

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 Stadion Kommunális Közzállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16) alapján

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

HATÁROZATOT

Határozathozatal a Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2018. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a szabadkai Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2018. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, melyet a szabadkai Stadion Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága 2019. július 12-én 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 Stadion 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: Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka;

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

Kelt: 2019.07.12.
Iktatószám: I-852/2019
Oldal: 1/1

Tárgy: JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján a Stadion Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2019.07.12-én 11:00 órai kezdettel megtartott 41. ülésén meghozta a következő

DÖNTÉST

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

E döntést Szabadka Város Képviselő-testülete elé utaljuk jóváhagyásra.

- szükségtelen kihagyva -

STADION

A STADION KKV SZABADKA
felügyelőbizottságának elnöke

Dobó István

Jegyzőkönyvvezető:
Szekeres Annamária

Kézbesítési utasítás:
- Szabadka város
- Felügyelőbizottság
- irattár

STADION KKV SZABADKA

BESZÁMOLÓ A 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV TELJESÍTÉSÉNEK FOKÁRÓL

ÜZLETI NEVE: STADION KKV SZABADKA

SZÉKHELYE: Szép Ferenc utca 3., Szabadka

Fő tevékenysége: 9311

Cégjegyzékszám: 08547718

Adószám: 100847243

ÁHT azonosító: 82521

Alapító: SZABADKA VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

ILLETÉKES MINISZTERIUM/ÖNKORMÁNYZAT ILLETÉKES SZERVE: Gazdasági

Minisztérium/Szabadka város

2019 július

Tartalom:

1.	A ALAPVETŐ VÁLLALAT ADATAI	3
2.	BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK	4
2.1.	A TERMELÉS BECSÜLT MÉRTÉKE A 2018. ÉVBEN.....	4
2.2.	TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK A 2018. ÉVBEN	8
3.	ÁLLAPOTMÉRLEG – 2018.12.31. NAPJÁN - ÉVI TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA.....	13
4.	SIKERMÉRLEG – 2018.12.31. NAPJÁN - TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA.....	22
5.	TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA	28
6.	AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A MEGVALÓSÍTÁS	29
7.	FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME	31
8.	A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK.....	32
9.	A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK.....	34

1. A CÉG ALAPVETŐ ADATAI

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

A Stadion KKV alapítója Szabadka Város Képviselő-testülete. A Stadion KKV alapításáról szóló I-00-022-257/2016 számú, 2016.11.24-én kelt rendelettel összhangban a vállalatra az alábbi létesítmények használatát és fenntartását bízta:

- Sportcsarnok (szálláshellyel és az asztalitenisz teremmel)
- Városi korcsolyapálya (Kisstadion)
- Sétaerdei szabadtéri medence
- Sportpályák a Május 1. utcában
- Prozivka Rekreációs Központ
- Városi lőtér
- Városi Stadion.

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

A Stadion Közvállalat a sportlétesítmények fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatos teendőket kommunális tevékenységként látja el, ami alatt különösen az alábbiak értendők:

- a sportlétesítmények és -pályák rendezése, üzemeltetése és fenntartása oly módon, ami biztosítja a létesítmények és pályák zavartalan használatát,
- a sportlétesítmények és -pályák felszereléséről való gondoskodás, és minőséges feltételek biztosítása a sport valamennyi formájának működéséhez, a sporttal kapcsolatos előírásokkal összhangban.

A Közvállalat a fő tevékenységi köre 9311 sportlétesítmények üzemeltetése mellett más, a Közvállalat alapszabályában meghatározott tevékenységeket is végezhet.

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2018. február 22-én megtartott ülésén jóváhagyását adta a vállalat 2018. évi működési tervére, annak első módosítását 2018. július 22-én, második módosítását pedig 2018. november 28-án hagyta jóvá.

2. BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK

2.1. A 2018. ÉVRE TERVEZETT AKTIVITÁSOK

SS Z	Építmény	Mérték -egység	Belépők	2018. évi terv	2018. évi megvalósítás	Index
1	2	3	4	5	6	7(6/5)
1.	Szabadtéri medence	db	FELNŐTT BELÉPŐ	18.500	16.209	88
			Gyermek belépő	5.500	4.735	86
			Nyugdíjas belépő	4.100	4.228	103
			Havi bérlet	110	87	79
			csúszdajegy	2.600	2.671	103
			szauna	600	435	73
2.	Városi Műjégpálya	db	Belépők	22.000	22.576	103
			BÉRLÉS	8.500	8.271	97
			KORCSOLYA ÉLEZÉS	500	479	96
			Promóciós belépők	300	435	145
			Bérlés koncertekre/mérkőzés ekre	1	1	100
			Szabadidős tevékenység	5	4	80
3.	Prozivka SRK	db	FELNŐTT BELÉPŐ	19.100	15.157	79
			Nyugdíjas belépő	6.200	4.524	73
			Gyermek belépő	5.000	4.229	85
			Promóciós belépő	1.300	997	77
			Havi bérletek	470	643	137
			Páros havi bérlet	270	544	201
			Családi belépő	280	184	66
			Diákbelpő	1.400	916	65
4.	Városi lőtér	óra	óra (egy személy/egy hely)	130	128	98
5.	Városi Stadion	db	Belépők	7.500	5.625	75

6.	Sportcsarnok	óra db	Szabadidős tevékenység	60	82	137
			BÉRLÉS	4	2	50
			Belépők	1.300	901	69
7.	ASZTALITENIS Z TEREM	óra	PINGPONGASZTAL BÉRLÉSE	1.100	715	65
8.	Sportpályák a Május 1. utcában	óra	időszak	700	973	139

A 2018. évre tervezett aktivitások megindokolása

1. sorszám – Szabadtéri medence: A szabadtéri medencén egyes belépők eladása csökkent, elsősorban a havi bérletek, melyek eladása 21%-kal és a szauna-használati díjak, melyek eladása 27%-kal volt alacsonyabb. Az eladott belépők számának csökkentését a lakosság rossz anyagi helyzete okozta úgy a felnőttek mint a gyermekek esetében (a tervhez képest -12% a felnőtt és -14% a gyermek belépőknél), és mivel a nyugdíjas belépő ára kedvezőbb, itt a tervhez képest 3%-os volt a növekedés. A csúzdára a tervezettnél 3%-kal több belépőt adtunk el. A nyári idény igen esős volt, így a vállalat ezen a létesítményen nem teljesítette a várt értékesítési szintet.

2. sorszám – Városi Műjégpálya: A Városi Műjégpályán a belépők értékesítése valamivel meghaladta a tervezett szintet (3%-kal). A promóciós belépőkből, mivel azok ára kedvezőbb, a műjégpályán a tervezettnél 45%-kal többet adtunk el. A promóciós belépő minimum 25 személyre szól. A rekreációs belépők értékesítése a tervezetthez képest 20%-kal volt alacsonyabb.

3. sorszám – Prozivka SRK: A Prozivka sportközpontban az egy személyre szóló havi bérlet illetve a két személyre szóló páros bérlet eladása 37%-kal, illetve 101%-kal haladta meg a tervezett értéket. A többi jegykategóriákban a tervezettnél alacsonyabb szintű az értékesítés, mivel a látogatók egy része áttért a havi bérletre, ami napi használat esetén költséghatékonyabb, tételen: a felnőtt belépő esetében -21%, a nyugdíjas belépő esetében -27%, a promóciós belépőknél -23%, a családi belépők esetében pedig -34%. A diákjegyek eladott száma elmaradt a tervezettek mögött, mivel a nyári időszakban kevesebb az egyetemista a városban.

4. sorszám – Városi Lőtér: A Városi Lőtéren a terembérletek értékesítése 2%-kal maradt el a tervezetthez képest.

5. sorszám – Városi Stadion: A városi stadionon a jegyek értékesítése 25%-kal volt alacsonyabb a tervezett eladáshoz képest, a fő pálya felújítása miatt, melyre, ez idő alatt nem lehetett mérkőzést játszani.

6. sorszám - Sportcsarnok: A Sportcsarnok épületében a szabadidős belépők vagy bérletek kategóriában 37%-kal nőtt az értékesítés a tervezett szinthez képest. A többi kategória alacsonyabb mértékben valósult meg.

7. sorszám – Asztalitenisz terem: Az asztalitenisz asztalok bérletéből 35%-kal kevesebb volt a bevétel a tervezett összeghez képest, mert kevesebb volt az érdeklődő e szabadidős tevékenység iránt.

8. sorszám – Sportpályák a Május 1. utcában: A Május 1. utcai sportpályákon a pályák bérleti díja a szabadidős sportolók részére a tervezett összeget 39%-kal haladta meg , ugyanis az előző évhez képest megnövekedett az érdeklődés.

2.2. TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK A 2018. ÉVBEN

A 2018. évi bevételek táblázat

S.sz	Bevétel fajtája Szolgáltatások	2018. évi terv	2018. évi megvalósítás	Index
1	2	3	4	5(4/3)
1.	A szabadtéri medence bevételei	4.700.000	4.131.441	88
2.	A műjégpálya bevételei	4.100.000	4.251.017	104
3.	Bérletekből származó bevételek	4.700.000	5.749.617	122
4.	A Prozivka Sportközpont bevételei	9.400.000	9.103.417	97
5.	A városi lőtér bevételei	60.000	59.059	98
6.	A Sportcsarnok bevételei	800.000	550.682	69
7.	A Városi Stadion bevételei	1.700.000	1.103.889	65
8.	Az asztaliteniszből befolyó bevételek	200.000	129.333	65
9.	A Május 1. utcai sportpályák bevételei	1.400.000	1.943.116	139
10.	Támogatásokból származó bevételek VS	127.615.000	112.359.000	88
10a.	Támogatásokból származó bevételek áfával - VS	127.615.000	122.447.305	96
11.	Reklámbevételek	700.000	629.458	90
12.	Egyéb bevételek	610.000	50.860	8
	ÖSSZESEN	155.985.000	140.060.889	90

A 2018. évi bevételek indokolása:

1. sorszám – A szabadtéri medence bevételei: Ezek a bevételek a vizsgált évben nem érték el a várt szintet, és 12%-kal, vagyis 568 559 dinárral maradtak el a terv mögött, az esős nyári időny miatt.

2. sorszám – A Műjégpálya bevételei: A tárgyévben a bevételek a tervezethez képest 4%-kal, illetve 151.017,00 dinárral voltak magasabbak a tervhez képest. A látogatottság a korábbi évekhez hasonlóan a téli iskolaszünet idején volt a legnagyobb.

3. sorszám – A bérleti díjakból befolyó bevételek: Ezek a bevételek a tervezett összeghez képest a tárgyidőszakban 22%-kal, illetve névleges összegben 1.049.617 dinárral voltak magasabbak, a nagyobb érdeklődésnek köszönhetően. A bérletekből származó bevételek a Stadion KKV kezelése alá tartozó tervek bérletét foglalja magában a sport, kulturális és jótékonyági rendezvényes idejére.

4. sorszám – A Prozivka SRK bevételei: Ezek a bevételek a 2018. évben elmaradtak a tervektől, 3%-kal, illetve 296.583 dinárral.

5. sorszám – A Városi Lőtér bevételei: A tárgyévben ezek a bevételek 2%-kal, vagyis nominális értékben 941 dinárral maradtak el a tervezett összeg mögött.

6. sorszám – A Sportcsarnok bevételei: Ezek a bevételek 31%-kal (249.318 dinárral) alacsonyabb szinten teljesültek a tervezett összeghez képest, mert az Újévi torna mérkőzéseire kevesebb belépőt adtunk el.

7. sorszám – A Városi Stadion bevételei: A vizsgált évben a megvalósított bevételek 25%-kal, illetve 596.111 dinárral alacsonyabbak voltak a tervezettnél. A tervezett 1.700.000 dinárhoz képest 1.103.889 dinárt valósítottunk meg. Az alacsonyabb bevételek oka, hogy a fő pálya felújítás alatt állt, így nem lehetett rajta mérkőzéseket játszani.

8. sorszám – Bevételek az asztaliteniszből: 2018-ban az asztalitenisz-bevételek 35%-kal (70 667 dinárral) maradtak el a várt szint alatt, mivel a látogatók kevésbé érdeklődtek az ilyen típusú szolgáltatások iránt a vizsgált évben.

9. sorszám - A Május 1. utcai sportpályák bevételei: A vizsgált évben a Május 1. utcai sportpályákon 39%-kal (543.116 dinárral) magasabbak voltak a bevételek a tervezett összeghez képest, mert a felhasználók érdeklődése megnőtt a szolgáltatások iránt.

10. sorszám – Az önkormányzati támogatásból befolyó bevételek: A 3. oszlopban az önkormányzati támogatások lettek kimutatva a beleszámított áfával. A tárgyévben ezek a bevételek 4%-kal, vagyis nominális értékben 122.447.305 dinárral maradtak el a tervezett összeg mögött. Viszont a bevételi táblázatban áfa nélkül lettek kimutatva, vagyis névlegesen 112.359.000 dinár értékben, hogy könnyebb legyen az összehasonlítás a sikermérleggel. A sikermérleg táblázatban az áfa-törvénynek megfelelően áfa nélkül lettek kimutatva, ami 10.088.305 dinárt tesz ki.

11. sorszám – A reklámokból befolyó bevételek: A tárgyévben ezek a bevételek 10%-kal, vagyis nominális értékben 70.542 dinárral maradtak el a tervezett összeg mögött.

12. sorszám – Egyéb bevételek: Ez a bevétel magában foglalja a leírt követelésekkel és az újrahasznosított anyagokkal kapcsolatos bevételeket. A tárgyévben ezek a bevételek 92%-kal alacsonyabbak a tervezett összegnél, vagyis 50.860 dinár folyt be a tervezett 610.000 dinár helyett, mert a vállalatnak a tárgyévben nem voltak behajtott követelései.

A tervezett saját bevételek összege 28.370.000 dinár, míg a megvalósított saját bevételek teljes összege 27.702.889 dinár, ami 2%-kal marad el a terv mögött.

Az összbevételek 10%-kal maradnak el a 2018. évre tervezett összbevételektől. A tervezett 155.985.000 dinárhoz képest 140.061.889 dinárt valósítottunk meg.

A 2018. évi kiadások táblázat

S.sz.	Költségek	2018. évi terv	2018-as megvalósítás áfával	Index
1	2	3	4	5(4/3)
1.	501 Eladott áru beszerzési ára	900.000	846.000	94,00
2.	512 Anyagköltségek	9.500.000	8.342.053	87,81
	5128 Rezsi anyagok	4.500.000	3.420.018	76,00
	51283 Tisztítószer	5.000.000	4.922.035	98,44
3.	513 Energiaköltségek	50.193.000	50.625.990	100,86
3a.	Energiaköltségek, áfa és az előző időszakból fennmaradt adósság	50.193.000	50.625.990	100,86
	5130 Kőolajszármazékok költségei	1.000.000	977.772	97,78
	Kőolajszármazékok költségei	1.000.000	977.772	97,78
	Áramköltségek és áfa	21.980.000	23.202.347	105,56
	513301 Sportcsarnok	5.000.000	4.892.064	97,84
	513302 Szabadtéri medence	2.400.000	2.697.298	112,39
	513303 Városi Stadion	4.900.000	3.904.393	79,68
	513305 Május 1. utcai pálya	300.000	261.493	87,16
	513309 Városi lőtér	20.000	8.740	43,70
	513302 Műjégpálya	3.850.000	4.312.326	112,01
	513307 Szállás	10.000	414.129	4141,29
	513309 Prozivka SK	5.500.000	6.711.904	122,03
	5134 Gázköltségek	12.400.000	11.849.652	95,56
	513401 Szabadtéri medence	8.400.000	7.075.541	84,23
	5134016 Prozivka SK	4.000.000	4.774.111	119,35
	51340 Fűtési költségek	11.500.000	10.599.994	92,17
	513507 Szállás	300.000	362.435	120,81
	513402 Sportcsarnok	5.700.000	4.737.559	83,12
	Az előző időszakból fennmaradt adósság	5.500.000	5.500.000	100,00
	5136 Vízköltségek	3.313.000	3.996.225	120,62

	51361 Műjégpálya	30.000	14.076	46,92
	51362 Sportcsarnok	500.000	469.239	93,85
	51360 Városi Stadion	0	8.547	
	51363 Szabadtéri medence	1.200.000	1.333.278	111,11
	51364 Május 1. utcai pálya	70.000	46.579	66,54
	51365 Prozivka SK	1.500.000	2.117.192	141,15
	51367 Városi lőtér	13.000	7.314	56,26
4.	514 Alkatrészek költségei	300.000	139.483	46,49
5.	515 Anyagselejtezési költségek	700.000	553.464	79,07
6.	52 Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	53.294.478	50.639.093	95,02
	5200 bérköltségek	38.874.000	37.021.897	95,24
	5210 A munkaadót terhelő járulékok	6.958.452	6.614.275	95,05
	5220 Megbízási szerződések	200.000	110.759	55,38
	524 Közmunkák	-	368.438	
	5260 Felügyelőbizottság	1.462.026	1.462.026	100,00
	4290 Egyéb személyi kiadások (útiköltség, szolgálati utak, stb.)	5.800.000	5.061.698	87,27
7.	53 Termelési szolgáltatások költségei	15.270.000	12.668.331	82,96
	531 Postaköltségek	1.450.000	1.292.513	89,14
	532 Fenntartási költségek	8.920.000	7.214.775	80,88
	53209 A léter fenntartási költségei	100.000	0	0,00
	53202 a műjégpálya fenntartása	1.200.000	66.583	5,55
	53203 a Május 1. utcai pálya fenntartása	20.000	0	0,00
	53204 A Sportcsarnok felújítása	2.000.000	2.318.477	115,92
	53205 a szabadtéri medence fenntartása	3.000.000	1.926.095	64,20
	53206 a Prozivka SRK fenntartása	1.000.000	1.590.720	159,07
	53207 a Városi Stadion fenntartása	1.000.000	716.399	71,64
	53208 rágsálóírtás	100.000	72.000	72,00
	523214 igazgatás	400.000	179.178	44,79
	53200 állóeszközök fenntartása	100.000	345.323	345,32
	533 bérletekkel kapcsolatos költségek	500.000	365.462	73,09
	535 reklámköltségek	200.000	130.960	65,48
	539 egyéb szolgáltatások költségei	4.200.000	3.664.621	87,25
8.	540 Amortizációs költségek	4.300.000	4.741.000	110,26
	541 amortizáció	4.300.000	4.741.000	110,26
9.	541 Bírósági perekre és végkielégítésekre tartalékolt eszközök	500.000	1.819.000	363,80
	541 Bírósági perekre és végkielégítésekre tartalékolt eszközök	500.000	1.819.000	363,80
10.	55 Immateriális költségek	18.517.522	17.646.421	95,30
	550 nem termelő jellegű szolgált. költs.	12.000.000	11.375.832	94,80

	551 reprezentációs költségek:	160.000	159.034	99,40
	552 biztosítási költségek	1.000.000	1.289.235	128,92
	553 pénzforgalmi költségek	200.000	184.247	92,12
	554 tagsági díjak költségei	5.000	48.804	976,08
	555 adóköltések	200.000	201.825	100,91
	559 egyéb nem anyagi jellegű költségek	4.952.522	4.387.444	88,59
11.	56 Pénzügyi kiadások	700.000	709.576	101,37
	562 kamatköltségek	700.000	702.911	100,42
	563 negatív árfolyamkülönbségek	-	6.665	
12.	57 Egyéb (rendkívüli) kiadások	300.000	264.377	88,13
	5769 gyanús követelések alapján felmerülő kiadások	-	-	
	5700 gépek és berendezések utáni kiadások könyv szerinti értéke	20.000	4.282	21,41
	57900 Egyéb, másutt nem említett kiadások	280.000	260.095	92,89
13.	58 Követelések közvetett törlése	0	415.623	
14.	592 Korábbi években keletkezett hibák kijavítása	200.000	0	0,00
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	154.675.000	149.410.411	96,60

A 2018. évi kiadások indokolása:

sorszám (kto 501) Értékesített áru beszerzési értéke: A megvalósítás 6%-kal alacsonyabb volt a tervezettnél, mert a műjégpálya keretében működő büfé nem valósította meg a várt forgalmat. A tervezett 900.000 dinárhoz képest 846.000 dinárt valósítottunk meg.

2. sorszám (kto 512) Anyagköltségek: Az anyagköltségek teljes összege 12%-kal alacsonyabb a tervezettnél, elsősorban a takarékos beszerzéseknek köszönhetően.

A rezsianyagok költségei (kto 5128) 24%-kal alacsonyabbak a tervezett összegnél, vagyis nominális értékben 1.079.982 dinárral, a takarékos, de a vállalat igényeinek megfelelő beszerzésnek köszönhetően.

A tisztítószeres és eszközök (kto 51283) 2%-kal illetve 77.965 dinárral alacsonyabbak a tervezetthez képest.

3. sorszám (kto 513) Energiaköltségek:

Az energiaköltségek a tervezett összeg keretében teljesültek, kevesebb mint 1%-os eltéréssel.

A villamos energia költségek (5133) 5,56%-kal magasabbak, és a névleges összegeknél nagyobb eltérések a Prozivka sportközpont költségeinél vannak, amelyek a tervezettnél magasabbak, elsősorban a szűrők gyakoribb mosása miatt. Pénzügyi források hiánya miatt a vállalat nem tudta kicserélni, vagyis új homokszűrőket vásárolni. A meglévő szűrőket gyakrabban kellett tisztítani, ami nagyobb áramfogyasztást eredményezett ebben a létesítményben.

A gázfogyasztás költségei (5134) jelentéktelen mértékben, mintegy 4,5 %-kal tértek el a tervtől.

A fűtési költségek (5135) 92,17 %-ban teljesültek, a Sportcsarnok fűtési igényeinek megfelelően.

A vízfogyasztás költségei (5136) a 2018. évben 20,62 %-kal haladta meg a tervet. Nagyobb vízfogyasztása a Prozivka sportközpontnak volt, elsősorban a gyakori szűrőmosások miatt. Az előző években a pénzügyi források hiánya miatt a vállalat nem tudta újakra cserélni a homokszűrőket, ezért a víz mikrobiológiai és fizikai-kémiai biztonsága érdekében a víz fertőtlenítést úgy oldották meg, hogy a meglévő szűrőket gyakrabban kezelték, ami megnövelte a vízfogyasztást ebben a létesítményben.

Az alkatrészek költségei (514) 54%-kal illetve 160.517 dinárral alacsonyabbak a tervezettnél, mert kevesebb alkatrészt kellett beszerezni.

Anyagselejtezési költségek (kto 515) a tervezettekhez képest 21%-kal (146.536 dinárral) alacsonyabbak, mert kevesebb kis értékű leltári eszközt vásároltunk.

4. sorszám (kto 52): Bérek és bértérítések költségei: Ezek a költségek 5%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mert a tervezettnél 45%-kal kevesebb megbízási szerződést kötöttünk (89.241 dinárral kevesebb összeg) mert a vállalatnak nem kellett megbízási szerződéssel munkaerőt alkalmaznia. Ehhez hozzájárultak az Egyéb személyi kiadások is, melyek alá tartoznak a munkába járási útiköltségek is, ezek pedig 13%-kal alacsonyabbak.

Egyéb személyi költségek (5290 kto), amelyek magukban foglalják a dolgozók munkabajjárasi útiköltségeit, a hivatalos utak költségeit és a végkielégítéseket, melyek 13%-kal voltak alacsonyabbak, az alkalmazottak évi szabadságok és betegszabadságok alatti távolmaradása miatt, továbbá az ésszerűsítés és a vállalat valós igényeinek megfelelően le lettek csökkentve a hivatalos utakhoz kapcsolódó költségek is.

5. sorszám (kto 53) Termelési jellegű szolgáltatások költségei: a tervhez képest 17%-kal alacsonyabbak a műjégpálya fenntartási költségei miatt, ahol tervbe lett véve a jégpálya-karbantartó gép nagyjavítása, de az pénzhiány miatt elmaradt. A Prozivka sportközpont fenntartási költségei 59%-kal magasabbak a tervezettnél a légkondicionáló kamra és a hőszivattyú rendkívüli szervizelése miatt. A Sportcsarnok fenntartási költségei 16%-kal haladták meg a tervezett összeget, mert a szellőzőrendszer villamos vezetékein terven felül kellett munkákat végezni. Az állóeszközök fenntartási költségei 245%-kal illetve 245.323 dinárral magasabbak a tervezettnél, a járművek terven felüli javításai miatt.

Egyéb szolgáltatások költségei (kto 539) ide tartoznak a Köztisztasági és parkosítási KKV szolgáltatásai és más termelő jellegű szolgáltatások, melyek 13%-kal voltak alacsonyabbak a tervezettnél.

6. sorszám (kto 540) Amortizációs költségek: Az amortizációs költségek 10%-kal magasabbak, új berendezések és eszközök vásárlása miatt.

7. sorszám (kto 541) Tartalékolások perköltségekre és végkielégítésekre: A számviteli törvény szerint tartalékokat terveztünk a nyugdíjba vonuláskor fizetendő végkielégítésekre 500.000 dinárnyi összegben. Viszont a végkielégítések mellett perköltségek is jelentkeztek, amit nem terveztünk be, így ennek következtében a tartalékolások költségei a tervezett összeghez képest 264%-kal voltak magasabbak.

8. sorszám (kto 55) Immateriális költségek: Ezek a költségek 5% -kal alacsonyabbak a tervezettnél, kizárólag a nem termelő szolgáltatások költségei miatt, amelyek magukban foglalják az egészségügyi szolgáltatások (vízmintavétel), a vagyonvédelmi és a mentési szolgáltatások költségeit. A biztosítási költségek 29%-kal magasabbak a tervezettnél, mert a tavalyihoz képest több látogató volt be a létesítményekben.

Egyéb immateriális költségek (kto 559) ide tartoznak azok a kiadások, melyek a költségvetési szervek béralapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvény alapján terhelik a vállalatot, és más költségek melyek nincsenek az immateriális költségek közé sorolva.

9. sorszám (kto 56) Pénzügyi kiadások: a tervnek megfelelően teljesültek.

10. sorszám (kto 57) Egyéb, másutt nem említett kiadások 12%-kal alacsonyabbak a tervél a berendezések és munkaeszközök értékcsökkenése miatt.

11. sorszám (kto 58) Követelések közvetett leírása nem lett tervbe véve, de névlegesen 415.623 dinár összegben teljesült a vevők iránti követelések értékcorrekciója miatt.

12. sorszám (kto 59) A korábbi években keletkezett hibák kijavítása: Bár tervbe lettek véve, a vállalatnak nem voltak ilyen fajta kiadásai.

A kiadások teljes összege a tervezett összeghez képest 11%-kal alacsonyabb. A tervezett 154.675.000 dinárhoz képest 138.157.516 dinárt valósítottunk meg.

Megjegyzés: Az előző táblázat adatai közötti különbség eltér az eredménykimutatásban szereplőktől, mivel ezek a mérlegben áfa nélkül, míg a költségek táblázatában áfával vannak feltüntetve.

3. ÁLLAPOTMÉRLEG – 2018.12.31. NAPJÁN - TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA

Számlarend	Helyrend	EAF	Összeg		Index
			31.12.2018. évi terv	31.12.2018. évi megvalósítás	
	AKTÍVA				
0	A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	001			
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	002	17.320	16.036	93
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	320	128	40
010 és a 019	1. Fejlesztési célú beruházások	004			

része					
011, 012 és 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	005	320	128	40
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	17.000	15.908	94
020, 021 és 029 része	1. Telkek	011			
022 és a 029 része	2. Épületek	012			
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	013	17.000	15.308	90
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	014			
025 és a 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök	015			
026 és a 029 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	016		600	-
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			
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			
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			
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			
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállalatokkal 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		584	-
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	23.850	35.418	149
1. osztály	I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	250	68	27
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	150	58	39
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	049			
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	050	100	10	10
20	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.600	261	16
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	1.600	261	16
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	600	161	27
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			
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			
24	VII. Értékpapírok és pénzeszközök	068	900	5.150	572
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	069	9.500	10.096	106
28 kivéve 288	IX. Aktív időbeli elhatárolások	070	11.000	19.682	179
	D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	41.170	52.038	126
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	072	13.984	13.984	100
	PASSZÍVA				
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.604	3.017	188
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	100
300	1. Részvénytőke	0403			
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404			
302	3. Betétek	0405			
303	4. Állami tőke	0406	1.604	1.604	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 ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN	0414			
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415			
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0416			
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417		1.756	
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418			
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419		1.756	
	IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK	0420			
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421		343	
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422		343	
351	2. Folyó évi veszteség	0423			
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424		12.369	
40	X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 +	0425	8.930	12.369	139

	0431)				
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	500	2.439	488
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	8.430	9.930	118
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 lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437			
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438			
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439			
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440			
498	V. HALASZTOTT ADÓ	0441	200		
42 - 49 (kivéve a 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.436	36.652	120
42	I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444			
421	2. Más kapcsolt vállalatoktól 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			
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450	5	4	80
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26.590	27.587	104
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	26.500	27.500	104
436	6. Külföldi beszállítók	0457			
439	7. Egyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458	90	87	97
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.000	2.743	91
47	V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	41	897	2188
48	VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre	0461	500	551	110
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	300	4.870	1623
	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	41.170	52.038	126
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984	100

Indokolás az állapotmérlegben jelentkező eltérésekhez (EAF-ek szerint):

EAF 002 Állóeszközök és EAF 010 Ingatlanok, berendezések és eszközök: 2018-ban folytatódtak a tárgyi eszközökbe történő beruházások, így megvásároltuk a térelválasztó függönyt a Sportsarnokba, a Sétaterdei medencén a beléptető akadályt és tereprendező gépeket. A megvalósulás 6-7%-kal marad el a tervezett mögött a közbeszerzés során eszközölt megtakarításoknak köszönhetően.

EAF 043 Forgóeszközök: A forgótőke 49%-kal nagyobb a tervezettnél, legnagyobbbrészt a tervezett összeget meghaladó értékpapíroknak köszönhetően, melyek felölelik a Tartományi Beruházási Titkárságtól kapott eszközöket napkollektorok beépítésére a Sportsarnok épületén, melyeket a tárgyévben nem használtunk fel, és így a forgótőkébe kerültek be.

EAF 044 Tartalékok: A tartalékok az év végén a tervhez képest 73%-kal (182.000 dinárral) alacsonyabbak, mert a vállalat árukészleteit árusította a büfékben télen a Műjégpályán, illetve a Május 1. utcai sportpályán.

050 EAF tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek: 90%-kal (90.000 dinárral) alacsonyabbak a tervezettnél, ugyanis a vállalatnak nem kellett előlegeket fizetnie, mert kötelezettségeinek teljesítésekor betartja a fizetési határidőket.

EAF 051 Értékesítésből eredő követelések és EAF 056 Hazai vásárlók: A követelések behajtása sikeresebb mint az előző években, ezért az összeg 84%-kal alacsonyabb a tervhez képest. Nominális összegben a különbség 1.339.000 dinár.

EAF 060 Egyéb követelések: Ide tartoznak a 30 napot meghaladó betegszabadság és szülési szabadság utáni táppénz megtérítésére vonatkozó követelések az egészségbiztosítási alap irányában, melyek 73%-kal (439.000 dinárral) alacsonyabbak a tervezettnél, mert minden követelés időben be lett hajtva.

EAF 068 Értékpapírok és pénzeszközök Az értékpapírok a tervezetthez képest 472%-kal magasabbak a Tartományi Beruházási Titkárságtól kapott eszközök miatt a napkollektorok beépítésére a Sportsarnokban, melyeket a 2018. évben nem használtunk fel.

EAF 070 Aktív időbeli elhatárolások: A 2018. év végén 79%-kal meghaladják a tervezett összeget, a 2018. évben keletkezett költségekre vonatkozó támogatások átcsoportosítása miatt, melyeket a számviteli törvény értelmében abban az évben kell elkönyvelni, és a következő évben teljesülnek. Ezek a bevételek a 2018. évbe tartoznak, bár csak a következő évben teljesülnek, amikor a fedezésre szolgáló pénzt megkapjuk.

EAF 0401 Tőke: A tőke a tervezett összegnél 88%-kal, vagyis a felosztatlan nyereség összegével nagyobb.

EAF 0425 hosszú lejáratú céltartalékok: A hosszú távú tartalékolások a tervezettnél 39%-kal nagyobbak az alkalmazottak munkadíjaira és egyéb juttatásaira tartalékolt eszközök miatt, melyek rosszul lettek megtervezve.

EAF 0442 Rövid távú kötelezettségek a tervezetthez képest 20%-kal (6.216.000 dinárral) magasabbak, a beszállítók irányában fennálló nagyobb kötelezettségek miatt.

EAF 0450 Felvett előlegek, letétek és biztosítékok a tervezettnél 20%-kal alacsonyabbak, mert a 2018. évben kevesebb előleget kaptunk. Névlegesen a különbség 1.000 dinár.

EAF 0451 Ügyvitelből eredő kötelezettségek: 4%-kal haladják meg a tervet, a hazai beszállítók irányában fennálló nagyobb kötelezettségek miatt. Névlegesen a különbség 997.000 dinár.

EAF 0458 Egyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek: Ide tartoznak a klubok irányában fennálló kötelezettségek a vállalat díjszabásának megfelelően, az eladott belépőkért a Város Stadionban, melyek a tárgyévben 3%-kal (3.000 dinárral) alacsonyabbak.

EAF 0459 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: Ide tartoznak a bérek, a munkába járási útiköltségek, ami a tervezetthez képest 9%-kal csökkent a betegszabadságon és szülési szabadságon lévő dolgozók miatt (257.000 dinárral)

EAF 0460 Áfából eredő kötelezettségek: Ezek a kötelezettségek 2088%-kal nagyobbak az áfából eredő nagyobb kötelezettségek miatt.

EAF 0462 Passzív időbeli elhatárolások: A passzív időbeli elhatárolások magasabbak a tervezettnél, mivel ebbe a kategóriába tartoznak az előre Behajtott bevételek, amelyeket a társaság kapott a Tartományi Beruházási Titkárságtól napkollektorok telepítésére a Sportcsarnokban.

4. SIKERMÉRLEG – 2018.12.31. NAPJÁN - TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA

Számlarend	Helyrend:	EAF	Összeg		Index
			31.12.2018. évi terv	31.12.2018. évi megvalósítás	
1	2	3	4	5	6
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK				
60 - 65 kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	155.375	140.007	90
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.500	1.774	118
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	1.500	1.774	118
605	6. Áruk külföldi értékesítéséből szárm. bevételek	1008			
61	II. I. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	20.860	20.125	96
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	20.860	20.125	96
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015			
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK	1016	127.615	112.359	88
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	5.400	5.749	106
	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	154.775	136.767	88
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019	900	846	94
62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020			
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK	1021			

	KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE				
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1022			
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	10.500	9.035	86
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	50.193	39.373	78
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	53.294	50.639	95
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	16.570	12.668	76
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	4.300	4.741	110
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028	500	1.819	364
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	18.518	17.646	95
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1018) \geq 0	1030	600	3.240	540
	G. ÜZLETI VESZTESEG (1018 - 1001) \geq 0	1031			
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	3	-
66, kivéve 662, 663 és 664	I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
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			
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI 8HARMADIK	1039		3	

	SZEMÉLYEK FELÉ)				
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	710	101
56, kivéve 562, 563 és 564	I. 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 kapcsolatos vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043			
565	3. Kapcsolatos vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044			
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045			
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	700	703	101
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047		7	
	E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)	1048			
	ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)	1049	700	707	101
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN KERESZTÜL	1050			
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERESZÁMLÁN KERESZTÜL	1051		416	
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	610	51	8

57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1053	300	264	88
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	210	1904	91
	LY. L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056	-		
59-69	N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	200	65	33
	NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)	1058	10	1.839	1839
	B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219- 220+221-222)	1059	0		
	P. NYERESÉGA DÓ				
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060		761	
722 RÉSZ	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061			
722 RÉSZ	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		678	
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063			
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	10	1.756	
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	0		
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066			
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST	1067			

	MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG				
	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 a sikermérleghez (EAF-ok szerint):

EAF 1001 Üzleti bevételek: Ezek a bevételek foglalják magukba a vállalat valamennyi bevétele, kivéve az egyéb bevételeket. Az ügyviteli bevételek 2018.12.31. napján 10%-kal alacsonyabbak a tervezettnél a Sportcsarnokból, a stadionokból, az asztalitenisz teremből, a szabadtéri medencéből és a Prozivka sportközpont medencéjéből befolyó bevételek miatt, melyek alacsonyabbak a tervezett összegnél.

EAF 1009 Az áruk és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevételek: Ezek a bevételek 4%-kal maradtak el a tárgyévben várt szint mögött.

EAF 1016 osztalékokból, támogatásokból, adományokból befolyó bevételek: Ezek a bevételek 12%-kal alacsonyabbak az áfára tervezett összegnél, ami a 4700 számlán kerül elkönyvelésre.

EAF 1017 Egyéb üzleti bevételek: Ide tartoznak a bérletekből és a reklámokból befolyó bevételek, melyek 6%-kal haladják meg a tervet.

EAF 1018 Üzleti bevételek: Az üzleti bevételek 12%-kal alacsonyabbak a tervezettnél a csökkent anyagköltségek, bérek, üzemanyag és termelő jellegű szolgáltatások költségei miatt, melyek a tervezett teljesességében meg nem valósított beruházásokra vonatkoznak vagy megtakarításokból erednek.

EAF 1027 Amortizációs költségek: Az amortizációs költségek 10%-kal (441.000 dinárral) magasabbak, új berendezések és eszközök vásárlása miatt.

EAF 1028 Hosszú távú tartalékolások költségei: Ezek a költségek 264%-kal (872.000 dinárral) magasabbak a téves tervezés miatt.

EAF 1030 Üzleti nyereség: Az üzleti nyereség a tervezettnél 44%-kal (2.640.000 dinárral) magasabb, ami az üzleti bevételek és üzleti kiadások különbségéből származik.

EAF 1040 Pénzügyi kiadások: A pénzügyi kiadások 1%-kal (10.000 dinárral) magasabbak a tervezettnél, és magukban foglalják a beszállítók irányába teljesítendő kamatköltségeket, elsősorban a Szabadkai Gázművek KKV és a Vízművek és Csatornázási KKV irányába.

EAF 1054 Rendes tevékenységből származó nyereség: A megvalósított nyereség 9%-kal (1.694.000 dinárral) alacsonyabb a tervezettnél. A bevételek és a megvalósított kiadások alacsonyabbak a tervnél, ugyanakkor a tervekhez képest nagyobb a költségcsökkenés, mint a bevételek tervhez képesti csökkenése, ezért a megvalósított nyereség a tervezettnél alacsonyabb volt.

EAF 1064 Nettó nyereség A nettó nyereség 1.756.000 dinár és meghaladja a tervezett nettó nyereséget, amellyel a korábbi időszakból fennmaradt hiányt tervezzük pótolni, a maradék nyereség pedig felosztásra kerül.

5. TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA

A Szabadka város 2018. évi költségvetéséről szóló rendelettel összhangban a Stadion KKV 2018. évi pénzügyi tervével, a Stadion KKV 2018. évi működési tervével, valamint azok módosításaival és kiegészítéseivel, a IV részleg – 07 fejezetre jóváhagyott előirányzatok keretében, a 860 jogcímen a Stadion KKV gondjaira bízott sportlétesítmények üzemeltetésére 127.615.000,00 dinár lett tervezve.

122.447.305 dinár lett átutalva, és ennyi lett megvalósítva is. A sikermérlegben kimutatott támogatások és a Támogatások táblázatban ismertetett támogatások közötti különbség az ÁFA, ami nem számít bele a bevételbe, hanem a 4700- ÁFA-kötelezettségek számlán kerül elkönyvelésre.

Sorszám	FORRÁS / RENDELTETÉS	Terv 2018.01.01-12.31.
	Szabadka város költségvetése	
1.	Tervezett	127.615.000
2.	Szerződésbe foglalt	127.615.000
3.	Lehívott	122.447.305

6. AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A MEGVALÓSÍTÁS

S.sz	Alkalmazottak utáni költségek	Terv 2018.01.01- 12.31.	megvalósult 2018.	Index
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	27.520.674	26.865.650	98
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	38.874.000	37.021.897	95
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	45.832.452	43.636.172	95
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint	672	672	100
4.1.	- Határozatlan időre	612	612	100
4.2.	- Határozott időre	60	60	100
5.	Megbízási szerződések szerinti díjak	200.000	110.759	55
6.	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma	2	1	50
7.	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	-	-	-
8.	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma	-	-	-
9.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	-	-	-
10.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők számak	-	-	-
11.	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján	-	-	-
12.	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma	-	-	-
13.	A közgyűlési tagok tiszteletdíja	-	-	-
14.	A közgyűlés tagjainak száma	-	-	-
15.	Igazgatóbizottsági tagok tiszteletdíja	-	-	-
16.	Igazgatóbizottság tagjainak száma	-	-	-
17.	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.462.026	1.462.026	100
18.	Felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	100
19.	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	1.900.000	1.491.948	79

20.	Szolgálati utak napidíja	192.000	191.196	100
21.	Szolgál.utak költségtérítése	110.000	27.492	25
22.	Végkielégítések nyugdíjba vonulás és létszámcsökkentés esetén	-	-	-
22a	Létszámcsökkentés miatti végkielégítések	-	-	-
23.	Kedvezményezettek száma	-	-	-
24.	Jubiláris jutalmak	600.000	595.039	99
25.	Kedvezményezettek száma	4	4	100
26.	Szállás és étkezés terepi munka esetén	-	-	-
27.	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	300.000	27.065	9
27a	Szolidáris segély a dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására	2.600.000	2.461.555	95
28.	Ösztöndíjak	-	-	-
29.	Dolgozók és más term. személyek költségtérítései	-	-	-

Indokolás az alkalmazottak utáni kiadások teljesüléséhez:

Az alkalmazottak utáni kiadások táblázatban a megvalósítások többnyire megegyeznek a tervezettekkel.

5. sorszám:A megbízási szerződések alapján kifizetett díjak a tervhez képest 45%-kal kevesebb összegben teljesültek, mert nem volt szükség több szerződésre.

19. sorszám:A dolgozók munkába járási útiköltségei 21%-kal voltak alacsonyabbak a tervhez képest, mert ezek a kiadások a munkában megjelenő dolgozók létszámától függenek.

21. sorszám:A szolgálati utak költségtérítései a tervhez képest 75%-kal alacsonyabbak e kiadások ésszerűsítésének köszönhetően, a vállalat tényleges igényeinek megfelelően.

27. sorszám:A dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek jelentősen alacsonyabb összegben teljesültek, mert azok iránt nem volt igény.

7. FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME

S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatók száma		S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatók száma
	Létszámállomány 2017.12.31. napján	56			Létszámállomány 2018.06.30. napján	56
	Létszámcsökkenés a 2018.01.01. - 03.31. időszakban				Létszámcsökkenés a 2018.07.01. - 09.30. időszakban	
1.	-			1.	-	
	Létszámnövekedés a 2018.01.01. - 03.31. időszakban				Létszámnövekedés a 2018.07.01. - 09.30. időszakban	
2.	-			2.	-	
	Létszámállomány 2018.03.31. napján	56			Létszámállomány 2018.09.31. napján	56
S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatók száma		S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatók száma
	Létszámállomány 2018.03.31. napján	56			Létszámállomány 2018.09.30. napján	56
	Létszámcsökkenés a 2018.04.01. - 06.30. időszakban				Létszámcsökkenés a 2018.01.10. - 12.31. időszakban	
1.	-			1.	-	
	Létszámnövekedés a 2018.01.04.-06.30. időszakban				Létszámnövekedés a 2018.01.10.-12.31. időszakban	
2.	-			2.	-	
	Létszámállomány 2018.06.30. napján	56			Létszámállomány 2018.12.31. napján	56

Sor-szám	Beruházás megnevezése	2018. évi terv	2018. évi megvalósítás	Index
1.	Padló felújítása a Sportcsarnokban	900.000	747.823	83
2.	Térelválasztó függöny vásárlása	650.000	647.400	100
3.	Szellőző rendszer beépítése	1.500.000	1.435.362	96
4.	Beton kockák elhelyezése	1.000.000	991.870	99
5.	Beléptető kapu felállítása	750.000	746.724	100
6.	Női fürdő szanálása	600.000	495.207	83
7.	Új takarító robot vásárlása	1.000.000	731.880	73
8.	Tereprendező gép vásárlása	740.000	739.960	100
9.	LED eredménykijelző szemafor felszerelése	1.300.000	-	-
	Összesen:	8.440.000	6.536.226	79

A 2018. évben nem volt eltérés a 2017.12.31. napi állapothoz képest. A vállalat nem vett fel új munkaerőt és nem távozott senki.

A foglalkoztatások üteme összhangban áll a közszektorban foglalkoztatottak maximális létszámának meghatározásáról szóló törvénnyel és a dolgozók maximális létszámáról szóló rendelettel.

8. BERUHÁZÁSI TERVEK ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA

A 2018. évi beruházások a következőket foglalják magukban:

1. Padló felújítása a Sportcsarnok bejáratí folyosóján

A régi, repedezett kerámia járólapon újakra lettek cserélve. A felújítással érintett rész a Sportcsarnok főbejáratánál lévő folyosón található. E beruházásra 900.000,00 dinár lett tervezve és 747.823 dinár, 17%-kal kevesebb lett felhasználva a közbeszerzés során történt megtakarításoknak köszönhetően.

2. Függöny a pályák szétválasztására a Sportcsarnokban

Új függönyt vásároltunk a kis és nagy pálya különválasztására a Sportcsarnokban. A függöny a mérkőzések idején van használatban. E beruházásra 650.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 647.400 dinár lett felhasználva..

3. Szellőzőrendszer beépítése a Sétaerdőben

A létesítmény ezen részében, ahol a zuhanyok vannak elhelyezve, légszívó ventilátorok vannak beépítve, de nincs megoldva a levegőpótlás. A helyiségbe külső levegő áramlik, amely télen hideg és nedves. Ezért a helyiség nedvességtartalma meghaladja a megengedett értéket így a pára lecsapódik és kondenzvíz keletkezik. A szabályozott szellőzőrendszer beépítésével megfelelő mikroklimát lehet teremteni. E beruházásra 1.500.000 dinár lett tervezve és 1.435.362 dinár lett felhasználva, a terveknek megfelelően.

4. Betonkockák elhelyezése a szabadtéri medencén

Ki lettek cserélve a töredezett betonjárdák a mosdók és a csúszda között. E beruházásra 1.000.000,00 dinár lett tervezve és 991.870 dinár lett felhasználva, a terveknek megfelelően.

5. Felszerelt elektronikus beléptető kapu

A bejáratnál háromkaros beléptető kapu lett felszerelve két üzemelési opcióval: egyirányú vagy kétirányú közlekedéssel. A beléptető kapuval hatékonyabbá vált a jegykezelés a szabadtéri medencén. E beruházásra 750.000 dinár lett tervezve és 746.724 dinár lett felhasználva, a terveknek megfelelően.

6. A női fürdő felújítása

A női fürdő szanálása felölelte a csempeburkolat leverését, a falak szigetelését a falakon végigfolyó víz ellen, ami folyamatosan nedvesítette a falakat és az alsó szintet. E beruházásra 600.000,00 dinár lett tervezve és 495.207 dinár, 17%-kal kevesebb lett felhasználva a közbeszerzés során történt megtakarításoknak köszönhetően.

7. Medencefenék tisztító robot vásárlása a Prozivka sportközpontba

Új takarító robotot vásároltunk. A medencék takarítására szolgáló robotot a 50 méternél kisebb medencék tisztítására tervezték. Ellenálló anyagból készült, és több takarítási funkcióra beprogramozható. E beruházásra 1.000.000,00 dinár lett tervezve és 731.880 dinár, 27%-kal kevesebb lett felhasználva a közbeszerzés során történt megtakarításoknak köszönhetően.

8. Tereprendező gépek vásárlása

Új gépeket vásároltunk a terep rendezésére. E beruházásra 740.000 dinár lett tervezve és 739.960 dinár lett felhasználva, a terveknek megfelelően.

9. LED eredménykijelző szemafor beépítése

A működési terv módosításával tervbe vettük annak a LED eredménykijelzőnek a beépítését, amit a Szuper liga közösségtől kaptunk ajándékba 1.300.000 dinár összegben. A beruházást 2018-ban kezdtük meg, a közbeszerzés lebonyolításával. Az eljárás befejeződött, a szerződést 1.080.000 dinárra kötöttük meg, de a beruházás megvalósítása a 2019. évre lett átütemezve.

9. A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

Sorszám	A beszerzés tárgya	2018. évi terv	Szerződés érvényességi idej	Szerződés értéke	A 2018. évben megvalósított pénzeszközök
1	2	3	4	5	6
I.	Javak				
1.	Villanyáram*	21.980.000	2018 márciusa – 2019 februárja	20.480.000	16.633.391
2.	Kőolajszármazékok**	1.000.000	2018 júniusa – 2019 júniusa	902.833	510.990
3.	Gáz	12.400.000	2018 júliusa – 2019 júliusa	12.400.000-ig	3.225.233
4.	Víz	3.313.000	-	-	3.428.541
5.	Hőenergia	6.000.000	-	-	4.215.494
6.	Tisztítószeres és eszközök	5.000.000	2018 márciusa – 2019 márciusa	4.997.215	3.225.233
7.	Építőanyagok	300.000	-	-	196.125
8.	Medencetisztító vegyszerek	500.000	2018 decembere – 2019 novembere	500.000	22.140
9.	Festékek, lakkok és festőeszközök	500.000	2018 januárja - decembere	500.000	423.270
10.	Csavaráru	300.000	2018 januárja – 2018 decembere	300.000	213.941
11.	Fém rudak és egyéb fémáru	300.000	2018 februárja – 2018 decembere	300.000	216.386
12.	Villamossági szerelvények	500.000	2018 februárja – 2018	500.000	480.936

			decembere		
13.	Épületesztalos eszközök, üveg	100.000	-	-	74.802
14.	Vízvezeték szerelvények	500.000	2018 januárja - decembere	500.000	207.431
15.	Ital és hasonló termékek***	700.000	-	-	794.620
16.	Perfit	300.000	-	-	334.000
17.	Munkavédelmi eszközök	500.000	2018 májusa – 2018 decembere	500.000	301.052
18.	Irodai eszközök	200.000	2018 márciusa – 2018 decembere	200.000	147.757
19.	Glikol	300.000	-	-	336.000
20.	Egyéb anyagok	200.000	-	-	277.220
21.	Takarító robot vásárlása	1.000.000	2018 júniusa – 2018 júliusa	731.888	731.888
22.	Térelválasztó függöny vásárlása	650.000	2018 júliusa – 2018 szeptembere	647.400	647.400
23.	Tereprendező gépek vásárlása	740.000	2018 áprilisa – 2018 júniusa	739.960	739.960
II.	Munkálatok				
1.	A Sportcsarnok bejáratí padlójának szanálása	900.000	2018 májusa – 2018 szeptembere	747.823	747.823
2.	Szellőzőrendszer beépítése	1.500.000	2018 júliusa – 2018 decembere	1.435.362	1.435.362
3.	Betonkockák elhelyezése	1.000.000	2018 áprilisa – 2018 júniusa	991.870	991.870
4.	Beléptető kapu feállítása	750.000	2018 májusa – 2018 augusztusa	746.724	746.724
5.	A női fürdő felújítása	600.000	2018 áprilisa – 2018 júniusa	495.207	495.207
6.	LED szemafor beépítése	1.300.000	2018 decembere – 2019 februárja	1.080.000	-

III.	Szolgáltatások				
1.	Vízi mentő szolgáltatások	3.600.000	2018 áprilisa – 2019 márciusa	3.600.000	2.975.180
2.	Őrző-védő szolgáltatások	2.500.000	2018 júniusa – 2019 júniusa	2.000.000	1.211.280
3.	Biztosítás	1.000.000	2018 júniusa – 2019 júniusa	1.000.000	680.265
4.	Ügyvédi szolgáltatások	500.000	2018 márciusa – 2019 márciusa	480.000	400.000
5.	Könyvvizsgálói szolgáltatások****	300.000	2018 szeptembere – 2019 júniusa	295.000	295.000
6.	Számítógépes programok fenntartása	500.000	2018 februárja – 2018 decembere	500.000	499.500
7.	Bérletekkel kapcs. költségek	500.000	-	-	365.462
8.	Szakmai továbbképzés	500.000	-	-	240.080
9.	Vízminőség vizsgálata*****	1.500.000	-	-	1.320.180
10.	Könyvelő cég szolgáltatásai	390.000	2018 augusztusa – 2019 augusztusa	384.000	160.000
11.	Egészségügyi vizsgálatok	100.000	-	-	96.000
12.	Járművek szervizelése	400.000	-	-	346.258
13.	Biztonsági intézet szolgáltató	200.000	-	-	172.000
14.	Számítógépek és irodai berendezések szervizelése	200.000	2018 márciusa – 2018 decembere	200.000	82.353
15.	Reprezentációs költségek	160.000	-	-	159.034
16.	Marketing költségek	200.000	-	-	130.960
IV.	Egyéb	-	-	-	-

A javakra szánt pénzeszközök magukba foglalják az energiahordozók és rezsianyagok költségeit. A megvalósított összegek alacsonyabbak a szerződésben foglaltaknál, mert a vállalatnak nem volt szüksége nagyobb mennyiségekre.

* A villanyáram összege (1. sorszám) az aktív energia értékét jelenti, mellékes járulékos nélkül.

** A kőolajszármazékok összegébe (2. sorszám) bele lettek számítva a járulékos költségek is.

*** Ital és hasonló termékek (15. sorszám) további eladásra szolgálnak a vállalat vendéglátó-ipari egységeiben és a közbeszerzési törvény értelmében nem kötelező rájuk a közbeszerzés.

A medencék vizének tisztán tartására szolgáló anyagok (8. sorszám), festékek, lakkok és tartozékok (9. sorszám), csavaráru (10. sorszám), fém rudak és egyéb fémáru (11. sorszám), villamossági szerelvények (12. sorszám), vízvezeték szerelvények (14. sorszám), munkavédelmi eszközök (17. sorszám), irodai eszközök (18. sorszám): a vállalat szerződést kötött a három ajánlat közül a legkedvezőbbet kínáló szállítóval, a 2018. évi működési tervben meghatározott összegig, és azt a szükséges mértékig használta ki.

Építőanyagok (7. sorszám), épületasztalos termékek és üveg (13. sorszám), perfit (16. sorszám), glikol (19. sorszám) és egyéb anyagok (20. sorszám): a vállalat nem kötött szerződést, de minden egyes beszerzéskor szolgálati feljegyzéssel kiválasztotta három ajánlat közül a legkedvezőbbet.

A munkálatokra tervezett pénzeszközök magukban foglalják a vállalat beruházásait, melyekben megtakarítások történtek a közbeszerzések során, így a tervezett összegek alacsonyabbak a megvalósításoknál.

A munkálatokra vonatkozó szerződések (1-6 sorszámok) a vállalat közbeszerzések útján kötötte, vagy ha az összeg nem haladta meg a 500.000,00 dinárt áfával, a három ajánlat közül a legkedvezőbb kiválasztásával..

A szolgáltatásokra tervezett pénzeszközök felölelik a termelő és nem termelő jellegű szolgáltatásokat.

A vízi mentői szolgáltatásokra (1. sorszám), a vagyonvédelmi (2. sorszám) és biztosítási szolgáltatásokra (3. sorszám) a vállalat közbeszerzés útján kötött szerződést, egy éves időszakra.

Az ügyvédi szolgáltatásokra (4. sorszám), könyvelői szolgáltatásokra (10. sorszám), számítástechnikai és irodai eszközök szervizelésére (14. sorszám) a vállalat egy évre kötött szerződéseket, a három közül legkedvezőbb ajánlattevővel.

**** A könyvvizsgálói szolgáltatások (5. sorszám) a 2017. évi zárszámadást ellenőrző belső könyvvizsgáló szolgáltatásaira vonatkoznak.

***** Mivel a Közegészségügyi Intézet (9. és 11. sorszám) kizárólagos jogot élvez szolgáltatásainak végzésére, vagyis egy adott területen csak ő végezhet egy adott tevékenységet, így szolgáltatásai mentesülnek a közbeszerzés alól. A többi szolgáltatásra a vállalat nem kötött közbeszerzési szerződést hanem a törvénynek megfelelően más beszerzési eljárást folytatott le.

A javakra, szolgáltatásokra és munkálatokra elköltött eszközök legnagyobbbrészt megegyeznek a tervezett összegekkel.

Szabadkán,

A Stadion KKV igazgatója

Dimitrioski Tamara okleveles közgazdász