

A közcivilisékrol szoló 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 Parking Kommunális Közcivilisék alapításáról szoló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 15/18-egységes szerkezetű szöveg) alapján

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

HATÁROZATOT

a Parking Kommunális Közcivilisék Szabadka 2018. évi működési tervének megvalósulási fokáról szoló beszámoló jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Parking Kommunális Közcivilisék Szabadka 2018. évi működési tervének megvalósulási fokáról szoló beszámolót, melyet a Parking Kommunális Közcivilisék felügyelőbizottsága 2019. július 30-án fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k o l á s

Jogalap: A közcivilisékrol szoló 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 közcivilisék 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, közcivilisékakat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Parking Kommunális Közcivilisék alapításáról szoló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának

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

A vállalatok 2018. évi működési terveit a képviselő-testület jóváhagyta, a működési tervek megvalósulásának fokáról szoló 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 szolgálo 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 közcivilisékrol szoló törvénnyel összhangban közzé lett téve a vállalat honlapján is.

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

Végrehajtó: Parking Kommunális Közcivilisék Szabadka

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

Parking Komunális Közvállalat Szabadka

Iratszám: 1635/2019.

Kelt: 2019.07.30.

Đuro Đaković utca 23

S Z A B A D K A

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A Szabadka, Đuro Đaković utca 23. alatt székelő Parking Komunális Közvállalat 2019.07.30-án megtartott 19. üléséről.

A testület határozatképes.

(Szükségtelen kihagyva)

N a p i r e n d

2. Döntéshozatal a Parking KKV 2018. évi működési terve megvalósulási fokáról szóló beszámoló elfogadásáról

A szabadkai Parking Komunális Közvállalat felügyelőbizottsága egyhangúlag meghozta az alábbi

DÖNTÉST:

Elfogadjuk a szabadkai Parking KKV 2018. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, és azt Szabadka Város Képviselő-testülete elé terjesztjük elfogadásra.

(Szükségtelen kihagyva)

A felügyelőbizottság elnöke

Verica Šustran okl. közgazdász

PARKING KKV, SZABADKA

BESZÁMOLÓ A 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV TELJESÍTÉSÉNEK FOKÁRÓL

SZÉKHELYE: Szabadka, Đuro Đaković utca 23/II

Fő tevékenysége: 5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

- parkolásra szolgáló közterületek fenntartása,
 - parkolási díjak behajtása,
 - új parkolóhelyek kiépítése,
 - közgarázsok kiépítése,
 - a szabálytalanul parkoló járművek elszállítása és őrzése, és
 - sport- és szabadidős eszközök kölcsönzése.
- útfelfestések.

Cégjegyzékszám: 08676089

ADÓSZÁMA: 100961859

KSZESZ: 82306

AZ ALAPÍTÓ: Szabadka Város Képviselő-testülete

Illetékes minisztérium: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

2019 július

Tartalom:

1. A CÉG ALAPVETŐ ADATAI.....	2
2. BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK.....	3
2.1 TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTELEK A 2018. ÉVBEN	3
2.2 AZ AKTIVITÁSOK BECSÜLT MÉRTÉKE A 2018. ÉVBEN	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
3. ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31. NAPJÁN – TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁS	6
4. SIKERMÉRLEG 2018.12.31. NAPJÁN – TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁS	10
5. TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA	14
6. AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A MEGVALÓSÍTÁS.....	14
7. BÉRTÖMEG, AZ ALKALMAZOTTAK SZÁMA ÉS AZ ÁTLAGBÉREK HÓNAPONKÉNT A 2018. ÉVBEN*- BRUTTÓ 1	16
8. FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME	18
9. TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK	19
10. A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK.....	20

1. A cég alapvető adatai

A közcivilizáció megalapításának célja a parkolóhelyek szervezése, fenntartása és fejlesztése Szabadka város területén, valamint a szabálytalanul parkoló járművek közterületről való elszállítása és őrzése. E célok megvalósítása érdekében a szabadkai Parking KKV az alábbi közhasznú tevékenységeket látja el:

- parkolásra szolgáló közterületek fenntartása,
- parkolási díjak behajtása,
- új parkolóhelyek kiépítése,
- közgarázsok kiépítése,
- a szabálytalanul parkoló járművek elszállítása és őrzése,
- sport- és szabadidős eszközök kölcsönzése és
- útfelfestések.

A vizsgált időszakban a szabadkai Parking KKV zavartalanul folytatta fő tevékenységét. A tervezési időszakban a profit jelentősen magasabb volt a tervezettnél, miközben betartottuk a 2018. évi üzleti program által tervezett és jóváhagyott paramétereket.

A parkolás problémája, elsősorban a szervezés és a fizetés szempontjából, minden urbanus területen fennáll, és a parkolók zökkenőmentes üzemeltetése és folyamatos fejlesztése érdekében hatékonyan ellenőrizni kell és megfizettetni a parkolóhelyek használatát.

A parkolási problémák megoldása és a kommunális rend kialakítása érdekében egyensúlyt kell teremteni a parkolási követelmények és a rendelkezésre álló parkolási kapacitás között, vagyis össze kell hangolni a parkolási lehetőségeket a felhasználók igényeivel.

A követelések napi parkolójegyek récén való behajtása olyan probléma, amit a vállalat minden lehetséges módon igyekszik leküzdeni. A probléma oka a szabályozás hiánya, valamint hogy egyes polgárok nem teljesítik kötelezettségeiket. Ami minden évben, így 2018-ban is megfigyelhető, hogy az összes kiadott napi parkolójegy közvetlenül jövedelemként kerül elszámolásra, amire az áfát is el kell számolni, és amit rendszeresen fizetünk is, miközben a parkolási díjak behajtása problémás.

A vállalat fő tevékenységi köre: 5221 szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás, vagyis a vállalat a közparkolók üzemeltetése kommunális tevékenységet látja el. A nyilvános parkolók üzemeltetése alatt értjük a feltételek teremtését a nyilvános közlekedési területek és a gépjárművek parkolására kijelölt területek használatához, azok fenntartását, valamint a parkoló járművek átszállítását az illetékes hatóság meghagyásai alapján.

A vállalat kizárólagos joggal rendelkezik e tevékenység végzésére. Ahhoz, hogy a parkolási rendszer jobban működjön, azaz a fent említett egyensúly megmaradjon, a közterületek parkolókként való használatának módja és feltétele pontosan definiálva van. A vállalat a 2018. év végén 2.888 parkolóhelyet üzemeltetett, ami nem változott az előző időszakhoz képest.

2. Bevételi és kiadási terv, teljesített aktivitások

Az SMS-ben fizetett parkolási díjak a tervezetthez képest 3,10%-kal magasabb szinten teljesültek,

A tervezettnél 29,64%-kal kevesebb napi jegyet adtunk ki,

A jegyeladás 0,52%-kal volt magasabb a tervezettnél,
A zárt parkolók bevétele a tervezettnél 4,87%-kal volt magasabb. A bevételek növekedésének oka, hogy a Szabadegyetem mögötti parkolót több jármű vette igénybe.
Az autódepó szolgáltatásai a tervhez képest 14,43%-kal teljesítettek gyengébben, mert

Sorszám	Szolgáltatás elnevezése	Terv 2018.	2018-as megvalósítás	Index
1	2	3	4	4/3
1	SMS üzenetek	1.413.561	1.457.436	103,10
2	Kiadott napi parkolójegyek	24.444	17.200	70,36
3	Jegyeladás (bérletek, engedményes és SU-BIKE)	204.080	205.150	100,52
4	Zárt parkolók	375.000	393.255	104,87
5	A depó, a pók és a vontató szolgáltatásai	4.700	4.022	85,57

kevesebb volt a „pókkal“ elszállított jármű.

2.1. Tervezett és megvalósított bevételek és kiadások a 2018. évben

Kontó	Leírás	Terv 2018.	2018-as megvalósítás	4/3
1	2	3	4	5
I.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	124.102.370,81	124.191.021,24	100,07
	A parkolási szolgáltatásból befolyó bevételek	112.499.981,88	114.072.460,67	101,40
	Az autódepó szolgáltatásaiból befolyó bevételek	9.196.534,54	6.755.400,72	73,56
	Egyéb bevételek	2.405.854,39	3.363.159,85	139,80
II.	Kiadások összesen	121.549.265,40	115.125.255,93	94,71
512	Anyagköltségek	13.143.838,00	9.591.369,83	72,97
513	Üzemanyag és energiaköltségek	2.350.000,00	1.791.149,37	76,22
520	Bérek és bértérítések költségei	46.041.888,00	45.648.735,04	99,14
521	A munkaadót terhelő járulékok és adók	8.241.493,00	8.142.433,34	98,80
524	Megbízási szerződések szerinti díjak	500.000,00	0	0,00
526	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.538.886,60	1.462.025,28	95,01
529	Egyéb személyi kiadások és díjak	8.915.666,36	7.740.401,83	86,81
531	Szállítási szolg. költségei	1.197.771,00	583.588,28	48,72
532	Fenntartási költségek	4.660.746,00	2.154.144,63	46,22
535	Reklám és propaganda költs.	539.400,00	452.566,67	83,90
539	Egyéb szolgáltatások költségei	3.789.200,00	3.015.633,40	79,58
540	Amortizációs költségek	8.769.227,72	9.747.374,15	111,15
545	Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0,00	422.117,05	-
550	Immateriális szolgáltatások költségei	10.000.750,00	9.020.650,32	90,20
551	Reprezentációs költségek	159.207,70	155.312,31	97,55
552	Biztosítási költségek	850.000,00	512.558,06	60,30
553	Hazai pénzforgalmi költségek	573.685,00	380.283,12	66,29
554	Tagsági díjak	171.200,00	151.889,00	88,73
555	Adók, illetékek és határozatok szerinti járulékok	372.811,70	180.939,53	48,53
559	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	5.275.277,00	4.046.366,10	76,70
562	Kamatköltségek	1.122.481,00	375.263,50	33,43
563	Negatív árfolyamkülönbségek	200.000,00	0	0,00
570	Állóeszközökkel kapcsolatos kiadások	8.000,00	272.130,61	3.401,63
579	Egyéb nem említett kiadások	80.000,00	119.974,51	149,97
582	Ingatlanok értékvesztése	0,00	87.999,00	-
585	Követelések közvetett kiigazítása	3.000.000,00	9.070.351,00	302,35
592	Korábbi évek utólagosan megállapított kiadásai	60.000,00	0,00	0,00

2.2. Az aktivitások becsült mértéke a 2018. évben

A 2018. évben megvalósított összesen 124.191.021,24 dinárnyi bevétel a tervhez képest 0,07%-kal magasabb. A magasabb megvalósítás az SMS-üzenetekből származó nagyobb bevételnek, a zárt parkolóhelyekben elsősorban a Szabadegyetem mögötti zárt parkolóban

megnövekedett parkolások számának, és a jegyek (bérletek és kedvezményes jegyek) eladásának köszönhető. Alacsonyabb volt ma bevétel az autódepó szolgáltatásaiból, mert kevesebbszer alkalmaztuk a „pókot”. Az egyéb bevételek a tervezettnél 39,80%-kal voltak magasabbak, mindenekelőtt azért, mert a több követelést hajtottuk be végrehajtók révén. Figyelembe kell venni, hogy a kiadások a tervezetthez képest 94,71 %-ban teljesültek. Ezzel a becsült nyereség is, amit a vállalat megvalósítana, jelentősen meghaladja a tervezettet.

- **Anyagköltségek (512)** 2018-ban a vállalat az üzleti igényeknek megfelelően felújította a számítástechnikai eszközeit, ami legnagyobbbrészt az anyagköltségekbe tartozik, és az anyagok költsége a tervezettnél 27,03%-kal kevesebb volt.
- **Üzemanyag és energiaköltségek (513)** a megvalósítás 76,22% volt. Ahhoz, hogy a vállalat el tudja látni feladatait, megfelelően meg kell tervezni a zavartalan működéshez szükséges pénzeszközöket. Az üzemanyag és energiaköltségek tervezésekor számításba vettük az energiahordozók esetleges drágulását is, amire viszont nem került sor a tervezett mértékben.
- **Szállítási szolgáltatások költségei (531)** a tervekhez képest 51,28 %-kal voltak alacsonyabbak (583.588,28 din.). Az összeg a postai és telefon-költségekre vonatkozik. A felszólítások postaköltségei a be nem hajtott napi parkolási díjak számától függ, melyekre felszólítást kell postázni a vizsgált hónapban, és a Belügyminisztériumtól kapott adatok mennyiségétől. A 2018. év folyamán összehangoltuk a felszólításokhoz szükséges adatok átvételét a Belügyminisztériumtól
- **Fenntartási költségek (532)** a megvalósítás a tervezett összeg 60,30%-a volt, vagyis 2.507 ezer dinár. A járművek fenntartási költségeit az új járművek fenntartási költségeinek megfelelően terveztük. A fenntartási szolgáltatások költségei az állóeszközök karbantartására és a rendkívüli javításokra is vonatkoznak, melyekre megfelelő összeget kell előirányozni, hogy biztosítva legyen a vállalat zavartalan működése, viszont ilyen javításokra az adott időszakban nem volt ilyen mértékben szükség.
- **A reklám és propaganda költségek (535)** a tervezetthez képest 83,90%-kal vagyis 86.833,33 dinárral alacsonyabbak voltak. A vizsgált időszakban a vállalat nem igényelt nagyobb reklámot.
- **Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira (545)** - A jogosult aktuárius jelentést készített a tartalékokról, mivel ebben az évben jelentős összegű pénzeszközök lettek becsülve és a költségeket nem terveztük be, mivel az aktuárius a becslést 2019-ben végezte el.
- **Adók, illetékek és határozatok szerinti járulékok (555)** a tervezetthez képest 48,53%-ban teljesültek. Ezeket az eszközöket korábban sokkal nagyobb összegre terveztük, mivel a követeléseket per útján hajtottuk be, míg 2018-ban ezt végrehajtók révén rendeztük.
- **A kamatköltségek (562)** a bankok kamatpolitikájához, és a vállalat kötelezettségeihez igazodnak a meglévő és tervezett hitelek alapján. Hogy ezek a költségek a 2018. évben a tervezettnél alacsonyabb mértékben teljesültek, annak tudható be, hogy sokkal korábban a 2018. évben e költségek növekedését terveztük, az említett tervezett hitelek miatt. Mivel a vállalat nem használt rulírozó hitelt sem folyószámla-kölcsönt, így a megvalósítás 33,43 % volt.
- **Állóeszközökkel kapcsolatos kiadások (570)** - Felbecsültük az eszközök valós értékét, ami eltéréseket eredményezett a 2018. évi működési tervhez képest, mivel egyes állóeszközök értéke alacsonyabb, mint a könyv szerinti értékük.

- *Egyéb, másutt nem említett kiadások (579)* - A kiadásokat összehangoltuk a fogyasztókkal és a beszállítókkal.
- *Ingatlanok értékvesztése (582)* a 87.999 dinárt összehangoltuk a vállalat vagyonának és kötelezettségeinek becsléséről szóló, 2018. első felében készített jelentéssel.
- *A követelések közvetett értékvesztéséből eredő költségek (585)* a tervezett összegtől jelentősen, 202,35%-kal magasabb. Figyelembe véve, hogy szükség van a vállalat követeléseinek reális bemutatására, a számvitelről és számviteli politikáról szóló szabályzatnak megfelelően, a napi parkolójegyekből eredő, 60 napot meghaladó fizetetlen követeléseket 2018.10.31. napján leírtuk.

3. Állapotmérleg – 2018.12.31. napján - terv és annak megvalósulása

ezer dinárban					
Számlarend	Helyrend	EAF	Összeg		Index 5/4
			Terv 2018.01.01.- 2018.12.31.	Megvalósulás 2018.12.31.	
1	2	3	4	5	6
	AKTÍVA				
0	A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	001			
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	002	74.751	85.764	114,73
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003			
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			
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	74.654	85.615	114,68
020, 021 és 029 része	1. Telkek	011			
022 és a 029 része	2. Épületek	012	46.277	49.913	107,86
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	013	27.511	34.836	126,63
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	014			
025 és a 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök	015	11	11	100,00
026 és a 029 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	016	855	855	100,00
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 élő 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	97	97	100,00
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	97	97	100,00
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 áruhitel 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			
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	18.620	26.091	140,12
1. osztály	I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	311	180	57,88
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	350	180	51,43
	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	12.677	17.002	134,12
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	052	63	183	290,48
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	12.614	16.819	133,34
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	150	564	376,00
236	V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN 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	5.200	7.999	153,83
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	069			
28 kivéve 288	IX. Aktív időbeli elhatárolások	070	281	346	123,13
	D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	93.370	111.855	119,80
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	67.241	80.923	120,35
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	6.089	6.089	100,00
300	1. Részvénytőke	0403			
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404			
302	3. Betétek	0405			
303	4. Állami tőke	0406	6.006	6.006	100,00
304	5. Társadalmi tőke	0407			

305	6. Szövetkezeti részvények	0408			
306	7. Kibocsátási részesedés	0409			
309	8. Egyéb alaptőke	0410	83	83	100,00
31	II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0411			
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412			
32	IV. TARTALÉKOK	0413	2	2	100,00
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. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	61.151	62.643	102,44
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	58.610	52.411	89,42
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	2.541	10.232	402,68
	IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK	0420			
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421			
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422			
351	2. Folyó évi veszteség	0423			
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	5.536	6.375	115,16
40	X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		3.497	-
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		3.497	-
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	5.536	2.878	51,99
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433			
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434			
412	3. Más kapcsoló 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	5.536	2.878	51,99
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	20.593	24.006	116,57
42	I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.000	2.240	112,00
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444			
421	2. Más kapcsoló vállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0445			

422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446	2.000		-
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	10	1	10,00
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5.010	5.981	119,38
431	1. Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok	0452	290	424	146,21
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	4.720	5.557	117,73
436	6. Külföldi beszállítók	0457			
439	7. Egyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458			
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	4.914	5.123	104,25
47	V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	1.600	1.115	69,69
48	VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre	0461	2	1.051	52.550,00
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	7.059	8.495	120,34
	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	93.370	111.855	119,80
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465			

Folytatódottak az állóeszköz-beruházások, és nyilvánvaló, hogy jelentős volt a készpénz felhalmozódás is.

EAF 002 Állóeszközök és EAF 010 Ingatlanok, berendezések és eszközök: A megvalósítás 14,73%-kal volt magasabb a tervezettnél a vagyon, tőke és kötelezettségek beszámolója folytán.

EAF 043 Forgóeszközök: A vitatott követelésekkel szembeni követelések közvetett kiigazítása 40,12%-kal volt magasabb, vagyis 7.471 ezer dinárral a tervezetthez képest, mert kevesebb volt a követelés az ügyfelekkel szemben.

EAF 052 Hazai vásárlók - anya- és leányvállalatok, a megvalósítás 190,48%-kal magasabb. A pénzügyi kötelezettségek nyilvántartását kezelő RINO rendszer használatával – a közvállalatok iránti kötelezettségek. Nagyobb mértékben valósultak meg az anya- és leányvállalatok által fizetett összegek, amelyek az előző években leginkább decemberben igényelték a bérleteket, így a 12.31. napi állás szerint követelésekként lettek nyilvántartásba véve azok az összegek, melyeket a következő év elején fizettek be.

EAF 060 – Egyéb követelések: Sokkal alacsonyabb volt a pénzalapok iránti becsült követelések összege a szülési szabadságok és 30 napot meghaladó betegszabadságok juttatásainak megtérítésére, míg a terv az adó-túlfizetés címén fennálló követelések részében nem teljesült.

EAF 068 – Értékpapírok és pénzeszközök: A tervezettnél 53,83%-kal (2.799 ezer dinárral) több pénzeszköz lett felhalmozva 2018.12.31. napjával.

EAF 0419 – A 2018. évben a tervezettnél sokkal nagyobb – 302,68%-kal, illetve 7.691 ezer dinárral több profitot termelt a vállalat, mivel valamivel nagyobb bevételt valósított meg, a vállalat takarékos politikája folytán pedig kevesebb volt a kiadás.

EAF 0442 – A rövid távú kötelezettségek 16,57 %-kal vagy 3.413 ezer dinárral voltak magasabbak a beszállítók iránti nagyobb kötelezettségek folytán.

EAF 0461 kötelezettségek adókra, járulékokra és más közterhekre - A 2018. évre nem terveztünk nyereségadóból eredő kötelezettséget.

4. Sikermérleg – 2018.12.31. napján - terv és annak megvalósulása

ezer dinárban

Számlarend	Helyrend	EAF	Összeg		Index 5/4
			Terv 2018.	2018-as 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	121.833	121.524	99,75
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002			
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	121.833	120.968	99,29
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1010	932	2.484	266,52
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	120.901	118.484	98,00
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015			
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK	1016		556	-
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017			
	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	117.091	105.199	89,84
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019			
62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020			
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELÉSE	1021			
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK	1022			

	KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	13.144	9.591	72,97
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	2.350	1.791	76,21
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	65.238	62.994	96,56
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	10.187	6.206	60,92
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	8.769	9.747	111,15
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028		422	
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	17.403	14.448	83,02
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	4.742	16.325	344,26
	G. ÜZLETI VESZTESEG (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	1	395	39.500,00
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 (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039	1	395	39.500,00
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.322	375	28,37
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 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			
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	1.122	375	33,42
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	200		-
	E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)	1048			
	ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESEG (1040 - 1032)	1049	1.321		-
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050			
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	3.000	9.070	302,33
67 és 68,	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	2.268	2.267	99,96

kivéve 683 és 685					
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1053	88	481	546,59
	L. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ, ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.601	9.061	348,37
	LY. Rendes tevékenységből 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		7	-
59-69	N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	60		-
	NY. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)	1058	2.541	9.068	356,87
	B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)	1059			
	P. NYERESÉGADÓ				
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060		916	-
722 RÉSZ	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061			
722 RÉSZ	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		2.080	-
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063			
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	2.541	10.232	402,68
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065			
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066			
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067			
	III. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM				
	1. Alaphozam részvényenként	1068			
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1069			

Üzleti bevételek (EAF 1001) 2018.12.31. napján 121.524 ezer dinárt – 99,75%-ot tesznek ki, ami gyakorlatilag azonos a tervezett összeggel.

EAF 1009 – A szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek 0,71%-kal alacsonyabbak a tervezettnél.

EAF 1010 – Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból származó bevétel a tervezettnél 166,52%-kal magasabb, mert több bérletet adtunk el az anya- és leányvállalatoknak. A tervhez képest módosult a felhasználók összetétele.

EAF 1024 – Az üzemanyag és energiaköltségek 76,21%-ban valósultak meg, vagyis alacsonyabb szinten, mert a tervezett üzemanyag-drágulás nem érte el a bejelentett szintet.

EAF 1026 – A fenntartási költségek 39,08%-kal, voltak alacsonyabbak. A fenntartási szolgáltatások költségei az állóeszközök karbantartására és a rendkívüli javításokra is vonatkoznak, melyekre megfelelő összeget kell előirányozni, hogy biztosítva legyen a vállalat zavartalan működése, viszont ilyen javításokra az adott időszakban nem volt ilyen mértékben szükség.

EAF 1027 - Amortizációs költségek - Az amortizációs költségek a tervezetthez képest 11,15%-kal magasabbak a tőkebecslés következtében.

EAF 1046 – A kamatköltségek a bankok kamatpolitikájához, és a vállalat kötelezettségekhez igazodnak a meglévő és tervezett hitelek alapján. Az ok, amiért ez a költség a 2018. évben alacsonyabb volt a tervezettnél, hogy a vállalat nem vett fel rulírozó hitelt a tervezett összegben.

EAF 1051 - A követelések közvetett értékvesztéséből eredő költségek a tervezett összegtől jelentősen, 202,35%-kal magasabbak. Figyelembe véve, hogy szükség van a vállalat követeléseinek reális bemutatására, a számvitelről és számviteli politikáról szóló szabályzatnak megfelelően, a napi parkolójegyekből eredő, 60 napot meghaladó fizetetlen követeléseket 2018.10.31. napján leírtuk.

EAF 1054 – Az időszak nettó nyeresége jelentősen meghaladja a tervezett összeget.

5. Támogatások terve és azok megvalósítása

A 2018. évben a Parking KKV nem vett tervbe támogatásokat, és azok nem is teljesültek.

6. Az alkalmazottak utáni kiadások terve és a megvalósítás

S.sz	Alkalmazottak utáni költségek	Terv	Megvalósulás	Index
		01.01.- 31.12.2018.	01.01.-31.12.2018.	
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	33.517.356	33.186.763	99,01
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	46.041.888	45.648.735	99,15
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	54.283.381	53.791.168	99,09
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint	69	69	100,00
	- Határozatlan időre	68	57	83,82
	- Határozott időre	1	12	1.200,00
5.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	500.000	0,00	-
6.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők számak	3	0	-

7.	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.538.887	1.462.025	95,01
8.	Felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	100,00
9.	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	3.600.000	2.860.179	79,45
10.	Szolgálati utak napidíja	200.000	146.897	73,45
11.	Szolgál.utak költségtérítése	280.000	201.389	71,92
12.	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkiel.	240.000	221.094	92,12
	Kedvezményezettek száma	1	1	100,00
13.	Jubiláris jutalmak	625.000	546.476	87,44
	Kedvezményezettek száma	5	5	100,00
14.	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	500.000.00	235.000	47,00
15.	Szolidáris segély a dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására	3.204.666	3.204.666	100,00

A bér és bértérítések költségei a mellékelt táblázatban részletesen fel lettek dolgozva, és azok a teljes 2018. év alatt 10%-kal csökkentve lettek tervbe véve, a közszférában dolgozók bérének illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvénynek megfelelően

- A 2018-ra tervezett bértömeg 46.041.888 dinár volt, míg erre az évre 45.648.735 dinár lett kifizetve. A megvalósítás a tervezett összeg 99,10%-a.
- A munkáltatót terhelő járulékokkal együtt a béralap csökkentése előtt elszámolt bérek összege és a béralap 10 %-os csökkentése után elszámolt bérek közötti különbség a Szerb Köztársaság költségvetésébe lett befizetve.
- A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja a jelenlét és a megtartott ülések száma szerint kerül kifizetésre, és a vállalat minden olyan hónapra kifizette a tiszteletdíjakat, amikor a bizottság ülést tartott, a 2018. évi működési tervnek megfelelően.
- A szállítási költségek 20,55 %-kal alacsonyabb szinten valósultak meg a dolgozók betegszabadságai és a munkaerő-áramlások miatt.
- A szolgálati utakkal kapcsolatos költségek a 2017. év szintjén lettek tervezve, és ahhoz képest 73,45 illetve 71,92%-ban teljesültek. Kisebb mértékben valósultak meg a szolgálati utak napidíjai és az étkezési költségek, a takarékosági intézkedéseknek köszönhetően.
- A jubiláris jutalmakat a 2018. évben 546.476 dinárnyi összegben fizettük ki a megfelelő adóval, a Szabadka város közzállalatainak és közművállalatainak ágazati kollektív szerződésével összhangban, a vállalatban 20 munkaévet betöltött 5 dolgozónak két országos átlagfizetésnek megfelelő díjat fizettünk ki; A jubiláris jutalmakra kifizetett összeg a tervezettnél 12,56%-kal alacsonyabb volt, mert az átlagbérek növekedése a 2018. évben nem érte el a tervezett mértéket.
- A dolgozók gyógykezelésére nyújtott segélyek a vállalat működési szabályzata és a segélyek iránti igény alapján lettek tervezve, és arra nem lehetünk kihatással. A megvalósítás 47,00%-os volt.

- A vállalat alapszabályával összhangban az ügyvezető szerv az igazgató, akinek bérét a felügyelőbizottsággal kötött szerződésnek és a beralapok ideiglenes szabályozásáról szóló törvénynek megfelelően számoljuk el.
- A dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására szolgáló szolidáris segélyekre 3.204.666 dinár lett kifizetve 69 dolgozónak, a Gazdasági Minisztérium 2018.10.30-án kelt 023-02-20161/2017-09 számú levelével és a 894/2018 számú kollektív szerződés 67. szakasz 5. bekezdésének II. kiegészítésével összhangban.

7.1 Bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2018. évre

000 dinárban

Havonként i. terv a 2018. évre	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoztatotta k száma	Bértöme g	átlagbé r	Foglalkoztatotta k száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatotta k száma	Bértöme g	átlagbé r	Foglalkoztatotta k száma	Bértöme g	átlagbér
I.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
II.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
III.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
IV.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
V.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
VI.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
VII.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
VIII.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
IX.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
X.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
XI.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
XII.	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
ÖSSZESEN	828	46.041.88 8	667.274	816	44.085.88 8	648.32 2				12	1.956.00 0	1.956.00 0
Átlag	69	3.836.82 4	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000

7.2. Kifizetett bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2018. évben* - Bruttó 1

Kifizetett bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2018. évben* - Bruttó 1

000 dinárban

Havonkénti kifizetés a 2018. évben	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér
I.	69	3.827.211	55.467	68	3.671.170	53.988				1	156.040	156.040
II.	69	3.792.197	54.959	68	3.635.382	53.462				1	156.815	156.815
III.	69	3.817.730	55.329	68	3.658.326	53.799				1	159.404	159.404
IV.	69	3.787.678	54.894	68	3.631.951	53.411				1	155.727	155.727
V.	69	3.825.525	55.442	68	3.672.729	54.011				1	152.796	152.796
VI.	69	3.794.517	54.993	68	3.647.928	53.646				1	146.588	146.588
VII.	69	3.826.004	55.449	68	3.666.599	53.921				1	159.405	159.405
VIII.	69	3.830.183	55.510	68	3.670.778	53.982				1	159.405	159.405
IX.	69	3.697.311	53.584	68	3.550.178	52.209				1	147.133	147.133
X.	69	3.804.407	55.136	68	3.653.837	53.733				1	150.570	150.570
XI.	69	3.820.403	55.368	68	3.669.833	53.968				1	158.219	158.219
XII.	69	3.825.569	55.443	68	3.667.350	53.931				1	158.207	158.207
ÖSSZESEN	828	45.648.735	661.574	816	43.796.061	644.061				12	1.860.309	1.860.309
Átlag	69	3.804.061	55.131	68	3.649.671	53.671				1	155.025	155.025

A 2018-ra tervezett bértömeg 46.041.888 dinár volt, míg erre az évre 45.648.735 dinár lett kifizetve. A megvalósítás a tervezett összeg 99,15%-a. A munkáltatót terhelő járulékokkal együtt a beralap csökkentése előtt elszámolt bérek összege és a beralap 10 %-os csökkentése után elszámolt bérek közötti különbség a Szerb Köztársaság költségvetésébe lett befizetve.

8. Foglalkoztatási terv és megvalósításának üteme

S.sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	HATÁROZATLAN IDEJŰ MUNKASZERZŐDÉSSEL ALKALMAZOTTAK SZÁMA	HATÁROZOTT IDEJŰ MUNKASZERZŐDÉSSEL ALKALMAZOTTAK SZÁMA	Szerződéses munkaerő (állományon kívül)
	Létszámállomány 2017.12.31. napjával**	58	11	-
	Távozó dolgozók	9	14	-
	Jogalap:			
1.	Határozatlan idejű foglalkoztatás megszűnése	7		-
2.	Az alkalmazottak maximális létszámáról szóló rendelet			
3.	Határozott idejű munkaviszony megszűnése		14	
4.	Nyugdíjba vonulás	1		-
5.	A dolgozó halálával megszűnt munkaviszony	1		
	Új dolgozók alkalmazása	8	15	-
	Jogalap:			
5.	Határozatlan idejű munkaviszony	8		
6.	Határozott idejű munkaviszony		15	-
	Létszámállomány 2018.12.31. napjával**	57	12	-

Az előző táblázatban a dolgozók mellett az igazgató is szerepel, aki megbízási időre lett kinevezve.

A vizsgált időszakban határozatlan időre alkalmazott 9 személynek és 14. határozott időre alkalmazott személynek szűnt meg a munkaviszonya. Egy határozatlan munkaszerződéssel alkalmazott dolgozó a terv szerint nyugdíjba vonult, és egy dolgozó elhunyt. Hét alkalmazott közös megállapodással bontotta fel határozatlan idejű munkaszerződését.

A 2018. év végén a vállalatnak 57 dolgozója volt határozatlan idejű munkaszerződéssel és 12 határozott idejű munkaszerződéssel, míg az igazgató megbízási időre kinevezett személy.

9. A tervezett és megvalósított beruházások

Sorszám	Épület	Terv	Megvalósulás	Index
		2018	2018	4/3
1	2	3	4	5
1.	2. számú pénztár – J.N. c téri parkoló rendszer	4.000.000,00	3.995.000,00	99,88
2.	SMART STREET utcai terminál	3.000.000,00	2.990.000,00	99,67
	ÖSSZESEN	7.000.000,00	6.985.000,00	99,79

2. SZÁMÚ PÉNZTÁR – J.N. C. TÉRI PARKOLÓ RENDSZER

A Szabadegyetem zárt parkolójában beruházást terveztünk és valósítottunk meg egy automata rámpa felszerelésével, hogy tehermentesítsük a kijárat forgalmát és a parkolási díj megfizettetését. A parkolót használóknak így egy külön sávot biztosítottunk, amelyen várakozás nélkül elhagyhatják a parkolót.

2. SMART STREET UTCAI TERMINÁL

A SMART STREET utcai terminálok a parkolási díjak automatikus fizetésére szolgáló berendezések, melyek a város két pontján vannak elhelyezve. A megvalósítás a tervek szerint folyt, és ezzel lehetővé tettük a parkolási díj fizetését készpénzzel és bankkártyával is. A felhasználók így sajját maguk választják meg a paramétereket és az automatán keresztül fizetik meg a díjat. E beruházással és a parkoló automaták kihelyezésével a város két pontján – az Ócskapiacnál és a város központjában elsősorban a külföldi rendszámtáblás gépkocsik számára könnyítettük meg a parkolási díj fizetését.

10. A tevékenység folytatásához szükséges javakra, szolgáltatásokra és munkálatokra tervezett pénzeszközök

у 000 динара

szám	Helyrend:	Terv	Szerződés érvényességi ideje	Szerződés értéke	A 2018. évben megvalósított pénzeszközök - A 4. oszlopban szereplő szerződés szerint	Index
						5/3
1	2	3	4	5	6	
Javak						
1.	Festékek és oldószerek	1.000	2018.04.17. – a leszállításig - teljesítve	999	999	99,90
2.	Nyári egyenruha	1.300	2018.04.17.-2018.10.17.	1.294	1.294	99,53
3.	Téli egyenruha	2.000	2018.10.22. – a leszállításig - teljesítve	1.985	1.985	99,25
4	Üzemanyag	900	14.05.-14.05.2019.	747	738	83,00
5.	Irodai eszközök	560	2018.05.28. – a leszállításig - teljesítve	559	559	99,80
6	Nyomtatott anyag	750	2018.05.28. – a leszállításig - teljesítve	747	747	97,66
7.	2. számú pénztár – J.N. c téri parkoló rendszer	4.000	2018.07.10.-2018.08.10.	3.995	3.995	99,88
8.	SMART STREET utcai terminál	3.000	2018.08.06. – a leszállításig - teljesítve	2.990	2.990	99,67
.....						
Szolgáltatások						
1.	Járművek fenntartása	1.000	2018.06.18.-2019.06.18.	1.000	719	71.90
2.	Parkolók tisztítása	2.500	2018.07.09.-2019.07.09.	2.494	2.264	90.56
3.	Szolgáltató	1.000	2018.10.26.-2019.10.26.	984	656	65,60

A közbeszerzések alapján aláírt valamennyi szerződés a tervezett összegek keretében lett megkötve. A beszerzési terv kidolgozása idején a piaci árat vesszük alapul, ami a megvalósítás idején nem mindig azonos.

Javak - helyrendek 1 (festékek és oldószerek), 2 (nyári egyenruha), 3 (téli egyenruha), 5 (irodaszerek), 6 (nyomtatott anyag) teljes mértékben teljesültek. 4. helyrend (üzemanyag) - a megvalósítás és a tervezett értékek közötti eltérés azoknak a különbségeknek az eredménye, melyek arra az időszakra vonatkoznak, melyre a közbeszerzési szerződéseket megkötötték és arra a naptári évre, melyben ezek a szerződések megvalósításra kerülnek.

8. helyrend – (2. számú pénztár – J.N. c téri parkoló rendszer) teljes egészében megvalósult. A Szabadegyetem zárt parkolójában beruházást terveztünk és valósítottunk meg egy automata rámpa felszerelésével, hogy tehermentesítsük a kijárat forgalmát és a parkolási díj megfizetetését. A parkolót használóknak így egy külön sávot biztosítottunk, amelyen várakozás nélkül elhagyhatják a parkolót.

9. helyrend (SMART STREET utcai terminál) szintén teljes mértékben megvalósult. Ezek az utcai terminálok a parkolási díjak automatikus fizetésére szolgáló berendezések, melyek a város két pontján vannak elhelyezve. Az automatákon lehet készpénzzel és bankkártyával is fizetni. A felhasználók így saját maguk választják meg a paramétereket és az automatán keresztül fizetik meg a díjat. Ezek az automaták szoftvereikkel megkönnyítik a fizetést a város legfrekvenciáltabb részein. Ezzel a szolgáltatással elsősorban a külföldi rendszámű kocsik részére könnyítettük meg a parkolás fizetését.

Szolgáltatások– Helyrendek: 1 (járművek karbantartása), 2 (parkolók tisztítása) és 3 (szolgáltató) 71,9%-ban, 90,56%-ban és 65,60%-ban teljesültek. Az eltérések abból az időszakból erednek, amelyre a szerződést megkötötték.

Szabadkán, 2019 júliusában

A szabadkai Parking KKV igazgatója

Milorad Slijepčević okl. közgazdász