forgótőke 10.977 ezer dinár (a megvalósulás **177%**), ebből:

- az adott előlegek 64 ezer dinár összegben, a tervezett összeget mindössze 24 ezer dinárral haladták meg (160%), és az előre kifizetett szolgáltatásokra vonatkoznak, amit nehéz előre, a működési terv kidolgozásakor megbecsülni.
- a vevők iránti követelések 1.461 ezer dinár, a megvalósítás **78%** a tervhez képest, ami a behajtatlan követeléseknek csak a pillanatnyi összegét tükrözi, 2018.12.31. napjával.
- egyéb követelések 756 ezer dinár (a megvalósulás **151%**-kal haladja meg a tervet), az alkalmazottak iránti, kölcsönből eredő követelésekre, az alap iránti követelésekre és az adó-túlfizetésből eredő követelésekre vonatkoznak. A tervtől való eltérés oka a nyereség megvalósulásában keletkezett változás.
- a készpénz 7.910 ezer dinár (a megvalósítás **223%**). A megvalósítás és a terv eltérése csak a vállalat számláin lévő készpénz pillanatnyi egyenlegét tükrözi, oka pedig, hogy a Vasutas Telep HK területén működő piac építésén végzett munkálatok számlái 2019 januárjában érkeztek be, így a kifizetés is ebben az időszakban történt.
- Az ÁFA 197 ezer dinár volt, a tervezett 100 ezer dinárral szemben. A 97 ezer dináros eltérés oka, hogy a bejövő számlák után több volt az ÁFA, ami csak ennek a tételnek a pillanatnyi egyenlegét tükrözi 2018.12.31. napján.
- az aktív időbeli elhatárolások 589 ezer dinár összegben 439 ezer dinárral magasabbak a tervezettnél (**392 %**) az előre kifizetett szolgáltatások miatt, melyek a 2019. évre vonatkoznak, mint a szaklapok előfizetései, valamint a Winterfest téli vásár szolgáltatásai, melyek részben a 2019. évet terhelik, mert a vásár 2019 január közepéig tartott. Ez a tétel csak a 2018.12.31. egyenleget tükrözi, amit nehéz pontosan megbecsülni a működési terv kidolgozásakor.

A passzíva tételeinek indokolása

A PASSZÍVA teljes összege 52.206 ezer dinár (a megvalósulás **99%**):

EAF 0401 a vállalat tőkéje 14.778 ezer dinár (a megvalósulás 89%), és a következőkből áll:

- állami tőke 66 ezer dinár (**100%**-os megvalósulás)
- fel nem osztott nyereség 14.712 ezer dinár (89%-os megvalósulás)

EAF 0424 Hosszú lejáratú tartalékok és kötelezettségek összege 31.757 ezer dinár (a megvalósulás **103%**)

- a végkielégítésre és díjakra tartalékolt eszközök 593 ezer dinár (a megvalósulás **59%**) E tétel a tervezettnél kisebb összegben teljesült, mert a működési terv kidolgozásakor még nem lehet pontosan tudni, hogy az év folyamán hány olyan dolgozó lesz, aki jogosultságot szerez a nyugdíjra. Ez a tétel az előző évek tartalékolásait tükrözi és nem a folyó évi állapotot, ezért ezen a kontón minden évben korrekciókat kell eszközölni.
- tőkévé alakítható kötelezettségek 29.892 ezer dinár (Zöldike piaci csarnok), a megvalósítás **103%**

-az egy éven túl esedékes lízing kötelezettségek 722 (a tervhez képest a megvalósulás **72%**) A tervtől való eltérés oka a törlesztés változó részéből ered, amely a törlesztés folyamán változott.

EAF 0442 rövid lejáratú kötelezettségek 6.221 ezer dinár összegben (a megvalósulás a tervhez képest **127%**) az alábbiakból tevődnek össze:

-rövid távú pénzügyi kötelezettségek 577 ezer dinár összegben (a megvalósítás **115%**). egy évnél rövidebb lízingből eredő kötelezettségek. A mindössze 77 ezer dináros eltérés szintén a törlesztés változó részéből ered, ami a törlesztés alatt megváltozott.

-a kapott előlegek összege 644 ezer dinár (a megvalósulás 102%),ami névleges összegben mindössze 14 ezer dinárral tér el a tervtől, és a 2019. évi, előre behajtott bevételeket tükrözi, amit nem lehet pontosan előre megtervezni a működési terv kidolgozásakor.

-a hazai beszállítók irányában fennálló kötelezettségek 3.119 ezer dinár összegben (a megvalósulás a tervhez képest **208%**), ami a beszállítók irányában 2018.12.31. napján fennálló kötelezettségeket tükrözi.Az eltérés oka, hogy a Vasutas Telep HK területén működő piac építésén végzett munkálatok számlái 2019 januárjában érkeztek be, így a kifizetés is ebben az időszakban történt, viszont a könyvelésben a beszállítók iránti kötelezettségek tételben a 2018. évet terhelik. Hangsúlyozzuk, hogy a vállalat valamennyi kötelezettségét a törvényes határidőkön belül teljesíti.

-az egyéb rövid távú pénzügyi kötelezettségek 1.225 ezer dinár összegben a bérekkel kapcsolatos kiadásokat jelentik, melyek a tervhez képest névleges összegben 725 dinárral haladják meg a tervezett összeget, mert 2018.12.31-én a decemberi béreknek csak az első része lett kifizetve, míg a végső elszámolás 2019 januárjában történt.

-az ÁFA alapján keletkezett kötelezettségek 621 ezer dinár összegben a tervhez képest jelentéktelenül alacsonyabb mértékben teljesültek, névlegesen 129 ezer dinárral (a tervhez képest 83%), amit a működési terv kidolgozásakor nem lehet előre meghatározni

-az egyéb adókkal kapcsolatos kötelezettségek 35 ezer dinárt tesznek ki, ami 166 ezer dinárral maradt el a tervezettől.

4. BESZÁMOLÓ AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOKRÓL, A BÉRTÖMEG, AZ ALKALMAZOTTAK SZÁMA ÉS A FOGLALKOZTATÁS ÜTEME

BESZÁMOLÓ AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KÖLTSÉGEKRŐL

S.sz	Alkalmazottak utáni kiadások	Terv 2018.01.01- 12.31.	01.01- 31.12.2018. évi Megvalósítás	Megvalósítás/ terv index
1.	NETTÓ bértömeg (a munkáltatót terhelő adók és járulékok levonása után)	14.509.454,00	14.434.799	99
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (a munkavállalót terhelő adókkal és járulékokkal együtt)	20.264.600,00	20.035.566	99
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (a munkáltatót terhelő adókkal és járulékokkal együtt)	23.913.855,00	23.615.283	99
4.	Dolgozók száma a személyzeti nyilvántartás szerint – ÖSSZESEN*	21	21	100
4.1.	- Határozatlan időre	20	17	88
4.2.	- Határozott időre	1	4	400
5	Megbízói szerződések szerinti munkadíjak	200.000,00	81.486,00	41
6	Megbízói szerződés szerinti munkadíjban részesülők száma	4	2	50
7	Felhasználási szerződések szerinti munkadíjak	0	0	0
8	Felhasználási szerződés szerinti munkadíjban részesülők száma	0	0	0
9	Ideiglenes munkaszerződés szerinti munkadíjak	100.000,00	0	0
10	Ideiglenes munkaszerződés szerinti munkadíjakban részesülők száma	3	0	0
11	Természetes személyeknek egyéb szerződések címén kifizetett díjak	0	0	0
12	Egyéb szerződés szerinti díjban részesülők száma	0	0	0
13	Közgyűlési tagok tiszteletdíjai	0	0	0
14	Közgyűlési tagok száma	0	0	0
15	Igazgatóbizottsági tagok tiszteletdíja	0	0	0
16	Igazgatóbizottsági tagok száma	0	0	0
17	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.462.025,00	1.462.025,00	100
18	felügyelőbizottsági tagok száma	3	3	100
19	Dolgozók munkába járási útiköltségei	595.000,00	583.040,00	98
20	Szolgálati utak napidíjai	200.000,00	54.566,00	27
21	Szolgálati utak költségtérítése	350.000,00	17.762,00	5
22	Végkielégítések és térítések	0	0	0
24	Jubiláris jutalmak	0	0	0
25	Végkielégítésben részesülők száma	0	0	0
26	Szállás és étkezés terepi munka alatt	0	0	0
27	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	200.000,00	93.364,00	47
27a	Szolidáris segély a dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására	976.000,00	975.333,00	100
28	Ösztöndíjak	0	0	0
29	Dolgozók és más természetes személyek egyéb költségtérítése	280.000,00	280.000,00	100

Indokolás:

A bértömeg teljesülése 99% volt, mert a 2018-ban három hónapon keresztül egy munkakör betöltetlen maradt.

A tervhez képest 40%-kal kevesebb megbízási szerződés lett megkötve, ideiglenes és időszaki munkákra pedig nem kötöttünk szerződést, mert nem kellett ilyen módon dolgozókat alkalmazni.

A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai a tervnek megfelelően teljesültek.

A munkába járási költségek megtérítése 2%-kal maradt el a terv mögött, ami névlegesen mindössze 11.960 dináros eltérést jelent.

A szolgálati utak költségei a tervhez képest 5%-ban teljesültek, a napidíjak teljesülési aránya 27% a tervhez viszonyítva, a dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek teljesülése pedig 47%, a tényleges igényeknek megfelelően.

A kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítésére szolgáló szolidáris segélyek és a dolgozók egyéb költségeinek megtérítése a tervezettnél megfelelő szinten teljesült.

A dolgozók és más természetes személyek egyéb költségtérítése a tervnek megfelelően teljesült.

A TERVEZET TÉS KIFIZETETT MUNKABÉREKRE VONATKOZÓ BESZÁMOLÓ

Hónap	BÉRTÖMEG ÖSSZESEN a 2018. évre		Megvalósítás/ terv index
	Tervezett	Megvalósulás	
Január	1.711.300,00	1.710.812,05	100
Február	1.685.300,00	1.685.267,23	100
március	1.685.300,00	1.684.791,07	100
Április	1.745.300,00	1.740.392,59	100
Május	1.693.300,00	1.629.561,82	96
június	1.704.300,00	1.638.619,96	96
Július	1.663.300,00	1.662.985,59	100
Augusztus	1.662.300,00	1.661.277,78	100
Szeptember	1.662.300,00	1.662.277,45	100
Október	1.662.300,00	1.655.137,46	100
November	1.692.300,00	1.619.908,98	96
december	1.697.300,00	1.684.533,64	99
ÖSSZESEN	20.264.600,00	20.035.565,62	99

BESZÁMOLÓ A DOLGOZÓK LÉTSZÁMALAKULÁSÁRÓL

Hónap	TELJES LÉTSZÁM a 2018. évben	
	Tervezett	Megvalósulás
január	21	21
február	21	21
március	21	21
április	21	21
Május	21	20
Június	21	20
Július	21	21
augusztus	21	21
szeptember	21	21
október	21	21
november	21	20
december	21	21
ÖSSZESEN	252	249

A TERVEZET TÉS KIFIZETETT ÁTLAG MUNKABÉREKRE VONATKOZÓ BESZÁMOLÓ

Hónap	A 2018. évre tervezett átlagbér	A 2018. évben kifizetett átlagbérek
január	81.490,48	81.467,24
február	80.252,38	80.250,82
március	80.252,38	80.228,15
április	83.109,52	82.875,84
Május	80.633,33	81.478,09
Június	81.157,14	81.931,00
Július	79.204,76	79.189,79
augusztus	79.157,14	79.108,47
szeptember	79.157,14	79.156,07
október	79.157,14	78.816,07
november	80.585,71	80.995,45
december	80.823,81	80.215,89
ÖSSZESEN	964.980,95	965.712,86
Átlag	80.415,08	80.476,07

Indokolás: Az átlagbérek teljesülése eltér a tervhez képest, mert a 2018. évben egy munkakör három hónapig betöltetlen maradt.

5. Támogatások terve és azok megvalósítása

Sorszám	FORRÁSOK	2018. évi terv	2018. évi megvalósítás
1.	Szabadka város	2.000.000	2.000.000
	Összesen:	2.000.000	2.000.000

A támogatásokból befolyó bevételek 2.000.000 dinár összegben a Szabadkai nemzetközi Gazdasági Vásár társfinanszírozására szolgáló céleszközök, melyek teljes mértékben teljesültek.

6. A 2018. ÉVBEN MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK

Sorszám	BERUHÁZÁS MEGNEVEZÉSE	2018. évi terv	Megvalósulás
1	Piaci csarnok építése a Vasutas Telep HK-ban	3.500	3.500
2	Vázlaterv készítése piaci csarnok építésére a Tesla-telepi vegyes piacon	480	0
	Összesen:	3.980	3.500

Indokolás:

- A vállalat a 2018. évben kiépítette a piacot a Vasutas Telep HK területén.
- A Tesla-telepi vegyes piac csarnokának vázlatterve a 2018. évre lett tervezve, de mivel a jelenlegi piac telekkönyvezése nem fejeződött be, így a vázlaterv sem készült el.

7. BESZÁMOLÓ A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK TELJESÜLÉSÉRŐL

ezer dinárban

Sorszám	Helyrend	Terv 2018.	Szerződés érvényességi ideje	Szerződés értéke	A 2018. évben szerződésekkel megvalósított pénzeszközök a 4. oszlopból
1	2	3	4	5	6
	Javak				
1	Üzemanyag vásárlás	900	2018.05.- 2019.05.	665	575
2	Villanyáram	3.150	2018.08.- 2019.08.	2.024	1.553
3	Bútorvásárlás	100	2018.01.-12.	21	21
4	Munkalábbeli és munkavédelmi ruházat	482	2018.01.-12.	242	242
5	Számítástechnikai eszközök beszerzése	380	2018.01.-12.	124	124
6	Irodaszerek vásárlása	300	2018.01.-12.	300	300
7	Kézi szerszámok vásárlása	120	2018.01.-12.	7	7
8	Festékanyagok és csavaráru vásárlása	420	2018.01.-12.	111	111
9	Fémszerelvények és építőanyagok vásárlása	480	2018.01.-12.	166	166
10	Villamossági és autóalkatrészek vásárlása	340	2018.01.-12.	139	139
11	Vízvezeték tartozékok és egyéb anyagok vásárlása	480	2018.01.-12.	252	252
12	Egészségügyi anyagok vásárlása	230	2018.01.-12.	202	202
13	Légkondicionálók és ventilátorok	100	2018.01.-12.	19	19

14	Különféle kis értékű leltári eszközök	300	2018.01.-12.	123	123
15	Szaklapok vásárlása	300	2018.01.-12.	107	107
16	Mobiltelefonok vásárlása	150	2018.01.-12.	99	99
17	Postai bélyegek	80	2018.01.-12.	39	39
18	Tetőfedő anyagok vásárlása a kiállítási standokhoz	450	2018.01.-12.	82	82
19	Vitrinek beszerzése	300	-	0	0
20	Tűzvédelmi eszközök beszerzése	70	-	0	0
21	Műanyag szalagfüggönyök beszerzése a piacokra	20	2018.01.-12.	18	18
22	Kamerás térfigyelő rendszer beszerzése	200	2018.05.	200	200
23	Mobil mosdók a Majsai útra	400	-	0	0
	Szolgáltatások				
1	Őrző-védő szolgáltatások	5.047	2018.05.- 05.2019.	4.981	3.731
2	Takarítási szolgáltatások	6.245	2018.10.- 2019.10.	6.223	1.562
3	Biztosítási szolgáltatások	499	2018.01.-12.	499	499
4	Jogi szolgáltatások	312	2018.01.-12.	293	293
5	Üzleti könyvek vezetése	408	2018.01.-12.	408	408
6	Egészségügyi és orvosi szolgáltatások	400	2018.01.-12.	328	328
7	Informatikai- műszaki háttértámogatás	228	2018.01.-12.	223	223
8	Nyomdai szolgáltatások	495	2018.01.-12.	425	425
9	A Piaci Tájékoztató szerkesztése	360	2018.01.-12.	360	360
10	Tanúsítványok kiállítása	210	2018.01.-12.	210	210
11	Műszaki tervdokumentumok kidolgozása	3.500	-	0	0
12	Programozói szolgáltatások	480	2018.01.-12.	427	427
13	Hűtőberendezések karbantartása	200	2018.01.-12.	38	38

14	Szolgálati járművek karbantartása	300	2018.01.-12.	161	161
15	Térfigyelő rendszer	348	2018.01.-12.	348	348
16	Fordítási szolgáltatások	120	2018.01.-12.	103	103
17	Munkaruhák varrása	490	2018.01.-12.	414	414
18	Munkavédelmi és tűzvédelmi szolgáltatások	324	2018.01.-12.	324	324
19	Kártevőirtási szolgáltatás	120	2018.01.-12.	140	140
20	Internet szolgáltatások	150	2018.01.-12.	97	97
21	Egyéb szolgáltatások (szerviz, járművek és munkaruhák tisztítása, vulkanizálás, stb.)	180	2018.01.-12.	130	130
22	Könyvvizsgálói szolgáltatások	120	2018.01.-12.	120	120
23	Díszítési szolgáltatások a vásárokon	130	2018.01.-12.	140	140
	Munkálatok				
1	Standok építése és felszerelése a vásár szükségleteire	1.360	2018.05.-06.	1.300	1.300
2	Bádogos munkák	200	-	0	0
3	Festés, mázolás	320	2018.01.-12.	70	70
4	Aszfaltozás	100	2018.01.-12.	118	118
5	Villamossági munkák	450	2018.01.-12.	186	186
6	Asztalos munkák	100	2018.01.-12.	52	52
7	Kőműves munkák	300	-	0	0
8	Hidegburkolási munkák	150	2018.01.-12.	150	150
9	Lakatos és vízvezeték-szerelői munkák	220	-	0	0
10	Világítás javítása és felújítása	50	-	0	0
11	Idénytermények árusítóhelyének építése a Vasutas Telep HK-ban	3.500	2018.09.-12.	3.500	3.500

Indokolás:

Javak:

A 2018. év folyamán minden eszközbeszerzésre szerződést kötöttünk, kivéve a vitrinek, a tűzvédelmi eszközök és a Majsai úton felállítandó mobil mosdók beszerzésére.

A 19. sorszám alatt a vitrinek beszerzése a Vasutas Telep HK – Majsai úti piac újonnan lefedett részére lett tervezve, de a vitrinek nem lettek megvásárolva, mert a vállalatnak sikerült saját forrásokból, a meglévő vitrinek javításával biztosítani a szükséges berendezéseket.

A 20. pont alatt a tűzvédelmi eszközök azért nem lettek megvásárolva, mert nem volt rájuk szükség, ugyanis a régi berendezések még üzemképesek.

A 23. pont alatt a Majsai úra azért nem lettek beszerezve a konténer mosdók, mert a vállalat ezt az igényt meglévő, épített vizesblokk bérletével oldotta meg.

A többi beszerzést a tervezett értéken valósították meg, azaz valamivel kisebb összegekben, a megtakarítások és a közbeszerzési eljárások során elért megtakarításoknak köszönve.

Megjegyzés: A villanyárammal kapcsolatos közbeszerzésre kötött szerződés értéke látszólag jelentősen eltér a becsült értéktől, mert az említett szerződés nem tartalmazza az áramellátási rendszerhez való hozzáférés költségeit, a jövedéki adót, valamint a közszolgáltatási médiák illetékét, ami a villanyáram költségeket terheli, de a beszerzéseket nem. Az említett beszerzés tervezett értéke 3.150 ezer dinár, a megkötött szerződés értéke pedig 2.024 ezer dinár, míg a megvalósítás a 2018. évben 1.553.

Szolgáltatások:

A 2018. év folyamán valamennyi szolgáltatás beszerzése a tervnek megfelelően valósult meg, kivéve a 23. pont alatti díszítési szolgáltatásokat, mert a téli vásár a tervezettnél nagyobb területet ölelt fel, és a 19. pont alatti rágcslóirtás, mert a piacokon nagyobb igény volt a rágcslóirtás iránt.

A felsoroltak mellett a 11. pont alatti műszaki dokumentáció kidolgozása azért nem valósult meg, mert a Tesla-telepi piac legalizálása nem fejeződött be.

Munkálatok:

A munkálatok a tervnek megfelelően lettek megindítva és végrehajtva, kivéve a következőket:

Az 2. pont alatt a bádigos munkák nem lettek teljesítve, mert ez a beszerzés meghibásodás esetére lett tervezve, ami a 2018. év során nem volt.

A 7., pont alatti kőműves munkák a 2018. évben nem voltak, a bádigos munkáknál leírt okokból.

A 9. pont alatti épületlakatos és vízvezeték-szerelői munkák azért nem teljesültek, mert nem volt irántuk igény (nem voltak meghibásodások és üzemzavarok).

A 10. pont alatt a világítás javítása és felújítása az előzőekhez hasonló okokból nem teljesült.

Szabadka, 2019 júliusa

a Szabadkai Piacok KKV igazgatója

Dejan Ljubisavljević okl. közgazdász

P.H.