

A köztársasági törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma) és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 15/2016 száma) és a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság alapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján Szabadka Város Képviselő-testülete a 2020..... megtartott ..... ülésén meghozta az alábbi

### HATÁROZATOT

#### a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság Szabadka 2020. évi működési tervének jóváhagyásáról

#### I.

Jóváhagyjuk a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság Szabadka 2020. évi működési tervét, melyet a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága a 2020. január 8-án megtartott ülésén fogadott el.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

### Indokolás

**Jogalap:** A köztársasági törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekintendő meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyta, és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19-egységes szerkezetű szöveg), melynek értelmében a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgáltatásokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság alapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16), amely szerint a közérdek védelme érdekében az éves működési tervet a képviselő-testület hagyja jóvá.

**A meghozatal indokai:** A köztársasági törvény előírja, hogy a működési tervnek tartalmaznia kell: a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint; a tervezett beszerzéseket, a beruházási tervet, a nyereség elosztásának illetve a veszteségek fedezésének tervezett módját; a termékek és szolgáltatások árpolitikájának, foglalkoztatási és bérlpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket; a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A közhasznú tevékenységet folytató köztársaságok és más szervezeti formák 2020. évre szóló működési tervei illetve a 2020 – 2022. időszakra szóló három éves terveik elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 74/19) közelebbről meghatározza a működési tervek elemeit. Az elemeket a tervek kidolgozásának irányelvei tartalmazzák, melyek a kormányrendelet részét képezik.

Az utasítás többek között előírja, hogy a működési tervben az alábbi elemeket kell ismertetni: Általános adatok; A 2019. évi gazdálkodás elemzése; Célok és a 2020. évre illetve a 2020-2022. időszakra tervezett aktivitások; Tervezett bevételi források és a kiadások rendeltetések szerint; A nyereség elosztásának illetve a veszteség fedezésének tervezett módja; Bérzési és foglalkoztatási terv; Hiteltartozások; Tervezett beszerzések; Beruházási terv és a Pénzeszközök külön célú felhasználásának kritériumai. Az irányelvek többek között az alábbiakat is definiálják:

- a működési tervek kidolgozásakor a kormány gazdasági és pénzügyi politikájának céljaiból és irányelveiből kell kiindulni
- a működési tervekben be kell tartani a stratégiai dokumentumokat, területi terveket, törvényeket, jogszabályokat és belső okiratokat, melyeket a köztársaság ügyvitelében alkalmaz,
- meg kell indokolni a hosszú távú és középtávú üzleti stratégiát és fejlesztési tervet,
- ismertetni kell a vállalat szervezeti felépítését, az ügyvezető igazgatók nevét, az igazgatók és a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak neve mellett pedig fel kell tüntetni a kinevezésük dátumát és a határozat számát is,
- elemzést kell készíteni a 2019-es üzleti évről,
- bemutatni a célokat és a tervezett tevékenységeket a 2020. évre illetve a 2020 - 2022. időszakra,
- részletesen megindokolni a tervezett bevételek és kiadások szerkezetét; a bevételeket az árakról szóló hatályos rendeletnek megfelelően kell tervezni;

- bemutatni a költségvetésből származó bevételek összegét és folyósításuk ütemét,
- a következő helyrendeken tervezett eszközöket: szolgálati utak, a megbízási szerződések, felhasználási szerződések, az ideiglenes és időszaki munkaszerződések munkadíjai, és a természetes személyeknek egyéb szerződések alapján fizetett munkadíjai, valamint a szakmai továbbképzésekre és hasonló célra szolgáló eszközök legfeljebb a 2019. évre tervezett összeg mértékéig tervezhetők, teljesíthetőségük előzetes vizsgálatával,
- a 2019. év becsült nyereségének elosztását a Szerb Köztársaság illetve az önkormányzati egység költségvetéséről szóló okiratnak megfelelően kell tervezni (a Szabadka város 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet előírja, hogy a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek a 2019. évi zárszámadás szerinti nyereségük 70%-át az önkormányzat költségvetésébe befizetni. Ismertetni kell, milyen módon lett felhasználva a 2014., 2015., 2016., 2017. és 2018. évi nyereség,
- bemutatni a dolgozók összetételét és a foglalkoztatás ütemét,
- a szabad és megüresedett állásokat kizárólag az e területet szabályozó, hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően lehet betölteni (a közszolgálati dolgozók létszámkorlátozásának módjáról szóló törvény, a költségvetési rendszerről szóló törvény, az új munkaerő költségvetési szervek általi foglalkoztatásának és kiegészítő munkára való alkalmazásának jóváhagyására vonatkozó kormányrendelet, Szabadka város rendelete, amellyel megszabja az önkormányzati rendszer szervezeti formáiban alkalmazottak maximális létszámát),
- a bérekre szolgáló eszközöket az e területet szabályozó hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően kell tervezni és kimutatni azt az összeget, ami a Szerb Köztársaság költségvetésébe lesz befizetve (a közszektorban dolgozók maximális munkabérének megszabásáról szóló törvény, a közszférában dolgozók bérének illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény, a minimálbér mértékéről szóló rendelet a 2020. évre, stb.),
- a felügyelőbizottság/községülés elnökének és tagjainak kizárólag az e területet szabályozó törvényekkel és jogszabályokkal összhangban kell megtervezni (a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai tiszteletdíja mértékének meghatározásáról szóló határozat összhangban van a Szerb Köztársaság Kormányának a közvállalatok felügyelőbizottságában végzett munkáért járó tiszteletdíjak megszabásának kritériumairól és mércéiről szóló rendeletével),
- bemutatni a javakra, munkákra és szolgáltatásokra a 2020. évre előirányzott pénzeszközöket, részletesen megindokolni a tervezett beszerzéseket, ésszerűen tervezni a szolgálati járművek vásárlását és azt megindokolni,
- ismertetni a beruházási tervet és a beruházások ütemét és megindokolni a megkezdett, illetve tervezett de meg nem valósított beruházásokat az előző három évre,
- a külön célokra (szponzorálásra, adományokra, jótékonyosságra, sporttevékenységre, reprezentációra, reklámra és propagandára) szolgáló eszközök legfeljebb a 2019. évre tervezett összegig tervezhetők, de előzetesen meg kell vizsgálni a további ésszerűsítés lehetőségét, és részletesen megindokolni a külön célokra szolgáló eszközöket,
- azok a közvállalatok, melyek működési költségeiket (a béreket, anyagi költségeket, stb.) költségvetési eszközökből fedezik, továbbá azok a közvállalatok, melyek a legutóbb közzétett pénzügyi jelentés szerint veszteségesen gazdálkodtak, szponzorálásra és adományokra nem tervezhetnek eszközöket.

A Szabadkai Piacok KKV felügyelőbizottsága a 2020. január 8-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2020. évi működési tervét, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

Javasoljuk a képviselő-testületnek a működési terv jóváhagyását, a jelen határozat mellékleteként közölt anyag szerint.

**Végrehajtó:** Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat Szabadka

**A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása:** A jelen határozat végrehajtásához szükséges eszközök egy részét a városi költségvetésben kell biztosítani.

**ЈКП “СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА  
„SZABADKAI PIACOK“ KKV SZABADKA  
JKP “SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA  
Đuro Đaković utca 23/I Szabadka**

Felügyelőbizottság

Kelt: 2020.01.08.

A közvállalatokról szóló törvény 22. szakasza (az SZK Hivatalos Közlönyének 119/2012, 116/2013, 44/2014, 15/2016 és 88/2019 száma) és a Szabadkai Piacok KKV alapszabályának 18. szakasza (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 9/2017 száma) alapján a Szabadkai Piacok KKV felügyelőbizottsága a 2020. január 8-án megtartott \_\_. ülésén egyhangúlag meghozta a következő

**DÖNTÉST**

Elfogadjuk a Szabadkai Piacok Közvállalat 2020. évi működési tervét, és azt Szabadka Város Képviselő-testület elé utaljuk jóváhagyásra.

a felügyelőbizottság elnöke

\_\_\_\_\_  
Jasmina Stevanović

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

## **A VÁLLALAT 2020. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVE**

CÉG NEVE: Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat

SZÉKHELY: SZABADKA, Đuro Đaković 23/1.

A VÁLLALAT TÚLNYOMÓ tevékenysége:

68.20 Saját tulajdonú vagy bérelt ingatlanok bérbeadása és azok igazgatása

A vállalat a következő tevékenységeket is végzi:

81.10 Létesítmény-karbantartási szolgáltatások

82.30 Rendezvény- és vásárszervezés

93.21 Vidám- és tematikus parkokkal kapcsolatos tevékenység

96.09 Egyéb máshol nem említett személyi szolgáltatások tevékenysége

TÖRZSSZÁM: 08711585

Adóazonosító (PIB): 100838380

KITSZ: 82364

ALAPÍTÓ: SZABADKA VÁROS

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

Szabadka, 2020 januárja

## **T A R T A L O M:**

- I. ÁLTALÁNOS ADATOK**
- II. A 2019. ÉVI ÜGYVITEL ELEMZÉSE**
- III. A 2020. ÉVI CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK**
- IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK RENDELTETÉS SZERINT**
- V. A NYERESÉG TERVEZETT ELOSZTÁSI MÓDJA**
- VI. BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV**
- VII. HITELSZOLGÁLAT**
- VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK**
- IX. BERUHÁZÁSI TERV**
- X. CÉLESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSI KRITÉRIUMAI**

## I. ÁLTALÁNOS ADATOK

### **Jogállás, jogi forma és tevékenység:**

A vállalat jogállása: aktív gazdasági társaság

Jogi forma: Közvállalat

A vállalat tevékenysége: Saját tulajdonú vagy bérelt ingatlanok bérbeadása és azok igazgatása

### **Jövőkép és küldetés**

#### *Küldetés*

A Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat modern, társadalmilag felelős vállalat, amelyet azért alapítottak, hogy a négy piacán keresztül biztosítsa Szabadka város lakosságának folyamatos és színvonalas ellátását jó minőségű és friss élelmiszerekkel. Szolgáltatásainak a minőségével igyekeznek a legjobb feltételeket megteremteni ahhoz, hogy a fogyasztók kényelmesen, kellemes környezetben vásárolhassanak. Fejlődésével és jó gazdálkodásával biztosítani a Vállalat számára a nyereséget. A rendezvények szervezésével hozzájárulni az életminőség javításához a társadalmi és a természetes környezetben.

#### *Jövőkép*

Jövőképünk egy olyan Vállalat, amely folyamatosan magasabb követelményeket állít önmagával szemben a gazdálkodás, a kereskedelem és a beruházások, illetve az életminőség tekintetében, s amely nem csupán új szokásokat és irányzatokat vezet be, hanem azokat tervezi és alakítja is. A Városi piac építéséhez szükséges geotechnikai és tervezési tanulmányok kidolgozásával, továbbá a Jakab és Komor téren elhelyezkedő Városi piac építéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítésével, valamint a Városi piac területén elhelyezkedő szennyvízhálózat eltávolításához és újjáépítéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítésével a cég egyértelmű irányultságot mutat a szolgáltatások minőségének folyamatos javítására és magasabb szintre emelésre, valamint az üzleti területen vezető pozícióba kerülésre, egy új, modern piac felépítésének megtervezésével a belvárosban, amely megjelenésében és tartalmában megfelel az összes szabályozásnak.

### **A vállalat működésének jogi keretei**

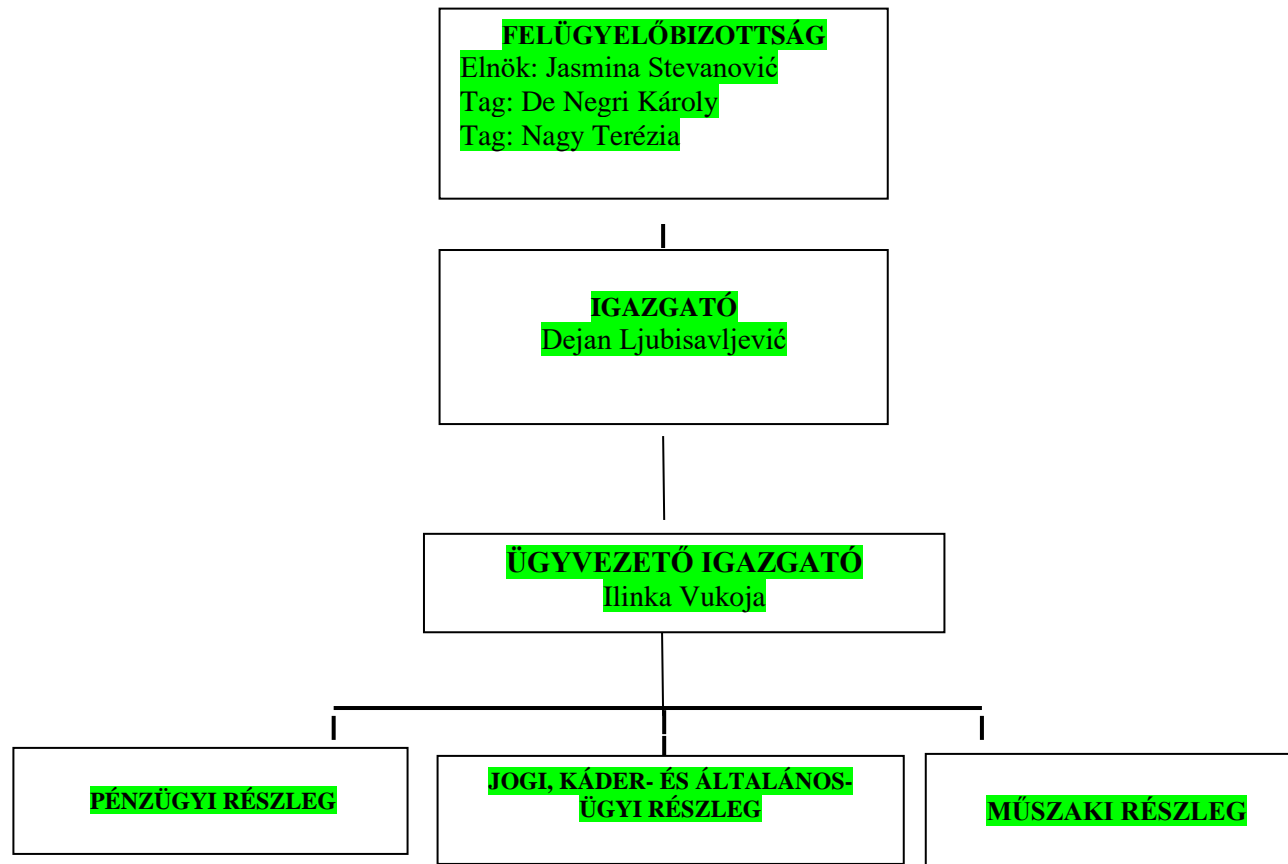
- A költségvetési rendszerről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - jav., 108/2013, 142/2014 és 68/2015 – és más törvény, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018 31/2019 és 72/2019)
- A Szerb Köztársaság 2019. évi költségvetéséről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 95/2018. és 72/2019 sz.)
- A Szerb Köztársaság 2020. évi költségvetéséről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 84/2019. sz.)
- A 2019. évi államkincstári stratégia és annak a 2020. és 2021. évi kivetítése (SZK Hivatalos Közlönyének 92/2018. sz.)
- A felülvizsgált 2020. évi államkincstári stratégia és annak a 2021. és 2022. évi kivetítése (SZK Hivatalos Közlönyének 80/2019. sz.)
- A közvállalatokról szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 15/2016. sz.)
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 88/2011, 104/2016. és 95/18. sz.)
- A közbeszerzésekről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 124/2012, 14/2015 és 68/2015. sz.)
- A fizetések, illetve bérek és más állandó járandóságok elszámolási és kifizetési alapjának a közsférában történő ideiglenes rendezéséről szóló törvény megszüntetéséről szóló törvény („RS Hivatalos Közlöny”, 86/2019. Sz.)
- Szabályzat a közvállalatok éves, illetve hároméves működési terve megvalósításáról szóló háromhavi beszámolók adatlapjairól (SZK Hiv. Közlönyének 36/2016. sz.)

- Rendelet a 2019. évi működési tervek, illetve a 2019-2021 közötti időszakra szóló működési tervek elemeinek a meghatározásáról a közzállalatok és más, közérdekű tevékenységet ellátó szerveződések számára (SZK Hiv. Közlönyének 86/2018. sz.)
- Rendelet a költségvetési eszközök használóinak az új foglalkoztatás és a kiegészítő munkáltatás jóváhagyása megszerzésének rendjéről (SZK Hiv. Közlönyének 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 és 59/2015. sz.)
- Szabadka város 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet, (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 35/2019 sz.)
- A Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat alapításáról szóló Rendelet (Szabadka város Hiv. Lapjának 53/2016. sz.)
- A piacok igazgatásáról szóló rendelet (Szabadka város Hivatalos Lapjának 27/2018. sz.).
- A számvitelről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 62/2013 és 30/2018 és 73/2019 sz. – más törvény)
- A 2017.11.23-án kelt Szabályzat a számvitelről és számviteli politikákról azon személy számára, amely a KKV-re vonatkozó NPBS szabályzatot alkalmazza
- A közsférában dolgozók maximális száma meghatározásának módjáról szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 68/15 és 81/2016. sz. – AB Határozat és 95/2018. sz.)
- Rendelet Szabadka Város Önkormányzatában a 2017. évben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról (Szabadka város Hivatalos Lapjának 30/2017. sz.)
- Szabályzat a közbeszerzési feladatok végzéséről a Szabadkai Piacok KKV-ban 147/2/2019 sz. kelt 2019.01.18-án
- A 2015.12.04-én hozott Szabályzat a belső bejelentésről
- A piaci egységek – üzlethelyiségek, asztalok, piachelyek és más, a Szabadkai Piacok KKV tulajdonában vagy igazgatása alatt levő létesítmények bérbe- és használatba adásának módjáról szóló, 2019.01.18-án kelt 147/3/2019 sz. Határozat
- A munka- és egészségvédelemről szóló, 2017.09.12-én hozott 833/2017 sz. Szabályzat
- A 2015. 02. 27-én kelt Szabályzat a Szabadkai Piacok KKV pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerének felállításáról.

### **Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú- és középtávú terve**

Az üzleti stratégia és fejlesztés 2017-2027 közötti időszakra szóló hosszú távú és a 2017-2021 közötti időszakra szóló középtávú tervét a Felügyelőbizottság 2017. 03. 03-án fogadta el.

## Szervezeti séma





**A vállalat igazgatója:**

Dejan Ljubisavljević, kinevezve Szabadka város Képviselő-testülete által a 2018. 11. 27-én kelt, I-00-021-71/2018 számú határozattal.

**A Felügyelőbizottság elnöke és tagjai:**

A Felügyelőbizottság elnöke: Jasmina Stevanović

Tag: De Negri Károly

Tag: Nagy Terézia

A Felügyelőbizottság elnökét és tagjait Szabadka város Képviselő-testülete a 2018.02.22-én kelt I-00-022-28/2018 számú határozattal nevezte ki.

## II A 2019. ÉVI ÜGYVITEL ELEMZÉSE

### II 1. A termelési és szolgáltatási tevékenységek becsült mennyiségi mutatói

(mértékegységekben)

Sor-szám	Termék, szolgáltatás megnevezése	Mért. egys.	Terv 2018	Megvalósítás 2018	Terv 2019	Becsült megvalósítás 2019	Terv 2020	Index		
								7/5	7/6	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Piaci asztal	drb	479	420	479	408	428	97	85	89
2.	Hűtőpult	drb	32	24	32	27	27	113	84	84
3.	Félig zárt üzlethely.	drb	3	3	3	3	3	100	100	100
4.	Üzlethelyiség	drb	32	32	32	32	32	100	100	100
5.	Üzlethelyiség	drb	115	98	115	92	100	94	80	87
6.	Piaci árusítók hely <sup>1</sup>	drb	250	220	250	120	138	55	48	55
	<b>Összesen:</b>		<b>911</b>	<b>797</b>	<b>911</b>	<b>682</b>	<b>728</b>	<b>86</b>	<b>75</b>	<b>80</b>

idényjellegű használatban levő piaci árusítók helyek a Nagybani piacon és a külső piacokon

Megjegyzés: 2019-ben a piaci egységek kihasználtsága 75%-os volt, ami legjobban a piaci asztalok, hűtőpultok, piaci árusítók helyek és üzlethelyiségek kihasználtságán érződött. Az említett eltérés a kapacitások tervezett kihasználtságához képest főleg azért következett be, mert a piaci bérlők jelentős száma külföldre vándorolt, emellett pedig az új bevásárló központok megjelenésével csökkent bérlőink piaci versenyképessége is, aminek következtében a bérlők jelentős száma állt el a termeléstől, a piaci asztalokról történő árusítástól. Másfelől, az új generáció, azaz a régi bérlők örökösei nem folytatják a családi hagyományokat, életüket a társadalom más területein képzelik el, nem pedig a piaci tevékenységben.

### II 2. Állapotmérleg

1. melléklet

#### 2019.12.31-I ÁLLAPOTMÉRLEG

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2019.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2019.12.31.
	<b>AKTÍVUM</b>			
0	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001		
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	47.087	47.917
1	<b>I. NEM DOLOGI VAGYON</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	53
010 és 019 része	1. Beruházások a fejlesztésbe	0004		

011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalom, licenc, áru- és szolgáltatás-márkanév, szoftver és egyéb jogok	0005	0	53
013 és 019 része	3. Goodwill	0006		
014 és 019 része	4. Egyéb nem dologi vagyon	0007		
015 és 019 része	5. Nem dologi vagyon előkészületben	0008		
016 és 019 része	6. Nem dologi vagyon előlegei	0009		
<b>2</b>	<b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	47.069	47.218
020, 021 és 029 része	1. Telek	0011		
022 és 029 része	2. Épületek	0012	37.569	36.977
023 és 029 része	3. Berendezések és felszerelés	0013	3.500	4.241
024 és 029 része	4. Beruházási ingatlanok	0014		
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	0015		
026 és 029 része	6. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előkészületben	0016	6.000	6.000
027 és 029 része	7. Beruházás idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	0017		
028 és 029 része	8. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	0018		
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 része	2. Jóság törzsállomány	0021		
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022		
038 és 039 része	4. Biológiai eszközök előlegei	0023		

<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	18	646
040 és 049 része	1. Részesedés függő jogi személyek tőkéjében	0025		
041 és 049 része	2. Részesedés társult jogi személyek tőkéjében és közös vállalkozásokban	0026		
042 és 049 része	3. Részesedés más jogi személyek tőkéjében és egyéb elidegeníthető értékpapírok	0027	18	18
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú futamidejű kihelyezések anyavállalatokba és függő jogi személyekbe	0028		628
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú futamidejű kihelyezések más kapcsolt jogi személyekbe	0029		
045 része és 049 része	6. Hosszú futamidejű kihelyezések belföldön	0030		
045 része és 049 része	7. Hosszú futamidejű kihelyezések külföldön	0031		
046 és 049 része	8. Esedékességig megtartott értékpapírok	0032		
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú futamidejű pénzkihelyezések	0033		
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalattól és függő jogi személyektől	0035		
051 és 059 része	2. Követelések más kapcsolt személyektől	0036		
052 és 059 része	3. Követelések áruhitelre történt értékesítés alapján	0037		
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing-szerződéses értékesítés alapján	0038		
054 és 059 része	5. Zálogalapú követelések	0039		
055 és 059 része	6. Vitatott és kétes követelések	0040		
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú futamidejű követelések	0041		
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK</b>	0042	400	628

	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	4.338	4.278
<b>1. osztály</b>	<b>I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	1.666	1.666
10	1. Anyag, alkatrészek, szerszám és fogyóeszközök	0045		
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048		
14	5. Értékesítésre szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek	0050	1.666	1.666
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉS-ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	1.300	1.378
200 és 209 része	1. Belföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	0052		
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	0053		
202 és 209 része	3. Belföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	0054		
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	0055		
204 és 209 része	5. Belföldi vásárlók	0056	1.300	1.378
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057		
206 és 209 része	7. Egyéb értékesítés-alapú követelések	0058		
<b>21</b>	<b>III. SAJÁTOS ÜGYLETEKBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	0059		
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	630	434
<b>236</b>	<b>V. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN SZEREPLŐ PÉNZESZKÖZÖK</b>	0061		

<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	0	0
230 és 239 része	1. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és függő jogi személyek	0063		
231 és 239 része	2. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – más kapcsolt jogi személyek	0064		
232 és 239 része	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0065		
233 és 239 része	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0066		
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid futamidejű pénzkihelyezések	0067		
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ-EKVIVALENCEK ÉS KÉSZPÉNZ</b>	0068	742	800
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉK-ADÓ</b>	0069		
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b>	0070		
	<b>D. ATÍVUM ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	51.825	52.823
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM</b>	0072		
	<b>PASSZÍVUM</b>			
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	15.819	14.833
<b>30</b>	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	66	66
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404		
302	3. Letétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406	66	66
304	5. Társadalmi tőke	0407		

305	6. Szövetkezeti résztulajdonok	0408		
306	7. Kibocsátási díj	0409		
309	8. Egyéb alaptőke	0410		
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411		
<b>047 és 237</b>	<b>III. VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413		
<b>330</b>	<b>V. ÚJRAÉRTÉKELESI TARTALÉK A NEM DOLOGI VAGYON, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN</b>	0414		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. NEM MEGVALÓSULT NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁS ELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport követelési egyenlege a 330-at kivéve)</b>	0415		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. NEM MEGVALÓSULT VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁS ELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport tartozási egyenlege a 330-at kivéve)</b>	0416		
<b>34</b>	<b>VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	15.753	14.767
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0418	15.750	14.712
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0419	3	55
	<b>IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó évi veszteség	0423		
	<b>B. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424	30.456	30.567

<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	564	550
400	1. Garanciális időszak költségeinek tartalékolása	0426		
401	2. Tartalékolás a természeti kincsek megújítási költségeire	0427		
403	3. Tartalékolás a szerkezetváltás költségeire	0428		
404	4. Tartalékolások a dolgozói térítményekre és egyéb kedvezményekre	0429	564	550
405	5. Tartalékolások bírósági perköltségekre	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszú futamidejű tartalékolások	0431		
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0433+0434+0435+0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	29.892	30.017
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0433	29.892	29.892
411	2. Anyavállalatok és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434		
412	3. Egyéb kapcsolt jogi személyek iránti kötelezettségek	0435		
413	4. Egy évnél hosszabb futamidejű értékpapír- kibocsátás alapú kötelezettségek	0436		
414	5. Hosszú futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0437		
415	6. Hosszú futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7. Pénzügyi lízing-alapú kötelezettségek	0439		125
419	8. Egyéb hosszú futamidejű kötelezettségek	0440		
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441		
<b>42-től 49-ig (kivéve 498)</b>	<b>G. RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	5.550	7.423
<b>42</b>	<b>I. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	0	629



420	1. Rövid futamidejű hitelek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	0444		
421	2. Rövid futamidejű hitelek egyéb kapcsolt jogi személyektől	0445		
422	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0446		
423	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0447		
427	5. Állandó eszközök és az értékesítésre szánt félbeszakított ügyvitel eszközei alapján keletkezett kötelezettségek	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid futamidejű pénzügyi kötelezettségek	0449		629
<b>430</b>	<b>II. ÁTVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK</b>	0450	500	6
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	1.800	3.292
431	1. Beszállítók - belföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0452		
432	2. Beszállítók - külföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0453		
433	3. Beszállítók - más kapcsolt belföldi jogi személyek	0454		
434	4. Beszállítók - más kapcsolt külföldi jogi személyek	0455		
435	5. Belföldi beszállítók	0456	1.800	3.292
436	6. Külföldi beszállítók	0457		
439	7. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458		
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	1.000	1.169
<b>47</b>	<b>V. ÁFA-ALAPÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460	500	515
<b>48</b>	<b>VI. EGYÉB ADÓ-, JÁRULÉK ÉS ILLETMÉNY-KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0461	150	212
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b>	0462	1.600	1.600

	<b>D. TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG</b> <b>(0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414</b> <b>– 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 –</b> <b>0071) ≥ 0</b>	0463		
	<b>GY. PASSZÍVUM ÖSSZESEN (0424 + 0442 +</b> <b>0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	51.825	52.823
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM</b>	0465		

#### Indokolás az aktívum tételeihez

Az AKTÍVUM összege 52.823 ezer dinár (a megvalósítás **102%**):

AAF 0002 a vállalat állandó vagyona 47.917 ezer dinárt tesz ki (a megvalósítás **102%**), szerkezete a következő:

- szoftver, mely 53 ezer dinár értékben lett megvalósítva. Az informatikai eszközökbe beleértjük a szoftver és hardver részt is. A szoftver tétel a megvalósítása ugyan nem volt a tervben, mégis létrejött, mivel a hardver tételre többlet tervezve mint a szoftverre, mégis az utóbbira mutatkozott igény az év folyamán így az lett megvalósítva.

- ingatlanok, épületek és felszerelés 47.218 ezer dináros összegben (megvalósítás **100%**).

- értékpapírok 18 ezer dinár (megvalósítás **100%**).

AAF 0042 halasztott adóeszközök 628 ezer dináros összegben. (megvalósítás **57%** az előző időszakban megvalósított nagyobb nyereség miatt).

AAF 0043 forgótőke 4.278 ezer dinár (megvalósítás **99%**), amiből:

- kifizetett előlegek összege 1.666 ezer dinár (a tervhez képest a megvalósítás **100%**)

- követelések a vásárlóktól 1.378 ezer dinár (a tervhez képest a megvalósítás **106%**)

egyéb követelések 434 ezer dinár (megvalósítás **69%** a tervezett érték alatt), amelyek a magasabb fizetett társasági adó és munkavállalói követelések.. A megvalósítás és a terv közötti különbség a nyereség megvalósításában történt változás miatt keletkezett. A társaság pénzügyi lehetőségeivel összhangban nem valósultak meg a munkavállalókkal szembeni, a kollektív szerződésnek megfelelő kölcsönökkel szembeni követelések, ezért ezt a tételt a tervhez képest alacsonyabb szinten valósult meg.

- készpénz 800 ezer dinár (megvalósítás **108%**).

#### Indokolás a passzívum tételeihez

A PASSZÍVUM összege 52.823 ezer dinár (a megvalósítás **102%**):

AAF 0401 a vállalat tőkéje 14.833 ezer dinár értékben (a megvalósítás **94%**), ami a következőkből áll:

- állami tőke 66 ezer dinár (a megvalósítás **100%**)

- fel nem osztott nyereség 14.767 ezer dinár (a megvalósítás **94%**)

AAF 0424 hosszú futamidejű tartalékolások és kötelezettségek 30.567 ezer dinár összegben (a megvalósítás **100%**)

- tartalékolások a végkielégítésekre és térítményekre 550 ezer dinár (a megvalósítás **98%**).

- tőkévé konvertálható kötelezettségek 29.892 ezer dinár összegben (Zöldike piacssarnok), megvalósítás **100%**

- pénzügyi lízng alapú kötelezettségek egy évnél hosszabb esedékességgel 125 ezer dinár (megvalósítás **100%** a tervhez képest).

AAF 0442 rövid futamidejű kötelezettségek 7.423 ezer dinár (megvalósítás **134%** a tervhez képest), szerkezete:

- rövid futamidejű kötelezettségek 629 ezer dinár összegben (megvalósítás **100%**). Pénzügyi lízing-kötelezettségek egy évig terjedően.

- befogadott előlegek 6 ezer dinár összegben (megvalósítás **1%**), és a 2020-re előre megfizetett bevételeket tartalmazza, amit a működési program összeállításakor bizonytalan pontosan megtervezni.

- belföldi beszállítók iránti kötelezettségek 3.292 ezer dinár összegben (**183%-os** megvalósítás a tervhez képest), ami a beszállítók iránti pillanatnyi kötelezettségeket tükrözi a 2019.12.31-i napi állomány szerint. Megjegyezzük, hogy a vállalat kötelezettségeit a törvényes határidőn belül teljesíti.

- egyéb rövid futamidejű kötelezettségek 1.169 ezer dinár összegben. Ez a bérekkel kapcsolatos kötelezettségek tétele. **(117%-os megvalósítás a tervhez képest)**
- áfa-alapú kötelezettségek 515 ezer dinár összegben csak jelentéktelen mértékben emelkedtek, névlegesen 15 ezer dinárt tettek ki, amit lehetetlen pontosan megbecsülni a terv összeállításakor.
- az egyéb adókötelezettségek 212 ezer dinárt tesznek ki, ami 62 ezer dinárral van a tervezett szint felett.

## II 3. Eredménymérleg

1a. melléklet

EREDMÉNYMÉRLEG  
a 2019. 01. 01. és 2019.12. 31-e közötti időszakra

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2019.01.01-12.31.	Megvalósítás (becslés) 2019.01.01-12.31.
	<b>RENDES ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>			
<b>60-tól 65-ig, kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	68.806	64.908
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSI BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0
600	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1003		
601	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1004		
602	3. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1005		
603	4. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1006		
604	5. Bevétel hazai piacon eladott áruból	1007		
605	6. Bevétel külföldi piacon eladott áruból	1008		
<b>61</b>	<b>II. BEVÉTELEK TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	15.884	15.675
610	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1010		
611	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1011		
612	3. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1012		
613	4. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1013		

614	5. Bevétel hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1014	15.884	15.675
615	6. Bevétel külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1015		
64	<b>III. JUTALÉKOKBÓL, TÉRÍTÉSEKBŐL, ADOMÁNYOKBÓL, STB. SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>	<b>1016</b>	2.000	495
65	<b>IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK</b>	1017	50.922	48.738
	<b>RENDES ÜGYVITEL KIADÁSAI</b>			
<b>50-tól 55-ig, 62 és 63</b>	<b>B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	68.559	65.242
50	I. ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019		
62	II. TELJESÍTÉSEKBŐL ÉS ÁRUAKTIVÁLÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020		
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1021		
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	3.090	1.887
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	4.593	4.493
52	VII. BÉREK, BÉRJELLEGŰ TÉRÍTÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK	1025	29.948	29.215
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	20.522	18.645
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	2.400	3.100
541-től 549-ig	X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028	50	50
55	XI. NEM DOLOGI KÖLTSÉGEK	1029	7.956	7.852
	<b>V. ÜGYVITELI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	247	
	<b>G. ÜGYVITELI VESZTESEG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		334

<b>66</b>	<b>D. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	0	49
<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	0	0
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolt jogi személyektől	1035		
665	3. Bevételek kapcsolt jogi személyek nyereségében és közös ügyletekben való részvételből	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
<b>662</b>	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>		49
<b>663 és 664</b>	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAKIKÖTÉS POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1039</b>		
<b>56</b>	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	90	63
<b>56, kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEL VALÓ KAPCSOLATOK PÉNZÜGYI KIADÁSAI ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	0	0
560	1. Anyavállalatokkal és függő jogi személyekkel való kapcsolatok pénzügyi kiadásai	1042		
561	2. Egyéb függő jogi személyekkel való kapcsolatok kiadásai	1043		
565	3. Kapcsolt jogi személyek veszteségében és közös ügyletekben való részvételből eredő kiadások	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045		
562	<b>II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1046</b>	90	63
<b>563 és 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAKIKÖTÉS NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1047</b>		
	<b>E. FINANSZÍROZÁSI NYERESÉG (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>		

	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	90	14
683 és 685	Z. AZ EREDMÉNYMÉRLEGben VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK- ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK BEVÉTELEI	1050	195	150
583 és 585	I. AZ EREDMÉNYMÉRLEGben VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK- ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK KIADÁSAI	1051		100
<b>67, kivéve 68, 683 és 685</b>	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>	150	738
<b>57 és 58, kivéve 583 és 585</b>	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	<b>1053</b>	498	379
	L. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉGE (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4	61
	LY. L. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉGE (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056		
59-69	N. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057		
	<b>NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	4	61
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>		
	P. NYERESÉGA DÓ			
721	I. IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1060	1	6
722 része	II. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1061		
722 része	III. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓBEVÉTELEK	1062		
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEK	1063		
	<b>SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	3	55

	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	<b>I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG</b>	1066		
	<b>II. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG</b>	1067		
	<b>III. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET TERHELŐ NETTÓ VESZTESÉG</b>	1068		
	<b>IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOST TERHELŐ NETTÓ VESZTESÉG</b>	1069		
	<b>V. RÉSZVÉNYENKÉNTI KERESET</b>			
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070		
	2. Csökkentett (elkülönített) részvényenkénti kereset	1071		

#### **Indokolás a becsült bevétel-megvalósításhoz:**

##### **AAF 1001 Ügyviteli bevételek (realizációja 94%) 64.908 ezer dináros összegben. Szerkezete a következő:**

- AAF 1014 bevételek termékek és szolgáltatások eladásából – a piachasználati díjakból, a várostól a Vásárra kapott támogatás 15.675 dináros összegben. A tervezettnél 209ezer dinárral kisebb megvalósítás azért következett be, mert hónapról hónapra csökkent a bérlők száma a piacokon. A bérlők nagy száma rezervációs szerződés alapján fizetik a piachasználati díjat, közismert viszont, hogy a piachasználati díjat csak akkor fizettethetjük meg, ha a bérlő kint van a piacon.
- AAF 1016 a jutalékokból, támogatásokból és adományokból származó bevételek a tervezett szint 25%-ában valósultak meg 495 ezer dináro összegben, ami névlegesen 1.505 ezer dinárral kevesebb a tervezettnél. A megvalósítás tükrözi a Szabadka város költségvetéséből származó támogatási alapokat, amelyek faházak vásárlására szolgálnak a Winterfest téli vásár és más hasonló rendezvények szervezésére. A megvalósítás és a terv közötti eltérés azért keletkezett, mert nem írták ki a pályázatot a vásári rendezvények társfinanszírozására.
- AAF 1017 az egyéb ügyviteli bevételek a piaci egységek bérleti díjából és a vásári részvételi díjakból (a Winterfest Téli Vásáron és a 2019. évi Szabadkai Vásáron) származnak 48.738 ezer dináros összegben (a megvalósítás a tervhez képest **96%**, ami névlegesen 2.184 ezer dinárral kevesebb). A kisebb megvalósítás azért van, mert mind kifejezettebb a bérlők számának csökkenése, különösen a piaci üzlethelyiségek bérlői esetében, valamint mert el lett távolítva néhány idegen tulajdont képező montázs üzlethelyiség.

##### **AAF 1032 a pénzügyi bevételek 49 ezer dináros összegben a letétek kamataiból származó bevételek.**

A társaság nem tervezte ezeket a bevételeket, de ennek ellenére a megtakarítások miatt sikerült letétbe helyezni a pénzeszközöket a megtakarítások miatt, és ennek alapján realizálódott a betét kamatbeáramlása.

**AAF 1052 az egyéb bevételek** a másodlagos nyersanyagok eladásából származó bevételek, valamint a biztosítási díjaknak köszönhető bevételek a kártérítés alapján, valamint a leírt követelések megfizetésének köszönhetően, összesen 738 ezer dináros összegben a tervezett 150 ezer dinárhoz képest, ami nominálisan 588 ezer dinárral több a tervezettnél. Mivel ez a tétel az egyéb rendkívüli bevételeket tartalmazza, azokat nem lehet pontosan megbecsülni, milyen mértékű lesz a megvalósításuk.

#### **Indokolás a becsült kiadás-megvalósításhoz:**

##### **AAF 1018 az ügyviteli kiadások 65.242 ezer dináros összegben (95%-os megvalósítás) szerkezete:**



AAF 1023 anyagköltségek 1.887 ezer dináros összegben (a tervezetthez képest **61%-os** megvalósítás). Ezek a költségek a tervezettnél kisebb arányban valósultak meg, mivel nem volt szükség a saját kivitelezésű javításokhoz szükséges anyagok beszerzésére.

AAF 1024 üzemanyag és energiaköltségek 3.894 ezer dináros összegben (**98%-os** megvalósítás). A tervezetthez képest a megvalósítás alacsonyabb, mivel beterveztük az üzemanyag-drágulást, ami azonban nem következett be 2019-ben.

AAF 1025 a bérek, bérjellegű térítések és egyéb személyi kiadások összesen 29.215 ezer dináros összegben valósultak meg. Szerkezetük a következő: bérköltségek, a munkáltatót terhelő adó- és járulékköltségek, az igazgató- és a felügyelőbizottság juttatása, egyéb személyes kiadások, szolidáris segély a dolgozóknak, a dolgozók munkahelyi utaztatásának költségei, szolgálati utak költségei, úthasználati díjak. Ezek a költségek a tervezettnél **2%-kal** kisebb arányban valósultak meg. Ez az eltérés azért keletkezett, mert kisebbek voltak a szolgálati utak száma, mivel kevesebb ülést tartott a Szerbiai Piacok Ügyviteli Közössége, továbbá csökkent a szükséges tanfolyamok és hasonlók száma.

AAF 1026 a termelői szolgáltatások költségei 18.645 ezer dináros összegben a következőkből állnak: szállítási és PTT szolgáltatások költségei, alapeszközök és egyéb eszközök karbantartási költségei, a vásárrendezés költségei, reklám- és propaganda-költségek, egyéb szolgáltatások költségei, mint a piacok takarítása és fenntartása, a kommunális szolgáltatások, őrző-védő szolgálat, rágcsálómentesítés, munkavédelmi költségek (a megvalósítás **91%-os** a tervhez képest). A kisebb megvalósítás annak köszönhető, hogy a piacok tervezett karbantartási munkálatai nem valósultak meg a tervezett mértékben, mivel 2019-ban kevesebb volt a meghibásodás és üzemzavar.

AAF 1027 amortizációs költségek 3.100 ezer dináros összegben. (a megvalósítás 29%-kal haladja meg a tervezett szintet) Az említett eltérés azért keletkezett, mert egyes eszközök az alapeszközök közé lettek besorolva, miközben eredetileg az ingóságok közé tervezték a besorolásukat.

AAF 1028 a hosszú távú céltartalékok költsége a tervezett szinten 50 ezer dináros összegben valósult meg.

AAF 1029 nem dologi kiadások 7.852 ezer dináros összegben (a megvalósítás **1%-kal** haladja meg a tervezett szintet). Ezek a szellemi szolgáltatások, tanfolyamok és képzés költségei, egészségügyi szolgáltatások, ügyvédi szolgáltatások, tanúsítványozás költségei, programozói költségek, fordítói szolgáltatások, reprezentációs költségek, biztosítási díjak, adó- és fizetésforgalmi költségek, hirdetési, bér- és juttatás-csökkentési költségek, folyóirat-előfizetési díjak és illetékek költségei.

**AAF 1040 Pénzügyi kiadások**, a pénzügyi lízing kamatkiadásai összesen 63 ezer dinár értékben (a megvalósítás 70%-os a tervhez képest). A kisebb megvalósítás azért keletkezett, mert csökkenő irányzatot mutattak a pénzügyi lízing kamatai a variabilis rész változása következtében.

**AAF 1053 Egyéb kiadások:** humanitárius adományok, a követelések bírósági végrehajtás alapján történő megfizettetésének költségei, stb. A tervhez képest a megvalósítás 76%-os, ami névlegesen 379 ezer dinár, ami azért keletkezett, mert csökkentek a bírósági végrehajtás költségei a végrehajtó útján történő kinnlevőségek beszedésének csökkenésével.

A nettó nyereség 55 ezer dináros szinten valósult meg a tervezett 3 ezer dinárhoz képest, mivel a kiadások kisebb szinten valósultak meg a teljes árbevételhez képest az előzőekben lefektetett indokolásnak megfelelően.

## II 4. Jelentés a készpénzfolyamatokról

1b. melléklet

### JELENTÉS A KÉSZPÉNZFOLYAMATOKRÓL a 2019. 01. 01. és 2019.12. 31-e közötti időszakra

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Összeg	
		Terv 2019	Megvalósítás (becslés) 2019
		1	2
<b>A. ÜGYVITELLEL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>			
<b>I. Ügyviteli tevékenységből befolyó készpénz (1-től 3-ig)</b>	3001	71.340	70.545
1. Értékesítés és befogadott előlegek	3002	68.740	70.000
2. Ügyviteli tevékenység befolyt kamatai	3003		50
3. Rendes ügyvitel egyéb bevételei	3004	2.600	495
<b>II. Ügyviteli tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 5-ig)</b>	3005	64.345	71.395
1. Kifizetések beszállítóknak és kifizetett előlegek	3006	26.300	33.576
2. Bérek, bérjellegű térítések és egyéb személyes költségek	3007	29.915	29.255
3. Kifizetett kamatok	3008	90	70
4. Nyereségadó	3009	40	194
5. Egyéb közbevételek alapján történt kifizetések	3010	8.000	8.300
<b>III. Ügyvitelből befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3011	6.995	
<b>IV. Ügyvitelből kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3012		850
<b>B. BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGGEL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>			

<b>I. Beruházási tevékenységből befolyó készpénz (1-től 5-ig)</b>	3013	0	
1. Részvények és résztulajdon értékesítése (nettó bevétel)	3014		
2. Nem dologi vagyon, ingatlan, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök értékesítése	3015		
3. Egyéb pénzkihelyezések (nettó bevétel)	3016		
4. Beruházási tevékenységgel kapcsolatos kamatbevételek	3017		
5. Befolyt osztalék	3018		
<b>II. Beruházási tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 3-ig)</b>	3019	6.000	5.400
1. Részvény és résztulajdon vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		600
2. Nem dologi vagyon, ingatlan, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3021	6.000	5.400
3. Egyéb pénzkihelyezések (nettó kiáramlás)	3022		
<b>III. Beruházási tevékenységből befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3023		
<b>IV. Beruházási tevékenységből kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3024		
<b>V. FINANSZÍROZÁSSAL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>			
<b>I. Finanszírozási tevékenységből befolyó készpénz (1-től 5-ig)</b>	3025	0	
1. Alaptőke növelése	3026		
2. Hosszú futamidejű hitelek (nettó bevétel)	3027		
3. Rövid futamidejű hitelek (nettó bevétel)	3028		
4. Egyéb hosszú futamidejű kötelezettségek	3029		
5. Egyéb rövid futamidejű kötelezettségek	3030		
<b>II. Finanszírozási tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 6-ig)</b>	3031	400	600

1. Saját részvények és résztulajdonok kivásárlása	3032		
2. Hosszú futamidejű hitelek (kifizetések)	3033		
3. Rövid futamidejű hitelek (kifizetések)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kifizetések)	3035		
5. Pénzügyi lízing	3036	400	600
6. Kifizetett osztalék	3037		
<b>III. Finanszírozásból befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3038		
<b>IV. Finanszírozásból kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3039		
<b>G. KÉSZPÉNZ-BEÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3001 + 3013+ 3025)</b>	3040	71.340	70.545
<b>D. KÉSZPÉNZ-KIÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3005 + 3019+ 3031)</b>	3041	70.745	77.395
<b>GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ-BEÁRAMLÁS (3040 - 3041)</b>	3042	595	
<b>E. NETTÓ KÉSZPÉNZ-KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)</b>	3043		6.850
<b>Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN</b>	3044	147	7.650
<b>ZS. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ-ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3045		
<b>NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ-ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3046		
<b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	742	800

## II 5. A megvalósult ügyviteli mutatók elemzése

### Prilog 2

#### A tervezett és a megvalósult ügyviteli mutatók ismertetése

u 000 din

		2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
<b>Ügyviteli bevételek</b>	Terv	16.216	16.550	15.819	14.602
	Megvalósítás	15.195	14.778	14.783	-
	Megvalósítás a tervhez képest %-ban	-6%	-11%	-7%	-
	Megvalósítás a az előző éves tervhez képest %-ban	-	-3%	+0%	-1%
<b>Ügyviteli költségek</b>	Terv	45.379	46.158	47.087	50.211
	Megvalósítás	44.101	40.602	47.917	-
	Megvalósítás a tervhez képest %-ban	-3%	-12%	+2%	-
	Megvalósítás a az előző éves tervhez képest %-ban	-	-8%	+18%	+5%
<b>Árbevétel</b>	Terv	68.721	69.073	68.806	65.912
	Megvalósítás	66.366	63.664	64.908	-
	Megvalósítás a tervhez képest %-ban	-3%	-8%	-6%	-
	Megvalósítás a az előző éves tervhez képest %-ban	-	-4%	+2%	2%
<b>Kiadások összesen</b>	Terv	68.271	68.829	68.559	65.911
	Megvalósítás	64.313	64.675	65.242	-
	Megvalósítás a tervhez képest %-ban	-6%	-6%	-5%	-
	Megvalósítás a az előző éves tervhez képest %-ban	-	+1%	+1%	+1%
<b>Ügyviteli eredmény</b>	Terv	450	244	247	1
	Megvalósítás	2.053	-1.011	-334	-
	Megvalósítás a tervhez képest %-ban	+356%	-514%	-235%	-
	Megvalósítás a az előző éves tervhez képest %-ban	-	-149%	-67%	-100%
<b>Nettó eredmény</b>	Terv	63	2	3	36

	Megvalósítás	1.034	307	59	-
	Megvalósítás a tervhez képest %-ban	+1541%	+15250%	+1867%	-
	Megvalósítás a az előző éves tervhez képest %-ban	-	-70%	-81%	-39%
<b>Foglalkoztatottak száma 12.31-én</b>	Terv	23	21	21	21
	Megvalósítás	23	21	21	-
	Megvalósítás a tervhez képest %-ban	0%	0%	0%	-
	Megvalósítás a az előző éves tervhez képest %-ban	-	-9%	0%	0%
<b>Nettó átlagkereset</b>	Terv	54	57	61	66
	Megvalósítás	52	57	61	-
	Megvalósítás a tervhez képest %-ban	-4%	0%	0%	-
	Megvalósítás a az előző éves tervhez képest %-ban	-	+10%	+7%	8%
<b>Befektetések</b>	Terv	4.900	3.980	7.600	6.400
	Megvalósítás	892	3.500	7.600	-
	Megvalósítás a tervhez képest %-ban	-82%	-12%	0%	-
	Megvalósítás a az előző éves tervhez képest %-ban	-	+292%	+117%	-16%

Napomena: U poslednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, porede se plan za 2020. godinu i realizacija iz 2019. godine.

Prosečna neto zarada = zbir svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenih

	2017-ben mevalósított	2018-ban mevalósított	2019-ben mevalósított (tervezet)	Terv 2020-as évre
EBITDA	5.953	4.579	4.415	2.881
ROA	1,89	0,59	0,10	0,06
ROE	6,25	1,85	0,37	0,25
Működési pénzforgalom	5.718	2.905	0	6.950
Adósság/Tőke	2,23	2,34	2,56	2,95
Likviditás	1,73	1,57	1,76	0,52
Működési jövedelem % -ban	40,92	42,69	45,01	47,55

	000 dinárban			
	2017.12.31-i egyenleg	2018.12.31-i egyenleg	2019.12.31-i egyenleg	2020.12.31-i tervezett egyenleg
Hiteltartozás állami garancia nélkül	0	0	4.000.000	4.000.000
Hiteltartozás állami garanciával	0	0	0	0
Hiteltartozás összesen	0	0	4.000.000	4.000.000

		000 dinárban			
		2017. év	2018. év	2019. év	Terv 2020. évre
Támogatások	Terv	1.520.000	2.000.000	4.400.000	8.400.000
	Átvitt	1.520.000	2.000.000	4.095.000	-
	Megvalósított	1.520.000	2.000.000	4.095.000	-
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	500.000	0	0	0
	Átvitt	0	0	0	-
	Megvalósított	0	0	0	-
Teljes költségvetési bevétel	Terv	2.020.000	2.000.000	4.400.000	8.400.000
	Átvitt	1.520.000	2.000.000	4.095.000	-
	Megvalósított	1.520.000	2.000.000	4.095.000	-

#### Megjegyzés:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a vállalat adózás előtti nyeresége, amelyet úgy alakul ki, hogy csak az operatív költségeket vonjuk ki a kamatköltségek és értékcsökkenés kizárása nélkül. Úgy számolják ki, hogy az adózás előtti nyereséget/veszteséget módosítják a kamatköltségekkel és az értékcsökkenéssel.

ROA (Return on Assets) – Az eszközök megtérülésének aránya a nettó nyereség és az összes eszköz elosztásának arányával kapható meg.

ROE (Return on Equity) – A tőke megtérülési aránya a nettó nyereség és a tőke elosztásának arányával kapható meg.

Működési pénzforgalom - működési tevékenységből származó pénzforgalom

Az adósság/tőke aránya a teljes adósság (hosszú futamidejű tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid futamidejű kötelezettségek) és a tőke (az állapotmérleg teljes passzívum tétele) arányát mutatja.

A likviditás a forgóeszközök / rövid futamidejű kötelezettségek arányát mutatja

A likviditás a forgó eszközök és a rövid futamidejű kötelezettségek arányát mutatja.

Működési jövedelem % -ban - Bérek, fizetések és egyéb személyi jellegű ráfordítás arányát mutatja a működési jövedelemmel

## **A 2019. évi megvalósítás indokolása:**

A megvalósulás jelentős eltérése a következő mutatók megvalósításában jelentkezett:

- Az üzleti eredmény mutatója az alacsonyabb működési jövedelem realizálása miatt, ebből kifolyólag az üzleti eredmény realizálódása szintén csökkent -334 ezer dinárral az eredetileg tervezett 247 ezer dinárral szemben, következésképpen ez az indikátor is alacsonyabb szinten valósult meg.
- A nettó eredménymutató a tervnél magasabb szinten valósult meg, névlegessen 59 ezer dinár, míg a terv 3 ezer dinár volt. Az eltérés a bevételek tervezettnél magasabb teljesítésének oka, a biztonsági szolgálat közbeszerzési eljárása során összegyűjtött pénzeszközök alapján.

A többi mutató a tervezett értékeken belül valósult meg.

## **Indokolás a 2020. évi tervhez:**

A tervtől jelentős eltérés a következő mutatóknál történt:

- A nettó eredmény mutatója azt mutatja, hogy a nettó eredmény a 2020-ra várhatóan 39% -kal magasabb lesz, mint a 2019-ben becsült megvalósítás, ami a 2020-ra becsült bevételek és költségek arányából származik. Az említett eltérés 2019-hez viszonyítva névlegesen csak 23 ezer dinár.
- A beruházási mutató azt mutatja, hogy 2020-ra a beruházásokat 16% -kal kevesebbre tervezik, mint a 2019-ben becsült megvalósítás. 2019 folyamán a cégnek sikerült megvalósítania a városi piac építésére vonatkozó projektdokumentáció nagy részét a tejpiac meglévő helyén, valamint a Tesla telepi piacának a meglévő helyén történő építésére vonatkozó projektdokumentációt, míg a 2020-ra tervezett beruházások az említett beruházások projektdokumentációjának fennmaradó részét képviselik. .

## **Tevékenység az ügyviteli folyamatok előmozdítása és a vállalatirányítás terén**

2019 folyamán a vállalat elvégezte a Szabadka városi piac építésének koncepcióterve és geotechnikai tanulmányának kidolgozását a meglévő tejpiac helyszínén, azaz az év végére várhatóan szerződést köt a Jakab és Komor téren elhelyezkedő városi piac építésére vonatkozó tervezési és műszaki dokumentációs eljárásról, valamint városi piac alatt elhelyezkedő szennyvízhálózat áthelyezésére és rekonstrukciójára vonatkozó tervezési és műszaki dokumentáció kidolgozásáról. A projektdokumentáció várhatóan 2020 közepére fejeződik be azzal a céllal, hogy a már meglévő tejpiac helyszínén egy vadonatúj városi piac építésére irányuló beruházások tovább tervezhetőek legyenek.

Ezenkívül a Tesla telepen egy új piac felépítéséhez szükséges tervrajz és építési engedély, valamint építési terv beszerzését is kezdeményezték annak érdekében, hogy a jövőben egy teljesen új piac építését meg lehessen kezdeni a meglévő helyen.

2019 folyamán a társaság faházakat vásárolt a téli vásár és egyéb kapcsolódó rendezvények szervezésére Szabadka város költségvetésének finanszírozásával



### **III A 2020. ÉVI CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK**

#### **Célok**

- A piaci tevékenység előmozdítása és összehangolása az új jogszabályokkal, valamint a Szerbiai Piacok Ügyviteli Közösségének törvényhozási bizottságán keresztül részvétel a piaci tevékenységgel kapcsolatos előírások kidolgozásában;
- A vagyoni viszonyok rendezése, a piacok fenntartása és felújítása, mint pl. új, modern városi piac építése a tejjac meglévő helyén, valamint egy vadonatúj piac felépítése a Tesla telepi vegyes piac jelenlegi helyén
- A Nemzetközi és Regionális Gazdasági Vásár, valamint a Winterfest Téli Vásár megtartása a Szabadkai Piacok KKV szervezésében a szervezés színvonalának és a látogatottságnak a javításával, hogy a polgárok ezeket a rendezvényeket a város hagyományaként éljék meg.

#### **A célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységek**

A célok eléréséhez szükség van a következőkre:

- A piacokkal kapcsolatos vagyoni viszonyok rendezése
- Pénzeszközök befektetési célú biztosítása más forrásokból, mint amilyenek a költségvetési eszközök, az EU-alapok és nagykövetségi alapok, stb. pályázati forrásai.

#### **A piac elemzése**

A Szabadkai Piacok KKV összességében a Szerb Köztársaságban a piaciigazgatóságok élvonalában foglal helyet mind a piacok felszereltsége, kapacitásai, mind pedig a piaci létesítmények bérlőinek nyújtott szolgáltatások tekintetében. Méreteit (kapacitásait) tekintve a vállalat a negyedik helyen áll, közvetlenül a belgrádi, az újvidéki és a niši piaciigazgatóságok mögött. A felszereltséget illetően azonos a sorrend. Hangsúlyozzuk, hogy a Szabadkai Piacok KKV-nek nincs piaci monopóliuma, vagyis tevékenységét Szabadka területén a piaci versengés feltételei között végzi. A verseny tükröződik a szupermarketek formájában, amelyek növekvő mennyiségű friss gyümölcsöt és zöldséget kínálnak, valamint az „Tržnica“ RT, a „Trošarina“ bevásárlóközpont és az úgynevezett Savić csarnokok, amelyek hasonló termékeket árusítanak, mint a mi piacaink. Ezen túlmenően megjegyezzük az úgynevezett „udvari eladás” megjelenését, amely azt jelenti, hogy a lakosság a saját udvarában illetve a házak udvarának bejáratánál alakít ki elárúsítóhelyet a város különböző pontjain, ahonnan szezonális gyümölcsök, zöldségek kerülnek értékesítésre.

### A szabadkai Szabadkai Piacok KKV ügyviteli kockázatai

#### 1. A kockázatok azonosítása

A kockázatkezelés rendszere olyan folyamat, amelyben a Vállalat módszeresen foglalkozik az ügyvitelével kapcsolatos kockázatokkal. A vállalat ügyvitelében számos kockázattal találja magát szemben, amelyeknek lehetnek belső és külső forrásai, s amelyek mérlegelése nem maradhat el. A kockázatkezelés vállalati rendszerének célja az értéktérítés, valamint a kockázatok következményeinek a mérséklése. A kockázatok azonosítása olyan folyamat, amellyel azonosítják és dokumentálják a potenciális kockázatokat.

Sorszám	Ügyviteli terület	Kockázat
1.	Beruházások	Pénzeszközök elégtelensége a piacfelújításban tervezett beruházások megvalósításához
2.	Létesítmények karbantartása	Elégtelen erőforrások a piaci létesítmények és infrastruktúra megelőző és folyó karbantartására.
3.	Kommerciális ügyletek	Elégtelen erőforrások a vásárok és rendezvények szervezéséhez
		Forgalomcsökkenés a piacokon a bevásárlóközpontok megnyitása következtében
4.	Pénzügyek	Likviditási kockázat
		A követelések megfizetésének kockázata

#### 2. A kockázatok mérése

A kockázat valószínűségének és hatásának elemzése jelenti a kockázatok és a vállalat lehetőségei rangsorolásának alapjait. A kockázat valószínűsége a kockázati esemény előfordulásának a lehetőségét jelenti, míg a kockázat hatása a kockázati eseménynek a vállalati célokban kifejezésre jutó következményeit mutatja. A kockázat hatásai lehetnek: negatívak – *veszélyek* és pozitívak – *lehetőségek*.

##### 2.1. Hatásbecslés

A hatásbecslés tartalmazza a hatások becslését, amelyeket egy kedvezőtlen esemény megvalósulása gyakorolna a Vállalatra.

A kockázat hatásának mérése: 1 - Csekély; 2 - Közepes; 3 - Magas

Rangsorolás	Hatás	Kockázat
3	Magas	Pénzeszközök elégtelensége a piacfelújításban tervezett beruházások megvalósításához
3	Magas	Elégtelen erőforrások a piaci létesítmények és infrastruktúra megelőző és folyó karbantartására.
3	Magas	Elégtelen erőforrások a vásárok és rendezvények szervezéséhez
3	Magas	Forgalomcsökkenés a piacokon a bevásárlóközpontok megnyitása következtében
3	Magas	Likviditási kockázat
3	Magas	A követelések megfizetetésének kockázata

## 2.2. Valószínűség-becslés

A történések valószínűségének becslése arra tér ki, hogy mekkora egy kockázat előfordulásának a valószínűsége egy bizonyos időszak során.

A kockázat valószínűségének a mérése: 1 - Csekély; 2 - Közepes; 3 - Magas

Rangsorolás	Valószínűség	Kockázat
2	Közepes	Pénzeszközök elégtelensége a piacfelújításban tervezett beruházások megvalósításához
2	Közepes	Elégtelen erőforrások a piaci létesítmények és infrastruktúra megelőző és folyó karbantartására.
2	Közepes	Elégtelen erőforrások a vásárok és rendezvények szervezéséhez
3	Magas	Forgalomcsökkenés a piacokon a bevásárlóközpontok megnyitása következtében
2	Közepes	Likviditási kockázat
2	Közepes	A követelések megfizetetésének kockázata

## 2. 2. Kockázatkezelési folyamatábra

HA TÁS	3 Magas		<p>*Pénzeszközök elégtelensége a piacfelújításban tervezett beruházások megvalósításához</p> <p>*Elégtelen erőforrások a piaci létesítmények és infrastruktúra megelőző és folyó karbantartására.</p> <p>*Elégtelen erőforrások a vásárok és rendezvények szervezéséhez *Likviditási kockázat</p> <p>*A követelések megfizettetésének kockázata</p>	*Forgalomcsökkenés a piacokon a bevásárlóközpontok megnyitása következtében
	2 Közepes			
	1 Csekély			
		1 Csekély	2 Közepes	3 Magas
		VALÓSZÍNŰSÉG		

**IV A vállalatirányítás előmozdítása érdekében tervezett vállalati tevékenységek**

**V**

**VI**

**VII**

A vállalat menedzsmentje igyekszik professzionális tervezéssel és a vállalati erőforrások igazgatásával hozzájárulni a Szabadka város területén levő piacok jelenlegi értékének a megőrzéséhez és további fejlődésükhöz, a piaci tevékenység fejlesztéséhez, hogy ez a tevékenységi kategória továbbra is magas helyet foglaljon el a kereskedelmi láncban. A vállalat igyekszik megvalósítani az említett tevékenységeket, hogy a piacok megőrizzék vezető helyüket a lakosság friss élelmiszerekkel, más élelmiszerekkel illetve közfogyasztási cikkekkel való ellátásában., amely a piacok fenntartásával és újjáépítésével valósulhatna meg, például egy új, modern városi piac felépítésével a tejpiac jelenlegi helyén, valamint egy vadonatúj piac felépítésével a Tesla telepi piac jelenlegi helyén.

**VIII TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK RENDELTETÉS SZERINT**

**VIII 1. Állapotmérleg**

**2020.12.31-I ÁLLAPOTMÉRLEG**

**Prilog 3**

u 000 dinara

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF				
			Plan 31.03.2020.	Plan 30.06.2020.	Plan 30.09.2020.	Plan 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTÍVUM</b>					
0	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001				
	<b>A. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	44.898	52.129	51.441	50.211
1	<b>I. NEM DOLOGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	131	111	80	50
010 és 019 része	1. Beruházások a fejlesztésbe	0004				

011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalom, licenc, áru- és szolgáltatás- márkanév, szoftver és egyéb jogok	0005	131	111	80	50
013 és 019 része	3. Goodwill	0006				
014 és 019 része	4. Egyéb nem dologi vagyon	0007				
015 és 019 része	5. Nem dologi vagyon előkészületben	0008				
016 és 019 része	6. Nem dologi vagyon előlegei	0009				
<b>2</b>	<b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	44.749	52.000	51.343	50.143
020, 021 és 029 része	1. Telek	0011				
022 és 029 része	2. Épületek	0012	35.388	34.988	34.488	33.888
023 és 029 része	3. Berendezések és felszerelés	0013	4.872	4.544	4.405	3.805
024 és 029 része	4. Beruházási ingatlanok	0014				
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	0015	39	18		
026 és 029 része	6. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előkészületben	0016	4.450	12.450	12.450	12.450
027 és 029 része	7. Beruházás idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	0017				

028 és 029 része	8. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	0018				
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0	0	0
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és 039 része	2. Jóság törzsállomány	0021				
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022				
038 és 039 része	4. Biológiai eszközök előlegei	0023				
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	18	18	18	18
040 és 049 része	1. Részesedés függő jogi személyek tőkéjében	0025				
041 és 049 része	2. Részesedés társult jogi személyek tőkéjében és közös vállalkozásokban	0026				
042 és 049 része	3. Részesedés más jogi személyek tőkéjében és egyéb elidegeníthető értékpapírok	0027	18	18	18	18
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú futamidejű kihelyezések anyavállalatokba és függő jogi személyekbe	0028				
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú futamidejű kihelyezések más kapcsolt jogi személyekbe	0029				



045 része és 049 része	6. Hosszú futamidejű kihelyezések az országban	0030				
045 része és 049 része	7. Hosszú futamidejű kihelyezések külföldön	0031				
046 és 049 része	8. Esedékességig megtartott értékpapírok	0032				
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú futamidejű pénzkihelyezések	0033				
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0	0	0
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalattól és függő jogi személyektől	0035				
051 és 059 része	2. Követelések más kapcsolt személyektől	0036				
052 és 059 része	3. Követelések áruhitelre történt értékesítés alapján	0037				
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing-szerződéses értékesítés alapján	0038				
054 és 059 része	5. Zálogalapú követelések	0039				
055 és 059 része	6. Vitatott és kétes követelések	0040				
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú futamidejű követelések	0041				

288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0042	627	627	627	627
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	7.033	3.725	6.460	6.806
1. osztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	30	30	30	30
10	1. Anyag, alkatrészek, szerszám és fogyóeszközök	0045				
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048				
14	5. Értékesítésre szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek	0050	30	30	30	30
	II. ÉRTÉKESÍTÉS-ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	2.728	2.637	3.069	2.476
200 és 209 része	1. Belföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	0052				
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	0053				
202 és 209 része	3. Belföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	0054				

203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	0055				
204 és 209 része	5. Belföldi vásárlók	0056	2.728	2.637	3.069	2.476
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057				
206 és 209 része	7. Egyéb értékesítés-alapú követelések	0058				
<b>21</b>	<b>III. SAJÁTOS ÜGYLETEKBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	0059				
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	275	200	200	100
<b>236</b>	<b>V. AZ EREDMÉNYSZÁMLÁBAN VALÓS ÉRTÉKEN SZEREPLŐ PÉNZESZKÖZÖK</b>	0061				
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	0	0	0	0
230 és 239 része	1. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és függő jogi személyek	0063				
231 és 239 része	2. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – más kapcsolt jogi személyek	0064				
232 és 239 része	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0065				
233 és 239 része	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0066				

234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid futamidejű pénzkihelyezések	0067	0			
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ-EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ</b>	0068	3.500	358	2.520	3.500
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉK-ADÓ</b>	0069	0		141	200
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b>	0070	500	500	500	500
	<b>D. ATÍVUM ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	52.558	56.481	58.528	57.644
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM</b>	0072				
	<b>PASSZÍVUM</b>					
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	14.602	14.602	14.602	14.602
<b>30</b>	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	66	66	66	66
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404				
302	3. Letétek	0405				

303	4. Állami tőke	0406	66	66	66	66
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti résztulajdonok	0408				
306	7. Kibocsátási díj	0409				
309	8. Egyéb alaptőke	0410				
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411				
<b>047 és 237</b>	<b>III. VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412				
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413				
<b>330</b>	<b>V. ÚJRAÉRTÉKELESI TARTALÉK A NEM DOLOGI VAGYON, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN</b>	0414				
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. NEM MEGVALÓSULT NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁS ELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport követelési egyenlege a 330-at kivéve)</b>	0415				

<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. NEM MEGVALÓSULT VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁSELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport tartozási egyenlege a 330-at kivéve)</b>	0416				
<b>34</b>	<b>VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	14.536	14.536	14.536	14.536
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0418	14.500	14.500	14.500	14.500
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0419	36	36	36	36
	<b>IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESSEDÉS</b>	0420				
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421	0			
350	1. Előző évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó évi veszteség	0423	0	0	0	
	<b>B. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424	30.192	30.112	30.062	29.992
<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	100	100	100	100
400	1. Garanciális időszak költségeinek tartalékolása	0426				
401	2. Tartalékolás a természeti kincsek megújítási költségeire	0427				

403	3. Tartalékolás a szerkezetváltás költségeire	0428				
404	4. Tartalékolások a dolgozói térítményekre és egyéb kedvezményekre	0429	100	100	100	100
405	5. Tartalékolások a bírósági perek költségeire	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszú futamidejű tartalékolások	0431				
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0433+0434+0435+0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	30.092	30.012	29.962	29.892
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0433	29.892	29.892	29.892	29.892
411	2. Anyavállalatok és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434				
412	3. Egyéb kapcsolt jogi személyek iránti kötelezettségek	0435				
413	4. Egy évnél hosszabb futamidejű értékpapír-kibocsátás alapú kötelezettségek	0436				
414	5. Hosszú futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0437				
415	6. Hosszú futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0438				
416	7. Pénzügyi lízing-alapú kötelezettségek	0439	200	120	70	0

419	8. Egyéb hosszú futamidejű kötelezettségek	0440				
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441				
<b>42-től 49-ig (kivéve 498)</b>	<b>G. RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	7.764	11.767	13.864	13.050
<b>42</b>	<b>I. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	250	250	250	250
420	1. Rövid futamidejű hitelek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	0444				
421	2. Rövid futamidejű hitelek egyéb kapcsolt jogi személyektől	0445				
422	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0446				
423	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0447				
427	5. Állandó eszközök és az értékesítésre szánt félbeszakított ügylet eszközei alapján keletkezett kötelezettségek	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid futamidejű pénzügyi kötelezettségek	0449	250	250	250	250
<b>430</b>	<b>II. ÁTVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK</b>	0450	0	0	0	0
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	4.967	8.953	4.164	3.000



431	1. Beszállítók - belföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0452				
432	2. Beszállítók - külföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0453				
433	3. Beszállítók - más kapcsolt belföldi jogi személyek	0454				
434	4. Beszállítók - más kapcsolt külföldi jogi személyek	0455				
435	5. Belföldi beszállítók	0456	4.967	8.953	4.164	3.000
436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458				
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>47</b>	<b>V. ÁFA-ALAPÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460	550	849	0	600
<b>48</b>	<b>VI. EGYÉB ADÓ-, JÁRULÉK ÉS ILLETMÉNY-KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0461	797	515	250	0
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b>	0462			8.000	8.000
	<b>D. TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				

	<b>GY. PASSZÍVUM ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	52.558	56.481	58.528	57.644
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM</b>	0465				

**Magyarázat:**

A 2020-os mérleget körülbelül 2019-es szintre tervezik, mégpedig úgy, hogy összhangban álljon a tervezett eredménykimutatással és a mérlegtételeket érintő tervezett akvizíciókkal.

## VIII 2. Eredénymérleg

3a.  
melléklet

## EREDMÉNYMÉRLEG a 2020.01.01. – 12.31. közötti időszakra

000  
dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG			
			Terv 2020.01.01.- 12.31.	Terv 2020.01.01.- 06.30.	Terv 2020.01.01.- 09.30.	Terv 2020.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>RENDES ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>					
<b>60-tól 65-ig, kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	17.200	34.900	49.600	65.912
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSI BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0	0	0
600	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1003				
601	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1004				

602	3. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1005				
603	4. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1006				
604	5. Bevétel hazai piacon eladott áruból	1007				
605	6. Bevétel külföldi piacon eladott áruból	1008				
<b>61</b>	<b>II. BEVÉTELEK TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	2.400	7.900	12.300	15.684
610	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1010				
611	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1011				
612	3. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1012				
613	4. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1013				
614	5. Bevétel hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1014	2.400	7.900	12.300	15.684
615	6. Bevétel külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1015				
64	<b>III. JUTALÉKOKBÓL, TÉRÍTÉSEKBŐL, ADOMÁNYOKBÓL, STB. SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>	<b>1016</b>				

65	<b>IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK</b>	1017	14.800	27.000	37.300	50.228
	<b>RENDES ÜGYVITEL KIADÁSAI</b>					
<b>50-tól 55-ig, 62 és 63</b>	<b>B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	15.717	31.309	49.489	65.911
50	I. ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019				
62	II. TELJESÍTÉSEKBŐL ÉS ÁRUAKTIVÁLÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020				
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1021				
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	391	783	1.174	1.565
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	1.193	2.385	3.578	4.770
52	VII. BÉREK, BÉRJELLEGŰ TÉRÍTÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK	1025	7.792	15.648	23.583	31.342
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	4.327	8.345	14.992	20.009
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	700	1.400	2.100	2.800

541-től 549-ig	X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028	0	0	0	50
55	XI. NEM DOLOGI KÖLTSÉGEK	1029	1.314	2.748	4.062	5.375
	<b>V. ÜGYVITELI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	1.483	3.591	111	1
	<b>G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				
66	<b>D. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	10	20	30	50
66, kivéve 662, 663 és 664	<b>I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	10	20	30	50
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	1034				
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsoló jogi személyektől	1035				
665	3. Bevételek kapcsoló jogi személyek nyereségében és közös ügyletekben való részesítésként	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037	10	20	30	50
662	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>				
663 és 664	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAKIKÖTÉS POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1039</b>				

<b>56</b>	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	10	20	30	40
<b>56, kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEK VALÓ KAPCSOLATOK PÉNZÜGYI KIADÁSAI ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	10	20	30	40
560	1. Anyavállalatokkal és függő jogi személyekkel való kapcsolatok pénzügyi kiadásai	1042				
561	2. Egyéb függő jogi személyekkel való kapcsolatok kiadásai	1043				
565	3. Kapcsolt jogi személyek veszteségében és közös ügyletekben való részvételből eredő kiadások	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	10	20	30	40
562	<b>II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1046</b>				
<b>563 és 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAKIKÖTÉS NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1047</b>				
	<b>E. FINANSZÍROZÁSI NYERESÉG (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>				10
	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	0	0	0	
683 és 685	Z. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK-ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK BEVÉTELEI	1050	0	0	0	125
583 és 585	I. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK-ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK KIADÁSAI	1051	0	0	0	100

67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	0	20	50	125
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	30	60	90	120
	L. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉGE (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.453	3.551	71	41
	LY. L. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉGE (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056				
59-69	N. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057				
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.453	3.551	71	41
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. NYERESÉGADÓ					
721	I. IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1060				5
722 része	II. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1061				



722 része	III. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓBEVÉTELEK	1062				
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEK	1063				
	<b>SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	1.453	3.551	71	36
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066				
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET TERHELŐ NETTÓ VESZTESÉG	1068				
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOST TERHELŐ NETTÓ VESZTESÉG	1069				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI KERESET					
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070				
	2. Csökkentett (elkülönített) részvényenkénti kereset	1071				

**Indoklás a bevételi tervhez:**

**AAF 1001 Ügyviteli bevételek 65.912 ezer dináros összegben a következőkből tevődnek össze:**

- AAF 1014 bevételek termékek és szolgáltatások eladásából – a piachasznlati díjakból és a várostól a Vásárra kapott támogatásból, 15.684 dináros összegben.  
-AAF 1017 az egyéb ügyvieli bevételek a piaci egységek bérleti díjából és a vásári részvételi díjakból (a Winterfest Téli Vásáron és a 2020. évi Szabadkai Vásáron) származnak, mindösszesen 50.228 ezer dináros összegben.

**AAF 1032 Pénzügyi bevételeket** a vállalat 50 ezer dinár értékben tervez megvalósítani 2020-ban, a lekötött betéti kamatból.

**AAF 1050 Az értékek egyeztetéséből származó bevételek** a leírt és behajtott követelések értékének egyeztetéséből származó bevételeket tükrözik, 125 ezer dinár összegben.

**AAF 1052 Egyéb bevételek** 150 ezer dinár, amelyek a másodlagos nyersanyagok eladásából, valamint a leírt követelések megfizettetéséből származó tervezett rendkívüli bevételek alkotnak.

#### **Indoklás a kiadások tervéhez:**

**AAF 1018 az ügyviteli kiadások 65.911 ezer dináros összegének szerkezete:**

AAF 1023 anyagköltségek 1.565 ezer dináros összegben.

AAF 1024 üzemanyag és energiaköltségek 4.770 ezer dináros összegben.

AAF 1025 bérköltségek, bérjellegű térítések és egyéb személyes kiadások 31.342 ezer dinár. Szerkezetük a következő: bérköltségek, a munkáltatót terhelő adó- és járulékköltségek, az igazgató- és a felügyelőbizottság juttatásai, egyéb személyes kiadások, szolidáris segély a dolgozóknak, a dolgozók munkahelyi utaztatásának költségei, szolgálati utak költségei, úthasználati díjak.

AAF 1026 a termelői szolgáltatások költségei 20.009 ezer dináros összegben a következőkből állnak: szállítási és PTT szolgáltatások költségei, alapeszközök és egyéb eszközök karbantartási költségei, a vásárrendezés költségei, reklám- és propaganda-költségek, egyéb szolgáltatások költségei, mint a piacok takarítása és fenntartása, a kommunális szolgáltatások, őrző-védő szolgálat, rágcsálómentesítés, munkavédelmi költségek.

AAF 1027 amortizációs költségek 2.800 ezer dináros összegben.

AAF 1028 hosszú távú céltakarékok költségei amelyek tartalmazzák a végkielégítés céltartalékát 50 ezer dináros összegben.

AAF 1029 nem dologi kiadások 5.375 ezer dináros összegben. Ezek a szellemi szolgáltatások, tanfolyamok és képzés költségei, egészségügyi szolgáltatások, ügyvédi szolgáltatások, tanúsítványozás költségei, programozói költségek, fordítói szolgáltatások, reprezentációs költségek, biztosítási díjak, adó- és fizetésforgalmi költségek, hirdetési, bér- és juttatás-csökkentési költségek, folyóirat-előfizetési díjak és illetékek költségei.

**AAF 1040 Pénzügyi kiadások**, a pénzügyi lízing kamatkiadásai és egyéb kiadások 40 ezer dináros összegben.

**AAF 1051 Az értékek egyeztetéséből származó költségek** tükrözik a leírt és behajtott követelések értékének egyeztetéséből származó költségeket.

**AAF 1053 Egyéb kiadások:** humanitárius adományok, a követelések bírósági végrehajtás alapján történő megfizettetésének költségei, egyéb rendkívüli kiadások 120 ezer dinár összegben.

A nettó eredmény tervezett szintje 36 ezer dinár, hasonlóan a 2019. évihez, amikor a nettó eredmény tervezett szintje 3 ezer dinárt tett ki.

### VIII 3. Jelentés a készpénzfolyamatokról

3b. melléklet

#### JELENTÉS A KÉSZPÉNZFOLYAMATOKRÓL a 2020.01.01. – 12.31. közötti időszakban

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Összeg			
		Terv 2020.01.01.- 03.31.	Terv 2020.01.01.- 06.30.	Terv 2020.01.01.- 09.30.	Terv 2020.01.01.- 12.31.
<b>A. ÜGYVITELLEL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>					
<b>I. Ügyviteli tevékenységből befolyó készpénz (1-től 3-ig)</b>	3001	30.512	47.016	67.018	87.050
1. Értékesítés és befogadott előlegek	3002	23.500	40.000	60.000	78.800
2. Ügyviteli tevékenység befolyt kamatai	3003	12	16	18	50
3. Rendes ügyvitel egyéb bevételei	3004	7.000	7.000	7.000	8.200
<b>II. Ügyviteli tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 5-ig)</b>	3005	26.379	43.331	62.048	80.100
1. Kifizetések beszállítóknak és kifizetett előlegek	3006	15.200	22.000	30.000	39.168
2. Bérek, bérjellegű térítések és egyéb személyes költségek	3007	8.000	16.000	23.400	31.342

3. Kifizetett kamatok	3008	16		83	40
4. Nyereségadó	3009	111	222	364	50
5. Egyéb közbevételek alapján történt kifizetések	3010	3.052	5.109	8.201	9.500
<b>III. Ügyvitelből befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3011	4.133	3.685	4.970	6.950
<b>IV. Ügyvitelből kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3012				
<b>B. BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGGEL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>					
<b>I. Beruházási tevékenységből befolyó készpénz (1-től 5-ig)</b>	3013	0	0	0	0
1. Részvények és résztulajdon értékesítése (nettó bevétel)	3014				
2. Nem dologi vagyon, ingatlan, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök értékesítése	3015				
3. Egyéb pénzkihelyezések (nettó bevétel)	3016				
4. Beruházási tevékenységgel kapcsolatos kamatbevételek	3017				
5. Befolyt osztalék	3018				
<b>II. Beruházási tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 3-ig)</b>	3019	8.000	8.000	8.000	8.000
1. Részvény és résztulajdon vásárlása (nettó kiáramlás)	3020				

2. Nem dologi vagyon, ingatlan, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3021	8.000	8.000	8.000	8.000
3. Egyéb pénzkihelyezések (nettó kiáramlás)	3022				
<b>III. Beruházási tevékenységből befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3023				
<b>IV. Beruházási tevékenységből kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3024	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>V. FINANSZÍROZÁSSAL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>					
<b>I. Finanszírozási tevékenységből befolyó készpénz (1-től 5-ig)</b>	3025				
1. Alaptőke növelése	3026				
2. Hosszú futamidejű hitelek (nettó bevétel)	3027				
3. Rövid futamidejű hitelek (nettó bevétel)	3028				
4. Egyéb hosszú futamidejű kötelezettségek	3029				
5. Egyéb rövid futamidejű kötelezettségek	3030				
<b>II. Finanszírozási tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 6-ig)</b>	3031	124	327	450	450
1. Saját részvények és résztulajdonok kivásárlása	3032				
2. Hosszú futamidejű hitelek (kifizetések)	3033				

3. Rövid futamidejű hitelek (kifizetések)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kifizetések)	3035				
5. Pénzügyi lízing	3036	124	327	450	450
6. Kifizetett osztalék	3037				
<b>III. Finanszírozásból befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3038				
<b>IV. Finanszírozásból kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3039	124	327	450	450
<b>G. KÉSZPÉNZ-BEÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3001 + 3013+ 3025)</b>	3040	30.512	47.016	67.018	87.050
<b>D. KÉSZPÉNZ-KIÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3005 + 3019+ 3031)</b>	3041	34.503	51.658	70.498	88.550
<b>GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ-BEÁRAMLÁS (3040 - 3041)</b>	3042				
<b>E. NETTÓ KÉSZPÉNZ-KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)</b>	3043	3.991	4.642	3.480	1.500
<b>Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN</b>	3044	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>ZS. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ-ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3045	0	0	0	0
<b>NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ-ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3046				
<b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	1.009	358	1.520	3.500

#### IV 4. Árbevétel:

Bevétel neve	Terv 2019	Becslés 2019	Terv 2020	Index		
				3/2	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek a piaci helypénzből	13.500.000,00	13.750.414,88	13.925.000,00	102	103	100
Bevétel a bérleti díjakból	47.381.000,00	45.335.610,97	45.557.000,00	96	96	100
<b>Piaci tevékenység bevételei</b>	<b>60.881.000,00</b>	<b>59.086.025,85</b>	<b>59.482.000,00</b>	97	98	101
Bevétel a Vároستól - a faházak beszerzésére	500.000,00	495.000,00	0	99	0	0
Bevételek a vásári rendezvényekből és a Winterfesttől – saját bevételek	3.341.665,33	3.409.118,40	4.663.333,33	102	140	137
Bevételek a Vásártól – bevételek a Vároستól	1.666.666,67	1.666.666,67	1.666.666,67	100	100	100
Bevételek a vásári rendezvényekre megpályázott összegekből – a VAT pénzeszközeinek átcsoportosításából	166.666,67	166.666,67	0	100	0	0
Bevételek a felszerelés bérbeadásából a kül. rendezv.	250.000,00	71.108,32	100.000,00	28	40	141
Egyéb bevételek	150.000,00	751.957,64	125.000,00	501	83	17
Pénzügyi bevételek	0	48.837,70	50.000,00	-	-	102
Bevételek a rövid futamidejű követelések összehangolásából	195.000,00	150.000,00	125.000,00	77	64	83
<b>Egyéb tevékenység bevételei</b>	<b>8.269.998,67</b>	<b>6.759.355,40</b>	<b>6.730.000,00</b>	82	81	100
<b>Összesen</b>	<b>69.150.998,67</b>	<b>65.845.381,25</b>	<b>66.212.000,00</b>	95	96	101

Áfa nélkül kimutatva

#### Indokolás a becsült megvalósításhoz:

A piaci helypénzből származó bevételek, amelyek felölelik az eredménymérleg 614-es számláján szereplő bevételek egy részét, a tervezett 2%-nál valamivel nagyobb mértékben valósultak meg, a bérleti díjakból származó bevételek, vagyis az eredménymérleg 650-es számláján szereplő bevételek egy része pedig kisebb mértékben valósul meg a tervezetnél. Az említett bevételek a tervezettnél 6%-kal kisebb arányban, vagyis névlegesen 4.050.419,22 dinárral a tervezett szint alatt, mivel az év folyamán csökkent a bérlők száma.

A várostól származó bevételek a faházak beszerzéséhez jelentéktelen 1%-kal kisebb értékben valósultak meg a faházak kisebb beszerzési ára miatt.

A bevételek a Vásártól – saját bevételek az eredménymérleg 650-es számlaszámán a tervezettnél nagyobb mértékben valósultak meg, mégpedig 2%-kal, ami nominálisan 67.453,07 dinárt tesz ki, mivel nőtt a Winterfest standjainak a bérleti díjából származó bevétel a kiállítók számának a növekedése következtében.

Bevételek a Vásártól – a várostól származó bevételek a tervezett mértékben 100%-ban valósultak meg.

Az eredménymérleg 640-es számlaszáma alatti Pályázati bevételek nem valósultak meg, mivel Vajdaság AT részéről nem írták ki a pályázatot a 2019. évi vásári rendezvények társfinanszírozására.

Vásárszervezési bevételek – Vajdaság AT által átutalt bevételek 100%-ban megvalósultak.

A felszerelés különböző rendezvényekre történő bérbeadásából származó bevételek a 650-es számla alatti bevételek részét képezik, a faházak és a pavilonok Szabadka város területén történő bérbeadásából származó bevételeket tartalmazzák. A megvalósítás mindössze 23%-ban érte el a tervezett szintet, ami névlegesen 178.891,68 dináros eltérést jelent. Ezeket a bevételeket nagyon nehéz előrelátni mert a különböző rendezvények szervezőitől és igényeitől függnek.

A 670-es számla alatti Egyéb bevételek a tervezettnél magasabb szinten valósultak meg, mivel ezt a tételt a bizonytalanság miatt nem lehet pontosan tervezni a működési terv összeállításakor. Ezek a bevételek a másodlagos nyersanyagok eladásából és a biztosítási díjak befizetéséből származnak a kártalanítási követelések, valamint a leírt kinnlevőségek megfizetésének köszönhetően. A megvalósítás tervtől való eltérése 601.957,64 dinárt tesz ki, ami százalékban kifejezve 501%-ot tesz ki.

Rövid lejáratú követelésekből származó bevételek a tervezetből 77%-ban valósultak meg, ami nominálisan 45.000 dinárral kisebb a tervezetnél. Pontos megvalósítását ezeknek a bevételeknek nehéz előrelátni, mert a 60 naptól idősebb követelések megfizetetéséből származnak, ami évről évre eltér.

#### **Indokolás a tervhez:**

A 2020. évi bevételeket a 2019. évi becsült megvalósítás alapján tervezzük.

Emellett a vállalat tervezi a vásárokból megvalósítható bevételek növekedését 2020-ban a kiállítók számának várható növekedése miatt 37%-kal nagyobb arányban, mint 2019-ben.

A vásári rendezvényekből származó bevételeket – a Vároستól származó bevételeket a 2019. évi szinttel azonosan tervezzük.

A berendezések különböző rendezvényekre történő bérbeadásából származó bevételek a 2019. évinél 41%-kal magasabb szinten, azaz névlegesen 28.892 dinárt tervezünk, mivel a kiállítói létesítmények számának a növekedése hozzájárul az ilyen jogcímen megvalósuló bevételek növekedéséhez.

Tervezett egyéb bevételek 125.000 dinár értékben, ami tükrözi a másodlagos nyersanyagok eladását, amit a vállalat minden évben végez, szelektív hulladék átadásából ami egész évben folyamatos (papírhulladék, vashulladék, lemezek stb.).

A pénzügyi bevételek tervezetten a 2019. év átlagához viszonyítva tervezettek, amik a lekötött betétekből származnak vagyis látványalapok a cég számláin.

Rövid lejáratú követelésekből származó bevétel 83%-an van tervezve a 2019. évhez viszonyítva. Pontos megvalósítását ezeknek a bevételeknek nehéz előrelátni, mert a 60 naptól idősebb követelések megfizetetéséből származnak.

Emellett a bevételeket a jelenleg hatályos árakkal számolva tervezzük, amelyeket a piacszolgáltatási díjak jóváhagyásáról szóló, III-38-3/2019 számú határozat tartalmaz, összhangban a 2020. évi működési terv, illetve a 2020-2022-es időszakra szóló hároméves működési terv elemeinek a meghatározásáról szóló Rendelettel a közvállalatok és más, közérdekű tevékenységet ellátó szerveződési formák számára (SZK Hiv. Közlönyének 74/2019. sz.).

#### **A vállalat pénzelésének módja:**

A vállalat működését teljes egészében saját bevételekből finanszírozzák, kivéve a vásárszervezési részt, amihez a vállalat költségvetési támogatásban részesül, továbbá a pályázati bevételeknél 2.000.000 dináros összegben. A vállalatvezetés irányelve, hogy minden üzleti évben a beruházásokra és a piaci létesítmények állagjavító karbantartására fordítsa az éves árbevételnek legalább a 15%-át.

A Vállalat bevételeit az alábbi fő piacokból valósítja meg:

1. Tejpiac
2. Tesla-telepi vegyes piac
3. Zöldpiac - Nagybani piac
4. Zöldike piac a Harcosok sorakozója Lakótelepen

valamint az idényjellegű árusításra szolgáló lokációkon, összhangban a 2019.11.29-én kelt, III-352-1169/2019 számú határozattal A Szabadka város területén elhelyezhető egyéb létesítmények, berendezések és felszerelések kihelyezési terve alapján (Szabadka város Hiv. Lapjának 34/15 és 22/17. sz.).



**Vásári bevételek terve 2020:**

Sorsz.	Bevétel neve	Áfa nélküli összeg	Áfás összeg
1	A kiállítók részvételi díja	1.963.333,33	2.356.000,00
2	Szabadka Város céleszközei	1.666.666,67	2.000.000,00
	<b>Összesen</b>	<b>3.630.000,00</b>	<b>4.356.000,00</b>

**Megjegyzés: A bevételek Áfa nélkül vannak kimutatva**

**Vásári kiadások terve 2020:**

Sorsz.	Költség neve	Áfa nélküli összeg	Áfás összeg
1	Standok tervezése, építése és felszerelése (KÉKB)	1.360.000,00	1.632.000,00
2	Sportcsarnok bérleti díja	166.666,67	200.000,00
3	A standok elektromos hálózatának kiépítése, szállítási költségek, villástargonca díja, a rendezvény őrző-védő szolgálatának költségei, takarítás, üzemanyagköltségek	241.166,67	289.400,00
4	Anyagok és vásári katalógus, reklámok, vásári tájékoztatások, serlegek, irodaszerek, újratemelési anyagok	333.000,00	399.600,00
5	Hangosítás, tolmácdíj, művelődési műsorok szervezése, vásárszervezési segéd személyzet igénybevétele, mesh vászon kidolgozása, videófelvevételek készítése, vásári felszerelés beszerzése, térítés a zeneművek nyilvános közvetítése/bemutatása utáni szerzői jogdíjak után	354.166,67	425.000,00
6	A rendezvény és a kiállított tárgyak biztosítása	25.000,00	30.000,00
7	Összeszerelés és bontás, színpaddíszítés költségei, egyéb költségek	150.000,00	180.000,00
	<b>Összesen</b>	<b>2.630.000,00</b>	<b>3.156.000,00</b>

**Megjegyzés: A kiadások Áfa nélkül vannak kimutatva**

Szabadka Város költségvetéséből a 2.000.000 dináros támogatást a következőkre fordítjuk:

- standok tervezése, építése és felszerelése, 1.440.000,00 dinár összegben
- a standok elektromos hálózatának kiépítése, szállítási költségek, villástargonca díja, a rendezvény őrző-védő szolgálatának költségei, takarítás, üzemanyagköltségek 180.000,00 dináros összegben
- anyagok és vásári katalógus nyomtatása, mesh vászon kidolgozása, reklámok, vásári tájékoztatások, serlegek, irodaszerek, újratemelési anyagok 236.000,00 dináros összegben
- hangosítás, tolmácdíj, művelődési műsorok szervezése, vásárszervezési segéd személyzet igénybevétele, mesh vászon kidolgozása, videófelvevételek készítése, vásári felszerelés beszerzése, térítés a zeneművek nyilvános közvetítése/bemutatása utáni szerzői jogdíjak után 80.000,00 dináros összegben
- a rendezvény és a kiállított tárgyak biztosítása 25.000,00 dináros összegben
- összeszerelés és bontás, színpaddíszítés költségei, egyéb költségek 39.000,00 dináros összegben.

A vállalat azon az alapon szervezi a Susajam 2020-as vásárt és részesül költségvetési támogatásból, hogy a vállalat be van jegyezve vásárszervezésre, s mert Szabadka várostól megbízást kapott a rendezvény szervezésére.

Az eszközök felhasználása az említett rendezvény megszervezésének és lebonyolításának az ütemében történik.

**A Winterfest 2020 tervezett bevételei:**

1	A kiállítók részvételi díja	2.700.000,00
	<b>Összesen</b>	<b>2.700.000,00</b>

**A Winterfest 2020 kiadásainak terve:**

1	Világítás	110.000,00
2	Mosdóhasználat/bérlet	25.000,00
3	Díszítés	140.000,00
4	A létesítmények és a felszerelés bérlete	78.000,00
5	Létesítmények szállítási díja	10.000,00
6	Őrző-védő szolgálat	500.000,00
7	Takarítás	40.000,00
8	Betlehem-szobrok és egyéb felszerelés	0,00
9	Munkálatok	290.000,00
10	Térítés zeneművek nyilvános közvetítése/bemutatása utáni jogdíjakra	4.500,00
11	A Téliapó által osztogatott édességek beszerzési költségei	2.500,00
12	A rendezvény és a kiállított tárgyak biztosítása	10.000,00
13	Egyéb költségek	100.000,00
	<b>Összesen</b>	<b>1.310.000,00</b>

**IV 5. Kiadások:**

Számla	Kiadás neve	Terv 2019	Becsült megvalósítás 2019	Trev 2020	Index 4/3	Index 5/3	Index 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
5120	Folyó karbantartás anyagköltségei	1.340.000,00	784.388,79	900.000,00	0,59	0,67	1,15
5122	Irodaszerek költségei	400.000,00	284.269,47	290.000,00	0,71	0,73	1,02
5123	Ingóságok leírása	1.350.000,00	818.698,15	375.000,00	0,61	0,28	0,46
<b>512</b>	<b>Egyéb dologi költségek</b>	<b>3.090.000,00</b>	<b>1.887.356,41</b>	<b>1.565.000,00</b>	<b>0,61</b>	<b>0,51</b>	<b>0,83</b>
5130	Elhasznált elektromos energia	3.723.000,00	3.722.980,22	3.900.000,00	1,00	1,05	1,05
5133	Elhasznált üzemanyag és kenőanyagok	750.000,00	654.358,84	740.000,00	0,87	99	1,13
5139	Fűtési költségek	120.000,00	115.546,38	130.000,00	0,96	1,08	1,13
<b>513</b>	<b>Üzemanyag- és energiaköltségek</b>	<b>4.593.000,00</b>	<b>4.492.885,44</b>	<b>4.770.000,00</b>	<b>0,98</b>	<b>1,04</b>	<b>1,06</b>
5200	A dolgozók bruttó bérköltségei	21.639.375,00	21.419.779,52	23.376.036,49	0,99	1,08	1,09
<b>520</b>	<b>A dolgozók bruttó bérköltségei</b>	<b>21.639.375,00</b>	<b>21.419.779,52</b>	<b>23.376.036,49</b>	<b>0,99</b>	<b>1,08</b>	<b>1,09</b>
5210	Bérek és juttatások utáni munkáltatói adók és járulékok	3.902.986,00	3.770.538,15	4.116.333,07	0,97	1,05	1,09
<b>521</b>	<b>Bérek és juttatások utáni munkáltatói adók és járulékok</b>	<b>3.902.986,00</b>	<b>3.770.538,15</b>	<b>4.116.333,07</b>	<b>0,97</b>	<b>1,05</b>	<b>1,09</b>
5260	Felügy. bizottsági tagok juttatásának költségei	1.462.025,28	1.462.025,28	1.518.987,24	1,00	1,04	1,04
<b>526</b>	<b>Felügy. bizottsági tagok juttatásának költségei</b>	<b>1.462.025,28</b>	<b>1.462.025,28</b>	<b>1.518.987,24</b>	<b>1,00</b>	<b>1,04</b>	<b>1,04</b>
5290	Dolgozók szolgálati utainak költségterítése	450.000,00	368.506,51	370.000,00	0,82	0,82	1,00
5291	Segély a foglalkoztatottaknak	1.176.000,00	989.268,20	976.000,00	0,84	0,83	0,99
5299	Egyéb személyi kiadások	1.318.000,00	1.204.694,65	985.000,00	0,91	0,75	0,82
<b>529</b>	<b>Egyéb személyi kiadások és juttatások</b>	<b>2.944.000,00</b>	<b>2.562.469,36</b>	<b>2.331.000,00</b>	<b>0,87</b>	<b>0,79</b>	<b>0,91</b>
5310	Utaztatási költségek	30.000,00	30.000,00	50.000,00	1,00	1,67	1,67
5311	PTT szolgáltatások költségei	480.000,00	431.442,37	715.000,00	0,90	1,49	1,66
5319	Egyéb szállítási szolgáltatások költségei	200.000,00	199.994,34	230.000,00	1,00	1,15	1,15

<b>531</b>	<b>Szállítási szolgáltatások költségei</b>	<b>710.000,00</b>	<b>661.436,71</b>	<b>995.000,00</b>	<b>0,93</b>	<b>1,40</b>	<b>1,50</b>
5320	Karbantartási költségek	1.180.000,00	484.141,08	750.000,00	0,41	0,64	1,55
<b>532</b>	<b>Karbantartói szolgáltatások költségei</b>	<b>1.180.000,00</b>	<b>484.141,08</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,41</b>	<b>0,64</b>	<b>1,55</b>
5331	Felszerelés-bérlés költségei	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>533</b>	<b>Bérleti költségek</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
5349	Vásárok költségei	4.613.333,00	3.905.638,76	3.940.000,00	0,85	0,85	1,01
<b>534</b>	<b>Vásárok költségei</b>	<b>4.613.333,00</b>	<b>3.905.638,76</b>	<b>3.940.000,00</b>	<b>0,85</b>	<b>0,85</b>	<b>1,01</b>
5359	Reklámköltségek	300.000,00	299.999,48	0,00	1,00	0,00	0,00
<b>535</b>	<b>Reklám-, propaganda és hirdetések költségei</b>	<b>300.000,00</b>	<b>299.999,48</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5390	Termelői szolgáltatások költségei	444.000,00	417.000,00	474.000,00	0,94	1,07	1,14
5392	Kommunális szolgáltatások költségei	7.510.000,00	7.346.044,26	7.430.000,00	0,98	0,99	1,01
5399	Egyéb termelői szolgáltatások költségei	5.730.000,00	5.530.956,27	6.120.000,00	0,97	1,07	1,11
<b>539</b>	<b>Egyéb szolgáltatási költségek</b>	<b>13.684.000,00</b>	<b>13.294.000,53</b>	<b>14.024.000,00</b>	<b>0,97</b>	<b>1,02</b>	<b>1,05</b>
5400	Amortizációs költségek	2.400.000,00	3.100.000,00	2.800.000,00	1,29	1,17	0,90
<b>540</b>	<b>Amortizációs költségek</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>3.100.000,00</b>	<b>2.800.000,00</b>	<b>1,29</b>	<b>1,17</b>	<b>0,90</b>
5450	Könyvvizsgálói költségek	50.000,00	50.000,00	50.000,00	1,00	1,00	1,00
<b>545</b>	<b>Amortizációs költségek</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
5500	Könyvvizsgálói költségek	120.000,00	120.000,00	120.000,00	1,00	1,00	1,00
5501	Ügyvédi szolgáltatások költségei	288.000,00	249.000,00	288.000,00	0,86	1,00	1,16
5502	Könyvelési költségek	499.200,00	499.200,00	499.200,00	1,00	1,00	1,00
5503	Szakképzési költségek	160.000,00	51.000,00	50.000,00	0,32	0,31	0,98
5509	Egyéb nem termelői szolgáltatások	2.768.000,00	2.722.453,00	1.568.000,00	0,98	0,57	0,58
<b>550</b>	<b>Nem termelői szolgáltatások</b>	<b>3.835.200,00</b>	<b>3.641.653,00</b>	<b>2.525.200,00</b>	<b>0,95</b>	<b>0,66</b>	<b>0,69</b>
5510	Reprezentációs költségek	160.000,00	159.995,33	80.000,00	1,00	0,50	0,50
<b>551</b>	<b>Reprezentációs költségek – VÁSÁR</b>	<b>160.000,00</b>	<b>159.995,33</b>	<b>80.000,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,50</b>	<b>0,50</b>
5520	<i>Reprezentációs költségek</i>	499.000,00	470.885,23	499.000,00	0,94	1,00	1,06
<b>552</b>	<b>Reprezentációs költségek</b>	<b>499.000,00</b>	<b>470.885,23</b>	<b>499.000,00</b>	<b>0,94</b>	<b>1,00</b>	<b>1,06</b>
5530	Biztosítási díjak	190.000,00	233.968,58	240.000,00	1,23	1,26	1,03

<b>553</b>	<b>Fizetésforgalom költségei</b>	<b>190.000,00</b>	<b>233.968,58</b>	<b>240.000,00</b>	<b>1,23</b>	<b>1,26</b>	<b>1,03</b>
5549	Tagsági díjak költségei	85.000,00	83.760,00	85.000,00	0,99	1,00	1,01
<b>554</b>	<b>Tagsági díjak költségei</b>	<b>85.000,00</b>	<b>83.760,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,99</b>	<b>1,00</b>	<b>1,01</b>
5550	Vagyonadó	933.000,00	933.000,00	950.000,00	1,00	1,02	1,02
5559	Egyéb adóköltések	600.000,00	578.362,77	610.000,00	0,96	1,02	1,05
<b>555</b>	<b>Adóköltések</b>	<b>1.533.000,00</b>	<b>1.511.362,77</b>	<b>1.560.000,00</b>	<b>0,99</b>	<b>1,02</b>	<b>1,03</b>
5560	Járulékköltések (kamarák)	46.200,00	45.852,00	46.200,00	0,99	1,00	1,01
<b>556</b>	<b>Járulékköltések (kamarák)</b>	<b>46.200,00</b>	<b>45.852,00</b>	<b>46.200,00</b>	<b>0,99</b>	<b>1,00</b>	<b>1,01</b>
5591	Illetékek (hivatali, bírósági)	100.000,00	98.863,24	100.000,00	0,99	1,00	1,01
5599	Egyéb nem dologi költések	1.507.000,00	1.605.550,21	160.000,00	1,07	0,11	0,10
<b>559</b>	<b>Egyéb nem dologi kiadások</b>	<b>1.607.000,00</b>	<b>1.704.413,45</b>	<b>260.000,00</b>	<b>1,06</b>	<b>0,16</b>	<b>0,15</b>
5620	Kamatköltések	80.000,00	62.675,89	30.000,00	0,78	0,38	0,48
<b>562</b>	<b>Kamatköltések</b>	<b>80.000,00</b>	<b>62.675,89</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,78</b>	<b>0,38</b>	<b>0,48</b>
5630	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000,00	226,93	10.000,00	0,02	1,00	44,07
<b>563</b>	<b>Negatív árfolyamkülönbségek</b>	<b>10.000,00</b>	<b>226,93</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,02</b>	<b>1,00</b>	<b>44,07</b>
5794	Egyéb pénzügyi kiadások	252.000,00	251.837,45	0,00	1,00	0,00	0,00
5796	<b>Egyéb pénzügyi kiadások</b>	0,00	0,00	0,00	-	-	-
5795	Humanitárius jellegű kiadások	66.000,00	66.000,00	0,00	1,00	0,00	0,00
5799	Egyéb fel nem sorolt kiadások	180.000,00	60.738,75	120.000,00	0,34	0,67	1,98
<b>579</b>	<b>Egyéb fel nem sor. kiadások</b>	<b>498.000,00</b>	<b>378.576,20</b>	<b>120.000,00</b>	<b>0,76</b>	<b>0,24</b>	<b>0,32</b>
5850	Előző évi hibák javítása alapján keletkezett kiadások	0,00	100.000,00	100.000,00	-	-	1,00
<b>585</b>	<b>Előző évi hibák javítása alapján keletkezett kiadások</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,00</b>
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>69.147.119,28</b>	<b>65.783.640,10</b>	<b>66.171.756,80</b>	<b>0,95</b>	<b>0,96</b>	<b>1,01</b>

A megvalósítás indokolása:

512 - Az egyéb anyagköltések kisebb szinten valósultak meg, mégpedig a tervhez képest 60%-os szinten, illetve nominálisan a tervezettnél 1.239.643,59 dinárral kevesebb, mivel a vállalatnak sikerült egyes beszerzéseket lényegesen alacsonyabb áron megvalósítani a jóváhagyott kedvezményekkel, továbbá egyes anyagokból is kevesebbet kellett beszerezni, mivel a tervezettnél kevesebb volt a meghibásodás és kevesebb a javítás.

513 - Az üzemanyag- és energiaköltések a tervezettnél 2%-kal alacsonyabb szinten valósultak meg, azaz a tervezettnél 100.114,56 dinárral voltak alacsonyabbak az üzemanyagtakarékossági intézkedéseknek köszönhetően.

520 - A bér-, adó- és járulékköltségek a tervezettnél 1%-kal alacsonyabb szinten valósultak meg a munkások betegszabadságainak köszönhetően 2019-ben.

529 - Az egyéb személyes kiadások és juttatások úgyszintén kisebb összegben valósultak meg, a tervezetthez képest 12%-kal, illetve 341.530,64 dinárral alacsonyabb szinten, mivel az említett kiadások a tényleges szükségletekkel összhangban valósultak meg, mint amilyen a szolgálati utak költségtérítése, a szolidáris segély és a munkahelyi utaztatás költségei, amire a tervezettnél kisebb mértékben volt szükség. Az említett kiadások a felsoroltak mellett kisebbek azért is, mert kevesebb személyt kellett angazsálni megbízási szerződés alapján.

531 - A szállítási szolgáltatások költségei a tervezettnél 7%-kal, illetve 48.563,29 dinárral kisebb összegben valósultak meg a vezetékes és mobiltelefon-használat, valamint a postai szolgáltatások terén elért megtakarításoknak köszönhetően.

532- A karbantartási szolgáltatások költségei a tervezettnél 55%-kal, azaz 645.002,34 dinárral kisebb összegben valósultak meg, mivel a vállalatban 2019 folyamán a tervezettnél kevesebb meghibásodás, üzemzavar történt, a folyamatos karbantartást pedig a tervezettnél alacsonyabb árakon sikerült megvalósítani a kedvezőbb kivitelező kiválasztásával.

533 – A bérleti kiadások nem valósultak meg a terv szerint, mert a cég 2019-ben beszerzett egy víztisztító berendezést és emiatt a bérlet iránti igény megszűnt.

534 – A vásárok költségei a tervezett szinttől alacsonyabb mértékben valósultak meg, vagyis a tervezetthez képest 85%-ban.

535 – A reklám-, propaganda és hirdetési költségek a tervezett szinten, vagyis 100%-ban valósultak meg.

539 – Az egyéb szolgáltatások költségei alig, mindössze 3%-kal voltak kisebbek a tervezettnél, mivel az év folyamán a képzés, a tanfolyamok és hasonló költségei a tényleges szükségletek arányában, alacsonyabb szinten valósultak meg.

540 – Az amortizációs költségek meghaladták a tervezett szintet, mégpedig a tervezett értéknél 29%-kal. Az eltérés azért keletkezett, mert egyes eszközöket az alapeszközök közé könyvelték, s amelyeket eredetileg ingóságként terveztek besorolni.

550 – A nem termelői szolgáltatások a tervezettnél alacsonyabb szinten, 4%-ak kisebb értékben, azaz 151.547 dinárral kisebb összegben valósultak meg, mivel a tervezettnél kisebbek voltak az építési engedélyeztetés és hasonló költségei.

551 – A reprezentációs költségek a tervezett szinten, azaz a tervezett összeg 100%-ban valósultak meg.

552 – a Biztosítási díjak mindössze 6%-al kisebb mértékben valósultak meg a tervezetthez viszonyítva.

553 – A fizetésforgalom költségei a tervezetthez viszonyítva 23%-kal magasabb értékben valósultak meg, azaz 43.968,58 dinárral a tervezett összeg alatt. Ezeket a költségeket nehéz pontosan tervezni az említett költségek jellegéből adódóan, mivel bizonytalan a banki ügyletek mértéke és szerkezete.

554 – A tagsági díjak költségei jelentéktelen mértékben kisebbek a tervezett szintnél, mégpedig 1%-kal, azaz mindössze 1.240 dinárral.

555 – Az adóköltiségek a tervezettnél jelentéktelen mértékben alacsonyabb szinten, 1%-ban valósultak meg, ami nominálisan 21.637,23 dinárt tesz ki.

556 – A kamarai járulékok költségei 1%-kal a tervezett szint alatt valósultak meg, ami névlegesen 348,00 dinárt jelent.

559 – Az egyéb nem dologi költségek a tervezettnél magasabb 6%-kal, azaz 97.413,45 dinárral valósultak meg, mivel nagyobb mértékben valósultak meg a különbség költségvetésbe történő befizetésének a költségei, amit ugyancsak lehetetlen pontosan megbecsülni a működési terv összeállításakor.

562 – A kamatköltségek a tervezettnél 78%-kal, azaz 17.324,11 dinárral alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel kevesebb volt a lízing kamata a kamat változó része következtében, amely folyamatosan csökken és csökkennek a kamatok is.

579 – Az egyéb fel nem sorolt költségek a tervezettnél 76%-kal, azaz névlegesen 119.423,80 dinárral alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel a bírósági követelések végrehajtás útján történő begyűjtésének szükségessége csökkent.

#### **Indokolás a tervhez:**

512 – Az egyéb dologi költségeket a 2019. évi becsült megvalósításnál 17%-kal alacsonyabb mértékben tervezzük a gazdaságosság miatt.

513 – Az üzemanyag- és energiaköltségeket 6%-kal a 2019. évi megvalósítás szintje felett tervezzük, ami az említett energiahordozók fogyasztása tekintetében biztosítaná a vállalat zavartalan működését, összhangban azok tervezett drágulásával.

520; 521 – A bruttó kereseteket, a bérek utáni adók és járulékok költségeit a bérek kiszámításának és kifizetésének alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény megszüntetéséről szóló törvény alapján tervezzük, illetve a közpénzek használóitól származó bérek és egyéb állandó járulékok alapján (SZK Hiv. Közlönyének 86/2019. sz.), ezáltal pedig a teljes tervezett bértömeg lehetővé teszi a bérek kifizetését 2014. októberi bérekkel összhangban, megnövelve minden egyes dolgozó holtmunkáját még egy évvel és a szervezeti és szakképzettségi összetételben történt változásokhoz szükséges eszközökkel, azaz az üdülési járulékkal ami összhangban van a kommunális és állami vállalatokra előírt Különleges Kollektív szerződés III. Mellékletével a Szerb Köztársaság területén, a tervezett bértömeghez viszonyítva 2020-ban.

526 – A felügyelőbizottsági tagok juttatásainak költségeit az ideiglenes szabályozásáról szóló törvény megszüntetéséről szóló törvény alapján tervezzük, illetve a közpénzek használóitól származó bérek és egyéb állandó járulékok alapján (SZK Hiv. Közlönyének 86/2019. sz.).

529 – Az egyéb személyes kiadások és juttatások a 2019. év szintjén vannak tervezve, csökkentve az olyan egyéb személyes kiadásokkal amik csökkentve vannak tervezve a racionalizáció miatt.

531 – A szállítási szolgáltatások költségeit 50%-kal magasabbra, azaz 333.563 dinárral nagyobb összegre tervezzük, mint a 2019. évi becsült megvalósítás szintjét. Ezek közé a költségek közé tartoznak a PTT szolgáltatások, mint amilyen a mobil és a vezetékes telefonok költségei, a többi szállítási költséget pedig a parkolóhelyek elfoglalásának a költségei képezik. Ezek a költségek magasabb szinten vannak tervezve a mobiltelefonok, vezetékes telefon és internetcsomagok áremelkedése miatt, és új mobiltelefonok beszerzése miatt hűségsszerződéssel.

532 – a karbantartási költségeket 55%-al , azaz 265.859 dinárral tervezzük magasabb szinten a 2019-ben megvalósított szinthez viszonyítva. Ezen beruházások egy része 2019-ben nem valósult meg a terv szerint, ami nem azt jelenti, hogy 2020-ban nem fognak, mivel ezek a kiadások felölelik a piacok karbantartását, szükséges javítási munkálatokat, különböző meghibásodások elhárítását stb.

534 – A vásárok költségeit a 2019-ben megvalósított kiadásokhoz megegyező mértékben tervezzük.

535 – A reklámok, propaganda és hirdetések költségeit 2020-ban, a 2019-ben tervezett szinten tervezzük.

539 – az egyéb szolgáltatások költségeit, amelyekhez a kommunális szolgáltatások, a termelői szolgáltatások, mint amilyenek a munkavédelem, az őrző-védő szolgáltatások költségeit a 2019. évi becsült megvalósításnál 5%-kal magasabbra tervezzük a minimális munkabér növelése következtében bekövetkező szolgáltatási díjak drágulása miatt.

540 – Az amortizáció költségeit a 2019. évi terv 90%-os szintjén tervezzük, mivel várhatóan leírásra kerül egyes alapeszközök értéke.

545 – Az alkalmazottak járulékéikra rezervált költségeket a 2019. év szerinti megvalósítás alapján tervezzük.

550 – A nem termelői szolgáltatások költségeit 69%-ban tervezzük a 2019-ben megvalósított értékhez viszonyítva a költségek racionalizálása miatt.

551 – A reprezentációs költségeket 2020-ban, a 2019-ben realizált szinten tervezzük.

552 – A biztosítási díjak költségeit a 2019. év tervéhez és megvalósított értékéhez megközelítően tervezzük.

553 – A fizetési forgalom költségeit 3%-kal a 2019. évi terv és becsült megvalósítás szintje felett tervezzük, a különböző banki költségek áremelkedése miatt.

554 – A tagsági díjak költségeit a 2019. évi becsült megvalósítás szintjén tervezzük.

555 – Az adókölségeket a 2019. évi becsült megvalósításnál 3%-kal magasabbra tervezzük, mivel az előirányzatok szerint tovább drágul az ingatlanok négyzetméterenkénti ára, amely kihat a vagyonnal kapcsolatos adókölségek alakulására összhangban Szabadka városnak a 2020. évi vagyonadó alapjául szolgáló ingatlanok átlagos négyzetméterenkénti ára meghatározásáról szóló határozatával.

556 – A kamarai járulékok költségeit a 2019. évi terv és becsült megvalósítás szintjén tervezzük.

559 – az egyéb nem dologi költségeket jóval a 2019. évi becsült megvalósítás alatt tervezzük (a 2019. évinek a 15%-a), mégpedig az ideiglenes szabályozásáról szóló törvény megszüntetéséről szóló törvény alapján a fizetések, illetve bérek és más állandó járandóságok elszámolási és kifizetési alapjának a közszférában (SZK Hiv. Közlönyének 86/2019. sz.) , aminek következtében csökken a különbség befizetése a költségvetésbe, mivel nem kell 5%-ot kell befizetni, mint eddig.

562 – A kamatköltségeket megközelítőleg a 2019. évi becsült megvalósítás szintjén tervezzük, ezek pedig a teherjárművek pénzügyi lízingjét terhelő kamatok.

579 – egyéb fel nem sorolt kiadások tartalmazzák a humanitárius célú kiadásokat, valamint az egyéb, előre nem látható költségeket, a 2019. évi megvalósításhoz viszonyítva 32%-ra tervezzük.

585 – A követelések értékvesztését a 2019. év szintjén tervezzük.



## IV 6. Árjegyzék:

A Vállalat a jelenleg hatályos és 2019. február 28-a óta érvényes árjegyzék alapján gazdálkodik, amelyet a piaci szolgáltatások díjának jóváhagyásáról szóló, 465. III-38-3/2019 számú határozattal hagytak jóvá.

A piaci szolgáltatások Árjegyzéke a piacok fajtájától, a bérbe adott piaci egységek fajtájától és rendeltetésétől függő árakat tartalmaz, az üzlethelyiségek bérleti díja pedig attól függ, hogy az üzlethelyiség melyik piacon található, valamint attól, hogy a bérlők mely kategóriához tartoznak az általuk végzett tevékenységtől függően.

Az árak külön vannak kimutatva a következő piacokra:

Tejpiac

Zöldike piac

M. Bogović utcai Zöldpiac

Tesla-telepi piac

Nagybani piac.

A piaci asztalok ára a piaci asztal fajtájától függ (hűtőpultos asztal hús vagy tejtermék árusítására, kazettás asztal, fém asztal, stb.).

A vállalat szolgáltatásai, amelyekből bevételt valósít meg, a piaci egységek bérbe adásából állnak, mégpedig szerződéses alapon átalánydíjas bérlettel, vagy rezervációval, amely esetben piachasználati díjat is megfizettünk a felhozott áru értékétől függően.

A bérbeadás a piaci egységek – üzlethelyiségek, asztalok, piachelyek és más, a Szabadkai Piacok KKV tulajdonában vagy igazgatása alatt levő létesítmények bérbe- és használatba adása módjáról szóló 147/3 számú 2019.01.18-án kelt Határozattal összhangban történik, amely szabályozza a piaci egység bérleti joga megszerzésének a módját is.

### PIACI SZOLGÁLTATÁSOK ÁRJEGYZÉKE

#### I. Piaci eladóhelyek árjegyzéke a bérlők számára

##### A) Asztal bérlet, eladóhely bérlet, tárolórekeszes hely bérlete és dinnye bokszt bérlete

##### 1. „TEJPIAC“, Jakab és Komor tér

##### a) Tejtermék részleg

PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI	Bérleti periódus	Mértékegység	Áfa nélküli ár
<b>I – bérleti díjak</b>			
Hűtőpultos asztal bérleti díja – Tejtermék árusítás	Havonta	Hűtőpultos asztal	7.657,25
Hűtőpultos asztal bérleti díja – Hús és hústermék árusítására	Havonta	Hűtőpultos asztal	10.564,89
Asztal bérleti díja	Havonta	Asztal	5.736,36
Tárolórekeszes asztal bérleti díja	Havonta	Tárolórekeszes asztal	6.341,57
Asztal bérleti díja – vegyes áru	Havonta	Asztal	7.420,42
Félzárt eladóegység bérleti díja	Havonta	m2	6.600,32
Tojásárusító hely bérleti díja	Havonta	eladóhely	3.697,06

<b>II – Bérleti díjak napi helypénzfizetéssel</b>			
Hűtőpultos asztal bérleti díja – Tejtermék árusítására – napi helypénzfizetéssel	Havonta	Hűtőpultos asztal	3.697,06
Hűtőpultos asztal bérleti díja – Hús és hústermék árusítására - napi helypénzfizetéssel	Havonta	Hűtőpultos asztal	3.697,06
Asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Asztal	2.100,70

Tárolórekeszes asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Tárolórekeszes asztal	2.723,45
Félzárt eladóegység bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	m2	3.815,47
Tojásárusító hely bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Asztal	1.313,05

Megjegyzés:

A napi helypénz az áruérték 5%-át teszi ki

**b) virágtér**

PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI	Bérleti periódus	Mértékegység	Áfa nélküli ár
<b>I – bérleti díjak</b>			
Eladóhely bérleti díja	Havonta	eladóhely	3.697,06
Tárolórekeszes eladóhely bérleti díja	Havonta	Tárolórekeszes eladóhely	7.530,06

<b>II – Bérleti díjak napi helypénzfizetéssel</b>			
Eladóhely bérleti díja - napi helypénzfizetéssel	Havonta	eladóhely	1.311,29
Tárolórekeszes eladóhely bérleti díja - napi helypénzfizetéssel	Havonta	Tárolórekeszes eladóhely	3.697,06

Megjegyzés:

A napi helypénz az áruérték 5%-át teszi ki

**v) gyümölcs részleg**

PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI	Bérleti periódus	Mértékegység	Áfa nélküli ár
<b>I – bérleti díjak</b>			
Asztal bérleti díja	Havonta	Asztal	7.797,58
Fémasztal bérleti díja	Havonta	Fémasztal	3.697,06
Fémasztal bérleti díja - vegyes áru	Havonta	Fémasztal	3.736,53
Dinnye bokszt bérleti díja	Havonta	Bokszt	23.796,23

<b>II – Bérleti díjak napi helypénzfizetéssel</b>			
Asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Asztal	2.828,71
Fémasztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Fémasztal	1.311,29
Dinnye bokszt bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Bokszt	13.226,95

Megjegyzés:

A napi helypénz az áruérték 5%-át teszi ki

**2. ZÖLDIKE PIAC, Nade Dimić sz.n.**

PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI	Bérleti periódus	Mértékegység	Áfa nélküli ár
<b>I – bérleti díjak</b>			
Asztal bérleti díja	Havonta	Asztal	6.065,28
Tárolórekeszes asztal bérleti díja	Havonta	Tárolórekeszes asztal	6.683,64
Hűtőpultos asztal bérleti díja – Hús és hústermék árusítására	Havonta	Hűtőpultos asztal	8.722,94
Hűtőpultos asztal bérleti díja – Tejtermék árusítás	Havonta	Hűtőpultos asztal	7.661,63
Saját hűtőpultból árusítás bérleti díja	Havonta	Asztal saját hűtőpulttal	6.995,02
Fémasztal bérleti díja	Havonta	Fémasztal	3.157,63

Kültéri asztal bérleti díja	Havonta	Asztal	6.600,32
Kültéri tárolórekeszes asztal bérleti díja	Havonta	Tárolórekeszes asztal	7.192,37
Kiskereskedelemre bejegyzett asztal bérleti díja	Havonta	Asztal	7.082,73
Tárolórekeszes eladóhely bérleti díja	Havonta	Tárolórekeszes eladóhely	3.697,06
Dinnye boks bérleti díja	Havonta	Boks	28.436,19

<b>II – Bérleti díjak napi helypénzfizetéssel</b>			
Asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Asztal	2.223,50
Tárolórekeszes asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Tárolórekeszes asztal	2.841,86
Hűtőpultos asztal bérleti díja – Hús és hústermék árusítására - napi helypénzfizetéssel	Havonta	Hűtőpultos asztal	3.754,07
Hűtőpultos asztal bérleti díja – Tejtermék árusítására – napi helypénzfizetéssel	Havonta	Hűtőpultos asztal	3.697,06
Saját hűtőpultból árusítás bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Asztal saját hűtőpulttal	3.293,58
Fémasztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Fémasztal	1.170,95
Kültéri asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Asztal	2.368,22
Kültéri tárolórekeszes asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Tárolórekeszes asztal	2.973,43
Eladóhely bérleti díja - napi helypénzfizetéssel	Havonta	Eladóhely m2	1.570,04
Tárolórekeszes eladóhely bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Tárolórekeszes eladóhely	1.311,29
Dinnye boks bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Boks	14.275,11

Megjegyzés:

A napi helypénz az áruérték 5%-át teszi ki

### 3. „TESZLA TELEPI VEGYES PIAC“, Partizán bázis utca

<b>PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI</b>	<b>Bérleti periódus</b>	<b>Mértékegység</b>	<b>Áfa nélküli ár</b>
<b>I – bérleti díjak</b>			
Asztal bérleti díja	Havonta	Asztal	3.697,06
Tárolórekeszes asztal bérleti díja	Havonta	Tárolórekeszes asztal	4.082,99
Asztal bérleti díja – vegyes áru	Havonta	Asztal	5.508,31
Saját hűtőpultból árusítás bérleti díja	Havonta	Asztal	5.407,44
Dinnye boks bérleti díja	Havonta	Boks	28.436,19

<b>II – Bérleti díjak napi helypénzfizetéssel</b>			
Asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Asztal	1.442,86
Tárolórekeszes asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Tárolórekeszes asztal	2.100,70
Dinnye boks bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Boks	14.275,11

Megjegyzés:

A napi helypénz az áruérték 5%-át teszi ki

#### 4. „NAGYBANI PIAC-ZÖLDPIAC“, Mirka Bogovića sz.n.

PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI	Bérleti periódus	Mértékegység	Áfa nélküli ár
<b>I – bérleti díjak</b>			
Asztal bérleti díja	Havonta	Asztal	3.420,76
Tárolórekeszes asztal bérleti díja	Havonta	Tárolórekeszes asztal	3.697,06
Dinnye boks bérleti díja	Havonta	Boks	28.436,19

<b>II – Bérleti díjak napi helypénzfizetéssel</b>			
Asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Asztal	1.311,29
Tárolórekeszes asztal bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Tárolórekeszes asztal	1.442,86
Dinnye boks bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Havonta	Boks	14.810,15
Palánta és zöldség eladóhely bérleti díja - napi helypénzfizetéssel	Havonta	Eladóhely	4.495,23

A napi helypénz az áruérték 3%-át teszi ki

#### B) Üzlethelyiség bérlete

##### 1. „TEJPIAC“, Jakaba és Komor tér

PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI	Bérleti periódus	Mértékegység	Áfa nélküli ár
<b>I CSOPORT</b> (hentes, vendéglátó, halas bolt, büfé, gyorskajálka, pékáru, vegyesáru, trafik, kávé pörkölt, műanyag áru bolt)			
Üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	1.028,86
Más tulajdonban lévő üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	659,59
<b>II CSOPORT</b> (gomba, cipész, bőraru, teksztilár, virágkötő, rétes tészta)			
Üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	963,95
Más tulajdonban lévő üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	526,27
<b>III CSOPORT</b> (fazekas, festő sablonok, művirág, kosárfonó, szódavizpatronok i egyéb)			
Üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	856,94
Más tulajdonban lévő üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	472,77

##### 2. „TESZLA TELEPI VEGYES PIAC“, Partizán bázis utca

PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI	Bérleti periódus	Mértékegység	Áfa nélküli ár
<b>I CSOPORT</b> (hentes, vendéglátó, halas bolt, büfé, gyorskajálka, pékáru, vegyesáru, trafik, kávé pörkölt, műanyag áru bolt)			
Üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	739,41
Más tulajdonban lévő üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	472,77
<b>II CSOPORT</b> (gomba, cipész, bőraru, teksztilár, virágkötő, rétes tészta)			
Üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	618,37
Más tulajdonban lévő üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	380,67
<b>III CSOPORT</b> (fazekas, festő sablonok, művirág, kosárfonó, szódavizpatronok i egyéb)			
Üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	566,62
Más tulajdonban lévő üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	355,23

##### 3. „NAGYBANI PIAC-ZÖLDPIAC“, Mirka Bogovića bb

PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI	Bérleti periódus	Mértékegység	Áfa nélküli ár
<b>I CSOPORT</b> (hentes, vendéglátó, halas bolt, büfé, gyorskajálka, pékáru, vegyesáru, trafik, kávé pörkölt, műanyag áru bolt)			

Üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	499,96
Más tulajdonban lévő üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	300,85
<b>II CSOPORT</b> (gomba, cipész, bőrárú, teksztilárú, virágkötő, rétes tészta, méz, kulcs készítő)			
Üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	420,14
Más tulajdonban lévő üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	262,26
<b>III CSOPORT</b> (fazekas, festő sablonok, művirág, kosárfonó, szódavizpatronok i egyéb)			
Üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	406,11
Más tulajdonban lévő üzlethelyiség bérleti díja	Havonta	m <sup>2</sup>	234,19

## II. Piaci eladóhelyek árjegyzéke nem szerződéses bérlők számára

Az összes piacon:

<b>PIACI ELADÓEGYSÉGEK BÉRLETI TIPUSAI</b>	<b>Bérleti periódus</b>	<b>Mértékegység</b>	<b>Áfa nélküli ár</b>
Eladóhely napi bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Naponta	m <sup>2</sup>	135,95
Asztal napi bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Naponta	asztal	280,68
Tárolórekeszes asztal napi bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Naponta	hűtőpultos asztal	355,23
Közös hűtőkamra - tárolóhelyiség napi bérleti díja napi helypénzfizetéssel	Naponta	tárolóhelyiség	280,68

## IV 7. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

### 4. melléklet

dinárban

2019. év					
Bevétel	Terv	Költségvetésből átutalva	Megvalósítva (becslés)	El nem költött	Az előző években el nem költött eszközök összege (az előző évihez képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	4.400.000	4.295.000	4.295.000	0	0
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	4.400.000	4.295.000	4.295.000	0	0

dinárban

Terv a 2020.01.01.-12.31. közötti időszakra				
	01.01. -tól 31.03. -ig	01.01. -tól 30.06. -ig	01.01. -tól 30.09. -ig	01.01. -tól 31.12. -ig
Támogatások	0	8.400.000	8.400.000	8.400.000
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	8.400.000	8.400.000	8.400.000

\* Az Egyéb bevételek a költségvetésből az összes nem támogatás jellegű bevétel (pl. költségvetésből juttatott pénz nyilvános felhívás, pályázat és hasonlóak alapján).

A megvalósítás indoklása:

A vásár megszervezéséhez a 2019-es évre tervezett bevétel 2.000.000,00 dinár volt, Szabadka városának támogatása formájában, amely 2019-ben teljes mértékben meg lett valósítva. Ezenkívül pénzeszközök voltak tervezve a Winterfest téli vásár és hasonló rendezvények szervezésére szolgáló faházak beszerzésére, amely Szabadka városi költségvetésében 600.000 dináros szinten volt jelen, de cégünk jóval alacsonyabb áron tudta a beszerzést megvalósítani, egy olyan vállalkozótól, aki nincs az ÁFA-rendszerben. A beszerzés értéke 495.000 dinár. Ezenkívül Szabadka városa költségvetésében a VTA 200.000 dinár összegű átutalása volt tervezve a Szabadka Nemzetközi és Regionális Vásár rendezvényének 2019-es rendezésére, amely 2019-ben teljes mértékben meg lett valósítva.

A terv indoklása:

A 2020-ra vonatkozó tervben 2.000.000 dinár támogatás van előlátva Szabadka város önkormányzat költségvetésében, a vásár megszervezéséhez, valamint a Városi piac építéséhez szükséges geotechnikai és tervezési tanulmányok kidolgozása, továbbá a Jakab és Komor téren elhelyezkedő Városi piac építéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítése, valamint a Városi piac területén elhelyezkedő szennyvízhálózat eltávolításához és újjáépítéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítésének finanszírozása.

# IV 8. FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTÉGEI

5.melléklet

dinárban

Sorsz.	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2019.01.01-2019. 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2019.01.01- 12.31.	Terv 2020.01.01- 03.31.	Terv 2020.01.01- 06.30.	Terv 2020.01.01- 09.30.	Terv 2020.01.01- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (bérek a foglalkoztatottat terhelő adók és járulékok levonása után)	15.580.350	15.422.242	4.202.139	8.467.522	12.618.100	16.770.266
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bérek a foglalkoztatottat terhelő adókkal és járulékokkal együtt)	21.639.375	21.419.780	5.832.476	11.755.735	17.563.768	23.376.037
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bérek a munkáltatót terhelő adókkal és járulékokkal együtt)	25.542.229	25.190.317	6.864.114	13.833.461	20.660.477	27.492.368
4.	Foglalkoztatottak kádernyilvántartás szerinti száma – ÖSSZESEN*	21	21	21	21	21	21
4.1.	- határozatlan időre	20	15	15	15	15	15
4.2.	- határozott időre	1	6	6	6	6	6
5	Térítmény megbízási szerződések alapján	300.000	299.037	0	0	0	0
6	Megbízási szerződés alapján térítményben részesülők száma*	3	2	0	0	0	0
7	Térítmény szerzőjogi szerződés alapján	0	0	0	0	0	0

8	Szerzőjogi szerződés alapján térítményben részesülők száma*	0	0	0	0	0	0
9	Térítmény ideiglenes és időszakos munkákról szóló szerződés alapján	0	0	0	0	0	0
10	Ideiglenes-időszakos munkákról szóló szerződés alapján térítményben részesülők száma	0	0	0	0	0	0
11	Térítmény természetes személyeknek egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések alapján térítményben részesülők száma*	0	0	0	0	0	0
13	Térítmény a Közgyűlés tagjainak	0	0	0	0	0	0
14	Közgyűlési tagok száma*	0	0	0	0	0	0
15	Térítmény a felügyelőbizottsági tagoknak	1.462.025	1.462.025	379.746,75	759.494	1.139.240	1.518.987
16	Felügyelőbizottsági tagok száma*	3	3	3	3	3	3
17	Térítmény a könyvvizsgálói bizottság tagjainak	0	0	0	0	0	0
18	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
19	Foglalkoztatottak munkahelyi utaztatása	685.000	583.682	171.250	342.500	513.750	685.000
20	Szolgálati utak napidíjai	200.000	158.027	37.500	75.000	112.500	150.000



21	Szolgálati utak költségtérítése	350.000	210.480	55.000	110.000	165.000	220.000
22	Nyugdíjaztatási végkielégítés	437.762	437.762	0	0	0	0
23	A végkielégítésben részesülők száma	1	1	0	0	0	0
24	Jubileumi jutalmak	0	0	0	0	0	220.000
25	Jutalomban részesülők száma	0	0	0	0	0	0
26	Terepi elszállásolás és étkeztetés	0	0	0	0	0	0
27	Dolgozók és családjaik megsegítése	200.000	12.000	0	0	0	0
27a	Szolidáris segítség a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítésére	976.000	976.000	0	976.000	0	976.000
28	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0
29	Foglalkoztatottak és más magánszemélyek egyéb költségtérítései	300.000	289.876	45.000	0	0	80.000
29a	Térítmény a fel nem használt szabadságért	33.333	32.100	0	0	0	0

\* foglalkoztatottak/tagok száma

a kimutatási időszak utolsó napján

\*\* a feltüntetett tételeket 5-től 28-ig bruttó összegben feltüntetni

A megvalósítás indoklása:

A 2019-es bérek a tervezettnél alacsonyabban realizálódtak, az alkalmazottak betegszabadságai miatt.

A munkaszerződés szerinti javadalmazás a tervezett szinten lett megvalósítva.

A Felügyelő Bizottság tagjainak javadalmazása a tervezett szinten valósult meg.

A foglalkoztatottak utaztatásának költségei 15% -kal volt a tervezett szint alatt, ugyanabból az okból, ami miatt a bérek is alacsonyabb szinten valósultak meg.

Az üzleti utazások költségei a tervhez képest 60% -os szinten, a napidíjak a tervhez viszonyítva 80 % szinten, a munkavállalók és a munkavállalók családjának nyújtott segítség költségei pedig a tervhez viszonyítva 6% -os szinten lettek megvalósítva, és mindegyik a valódi szükségleteknek megfelelően.

A hátrányos anyagi helyzet enyhítésére irányuló szolidaritási támogatás a tervezett szinten lett megvalósítva.

A munkavállalói költségek egyéb megtérítését, valamint a fel nem használt éves szabadságért járó térítmény a tervezett érték alatt 4% -kal lett megvalósítva, és mindegyik a tényleges igényeknek megfelelően.

A terv indoklása:

2020-ban a foglalkoztatottak számát, beleértve az igazgatót mint hivatali időre kinevezett személyt, 21-re tervezik.

A 2020-ra tervezett bértömeg a 2019-es tervhez képest megnövekedett szinten van tervezve, amely lehetővé teszi a holtmunka kifizetését, összhangban a szabadkai Szabadkai Piacok KKV Kollektív szerződésével, amelynek 71. szakasza előírja, hogy a foglalkoztatottat minden munkában eltöltött szolgálati év után megilleti az alap 0,4%-ával megnövelt bér.

A fizetések szintjét továbbá, a fizetések, illetve bérek és más állandó járandóságok elszámolási és kifizetési alapjának a közsférában történő ideiglenes rendezéséről szóló törvény megszüntetéséről szóló törvénnyel („RS Hivatalos Közlöny”, 86/2019. Sz.) összhangban tervezzük. Az említett törvény megszűnésével a jövedelmi alap, a 2014. októberében érvényben lévő jövedelmi alap szintjén van tervezve. A jövedelmek egyéb elemei, például a meleg étkeztetési költségei, szabadság pénz, holtmunka, túlóra, vallási és nemzeti ünnepek idején végzett munka kifizetése, a 2019-es szinten vannak tervezve, illetve növelve vannak a 2014. októberében érvényben lévő jövedelmi alap alkalmazásával.

A törvény megszűnésével, a többi jövedelmet képező elem, a Szerb Köztársaság területén működő közüzemi társaságokra vonatkozó külön kollektív szerződés és mellékletei, valamint a munkáltatóval kötött kollektív szerződésével összhangban vannak tervezve.

A fizetések a 2020. január – december közötti időszakra vonatkozó minimális munkaerő-összegekről szóló határozattal összhangban („RS hivatalos Közlöny”, 65/19 sz. Határozat) vannak tervezve. A minimális munkabér - az adók és a kötelező társadalombiztosítási járulékok nélkül - a 2020. január – december közötti időszakban 172,54 dináros ("nettó") órabér.

Az említettek mellett, a fizetések a Szerb Köztársaság területén működő közüzemi külön kollektív szerződésnek megfelelően („RS Hivatalos Közlöny”, 27/2015, 36/2017 - I. melléklet és 5/2018 - II. Melléklet) vannak tervezve. II. Melléklet, szöveg:

/ A munkáltató köteles megtervezni és kifizetni a munkásnak szolidáris segílyt, annak kedvezőtlen anyagi helyzete enyhítése érdekében, feltéve, hogy a munkáltató rendelkezik a szükséges pénzügyi eszközökkel. Az e cikk szerinti szolidaritás segíly összege foglalkoztatottként évente 41.800 dinárt tesz ki, az adókat és járulékokat nem számítva.

A Szerb Köztársaság területén működő közüzemi társaságokra vonatkozó különleges kollektív szerződés III. Melléklete, 2019. december 11.-én

/ szöveg:

A munkavállaló jogosult, a Szerb Köztársaságban kifizetett egy éves átlagos fizetett bér legalább 75% -ának megfelelő éves szabadságpénzre, a statisztikáért felelős nemzeti hatóság legutóbbi közzétett adatai alapján, az előző évre vonatkozóan:

Az e cikk (1) bekezdésében említett módon, a tervezett szabadság pénz éves összegét 33.000 dinárral kell növelni foglalkoztatottként, az adókat és a járulékokat nem számítva.

A fizetések továbbá a Szabadkai Piacok KKV II-022-75/2016 sz. kollektív szerződésével (az I. melléklet II-022-166/2017 és a II. melléklet II-022-80/2018 szám), illetve annak meghosszabbításáról szóló megállapodásával (2013. április 29.-i II-022-132 / 2019. szám) összhangban lettek tervezve.

A Felügyelő Bizottság díjazása, valamint a munkavállalók fizetésének tömege 2020-ban a fizetések, illetve bérek és más állandó járandóságok elszámolási és kifizetési alapjának a közsférában történő ideiglenes rendezéséről szóló törvény megszüntetéséről szóló törvénnyel („RS Hivatalos Közlöny”, 86/2019. Sz.) összhangban lettek tervezve.

A megbízási szerződések alapján kifizetésre kerülő összeg 2019-ben 300.000 dinár tett ki. 2020-ban a vállalat nem tervez ilyen fajta kifizetéseket e költségek ésszerűsítése miatt.

A foglalkoztatottak utaztatásának költségei a 2019-es terv szintjéhez képest azonos szinten vannak tervezve.

A napidíjak és az utazási költségek alacsonyabb szinten vannak tervezve, mint a 2019. évi tervben, ezen költségek ésszerűsítése miatt. 2019-ben a napidíjak 200.000 dináros szinten voltak tervezve, 2020-ra pedig ezeket a költségek 150.000 dináros szinten tervezzük, az üzleti utazásokra vonatkozó költségeket pedig 220.000 dináros szintre tervezzük 2019-hez képest, amikor 350.000 dináros szinten voltak tervezve. A jubileumi díjak 2020-ban 220.000 dináros szinten vannak tervezve, mivel 2020-ban 2 alkalmazott a 10. munkaévét tölti be a vállalatban. A munkavállalók és a munkavállalók családtagjai számára nyújtott támogatási kiadások 2020-ra nincsenek tervezve. Az egyéb munkavállalói juttatások 2020-ban, 220.000 dinárral alacsonyabb szinten vannak tervezve a 2019-es tervhez képest.

## V A NYERESÉG TERVEZETT ELOSZTÁSA A 2019-AS ÉVRE

A 2019. évi eredménymérleg becsült bevételei és kiadásai alapján a vállalat az üzleti évet pozitív eredménnyel zárja. A 2019. évi adózás utáni (nettó nyereség) nyereség elosztási mércéit Szabadka város 2020. évi költségvetési rendelete határozza meg, amelyet a Városi Képviselő-testület fogadott el 2019-ben (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 35/2019 sz.), meghatározva, hogy 2020-ban a nyereség elosztása a következő módon történik

a nyereség 70% az alapítóhoz lesz átirányítva

30%-a az alaptőke növelését szolgálja a beruházásokba való befektetés útján a likvid eszközök szintjéig.

A nettó nyereség felhasználásának táblázata a 2014-2018 közötti időszakban:

Üzleti év	Megvalósított nettó nyereség összesen	A költségvetési befizetés éve	Az előző évi nyereség alapján a költségvetésbe befizetett összeg	Jogcím (Városi Képviselő-testületi határozat)
1	2	3	4	5
2018	306.732,88	2019	214.712,32	I-00-401-1095/2019
2017	1.034.412	2018	724.088,09	I-00-400-23/2018
2016	2.500.607	2017	1.750.425,22	I-00-400-30/2017
2015	2.465.510	2016	1.232.754,79	I-00-022-166/2016
2014	3.068.121	2015	1.534.060,70	I-00-022-159/2015

A felsorolt években a nyereség elköltése a következő módon történt:

- a **2014. évi** 50%nyereség 50%-a be lett fizetve az alapítónak, 50%-a pedig értéknövelő karbantartásra lett felhasználva.
- a **2015. évi** nyereség 50%-a be lett fizetve az alapítónak, 50%-a pedig beruházásokra, azaz a Harcosok sorakozója Lakótelepi Zöldike piac létesítményére lett fordítva.
- a **2016. évi** nyereség 70%-a be lett fizetve az alapítónak, 30%-a pedig az igazgatósági épületbe – a vállalati székhelybe lett befektetve.
- a **2017. évi** nyereség 70%-a be lett fizetve az alapítónak, 30%-a pedig tervdokumentációra lett felhasználva.
- a **2018. évi** nyereség 70%-a be lett fizetve az alapítónak, 30%-a pedig tervdokumentációra lett felhasználva.

## VI BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

### VI 1. A foglalkoztatottak részlegek/szervezeti egységek szerint szerkezete

6. melléklet

Sorszám	Részleg/ Szervez. egység	Besorolt munkahelyek száma	Foglalkoztatottak száma	Foglalkoztat. száma a kádernyilvánt. szerint	Határozatlan időre foglalkoztat. száma	Határozott időre foglalkoztat. száma
1	Végrehajtó igazgató	1	1	1	1	0
2	Káder, jogi, ált. részleg	2	2	2	1	1
3	Pénzügyi részleg	3	3	3	2	1
4	Megfizett. szolgálat	8	8	8	7	1
5	Műszaki részleg	6	6	6	3	3
ÖSSZESEN:		20	20	20	14	6

A táblázatban nem szerepel az igazgató, mint megbízási időre kinevezett személy.

**VI 2. A foglalkoztatottak szakképzettségi, életkor és nemek szerinti megoszlása, valamint a foglalkoztatottak szolgálati idő szerinti megoszlása,  
A Felügyelőbizottság/Közgyűlés elnökének és tagjainak szakképzettségi és nemek szerinti megoszlása**

7. melléklet

**Szakképzettségi összetétel**

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelőbizottság/Közgyűlés	
		2019.12.31-i szám	2020.12.31-i szám	2019.12.31-i szám	2020.12.31-i szám
1	<b>Felsőfokú végz.</b>	6	6	3	3
2	<b>Főiskolai végz.</b>	3	3		
3	<b>Magasan szakkép.</b>	1	1		
4	<b>Középfokú v.</b>	11	11		
5	<b>Szakképzett</b>				
6	<b>Betanított</b>				
7	<b>Szakképzetlen</b>				
<b>ÖSSZESEN</b>			21	3	3

**Életkor szerinti megoszlás**

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2019.12.31.	Foglalkoztatottak száma 2020.12.31.
1	<b>30. életévig</b>	0	0
2	<b>30-tól 40-ig</b>	6	6
3	<b>40-től 50-ig</b>	8	8
4	<b>50-től 60-ig</b>	3	3
5	<b>60 év felett</b>	4	4
<b>ÖSSZESEN</b>		21	21
<b>Átlagéletkor</b>		46	46

### Nemek szerinti megoszlás

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelőbizottság/Közgyűlés	
		2019.12.31-i szám	2020.12.31-i szám	2019.12.31-i szám	2020.12.31-i szám
1	<b>Férfi</b>	13	13	1	1
2	<b>Nő</b>	8	8	2	2
<b>ÖSSZESEN</b>		21	21	3	3

### Szolgálati idő szerinti megoszlás

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2019.12.31.	Foglalkoztatottak száma 2020.12.31.
1	<b>5 évig</b>	0	0
2	<b>5-től 10-ig</b>	5	5
3	<b>10-től 15-ig</b>	3	3
4	<b>15-től 20-ig</b>	2	2
5	<b>20-től 25-ig</b>	6	6
6	<b>25-től 30-ig</b>	2	2
7	<b>30-től 35-ig</b>	1	1
8	<b>35 év felett</b>	2	2
<b>ÖSSZESEN</b>		21	21

A táblázatokban a foglalkoztatottak mellett szerepel a megbízási időre kinevezett igazgató is.

### VI 3. A foglalkoztatás dinamikája

#### Prilog 8

Sorsz.	Távozás/felvétel jogcíme	Foglalk. száma		Sorsz.	Távozás/felvétel jogcíme	Foglalk. száma
	<b>2019.12.31-i állás *</b>	<b>21</b>			<b>30.06.2020.06.30- i állás</b>	<b>21</b>
	<b>Káderek távoása a 2020.01.01. – 03.31. közötti időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Káderek távoása a 2020.01.01. – 09.30. közötti időszakban</b>	<b>0</b>
1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>			1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>	
	<b>Káderek felvétele a 2020.01.01. – 03.31. közötti időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Káderek felvétele a 2020.01.01. – 09.30. közötti időszakban</b>	<b>0</b>
1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>			1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>	
	<b>2020.03.31-i állás</b>	<b>21</b>			<b>2019.09.30-i állás</b>	<b>21</b>

Sorsz.	Távozás/felvétel jogcíme	Foglalk. száma		Sorsz.	Távozás/felvétel jogcíme	Foglalk. száma
	<b>2020.03.31-i állás</b>	<b>21</b>			<b>2020.09.30-i állás *</b>	<b>21</b>
	<b>Káderek távoása a 2020.01.01. – 06.30. közötti időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Káderek távoása a 2020.01.01. – 012.31. közötti időszakban</b>	<b>0</b>
1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>			1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>	
	<b>Káderek felvétele a 2020.01.01. – 06.30. közötti időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Káderek felvétele a 2020.01.01. – 12.31. közötti időszakban</b>	<b>0</b>
1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>			1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>	
	<b>2020.06.30-i állás</b>	<b>21</b>			<b>2020.12.31-i állás</b>	<b>21</b>

Megjegyzés:

A táblázatban a foglalkoztatottak mellett szerepel megbízási időre kinevezett személyként az igazgató is.

A községben dolgozók maximális száma meghatározásának módjáról szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 68/15. sz.) valamint a Szabadka Város Önkormányzatában a 2017-ben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról szóló, I-00-02-61/2017 számú rendelet értelmében a vállalat köteles volt a foglalkoztatottak számát 20-ra csökkenteni, azzal, hogy az igazgató megbízási időre megbízott személy, így a foglalkoztatottak száma a kádernyilvántartás szerint 2019-ben 21-et tett ki, ahogyan az tervezve van 2020-ra is. A vállalat 2017. december 29-én összehangolta a munkahelyek besorolásával kapcsolatos szabályzatot, végrehajtva ezzel a racionalizációt, amellyel 2017.12.31-ével a foglalkoztatottak száma 21-re csökkent.



**VI 4. A 2019-ben kifizetett és a 2020-ra tervezett bértömeg**

**9. melléklet**

**A kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és átlagkereset 2019-ben havi lebontásban\*-Bruttó 1**

Havonkénti kifizetések 2019-ban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK**			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATVEZETÉS		
	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma
<b>I.</b>	21	1.833.102,97	87.290,62	21	1.670.100,00	79.528,57				1	163.002,97	163.002,97
<b>II.</b>	21	1.751.489,76	83.404,27	21	1.588.486,79	75.642,23				1	163.002,97	163.002,97
<b>III.</b>	21	1.748.960,54	83.283,84	21	1.585.957,57	75.521,79				1	163.002,97	163.002,97
<b>IV.</b>	21	1.892.095,99	90.099,81	21	1.729.093,05	82.337,76				1	163.002,94	163.002,94
<b>V.</b>	21	1.820.292,32	86.680,59	21	1.657.289,37	78.918,54				1	163.002,95	163.002,95
<b>VI.</b>	21	1.749.501,31	83.309,59	21	1.586.498,33	75.547,54				1	163.002,98	163.002,98
<b>VII.</b>	21	1.766.421,23	84.115,30	21	1.602.831,27	76.325,30				1	163.589,96	163.589,96
<b>VIII.</b>	21	1.769.594,13	84.266,39	21	1.606.004,16	76.476,39				1	163.589,97	163.589,97
<b>IX.</b>	21	1.767.783,22	84.180,15	21	1.604.193,26	76.390,16				1	163.589,96	163.589,96
<b>X.</b>	21	1.769.236,43	84.249,35	21	1.605.646,47	76.459,36				1	163.589,96	163.589,96
<b>XI.</b>	21	1.760.176,09	83.817,91	21	1.596.586,10	76.027,91				1	163.589,99	163.589,99
<b>XII.</b>	21	1.782.009,00	84.857,57	21	1.618.419,00	77.067,57				1	163.590,00	163.590,00
<b>ÖSSZESEN</b>	252	21.410.662,99	1.019.555,38	252	19.451.105,37	926.243,11				12	1.959.557,62	1.959.557,62
<b>ÁTLAG</b>	21	1.784.221,92	84.962,95	21	1.620.925,45	77.186,93				1	163.296,47	163.296,47

\*kifizetések az év végéig szóló becsléssel

\*\*kifizetések az év végéig szóló becsléssel. 2018-ban a régi foglalkoztatottak azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak.

### A TERVEZETT ÉS KIFIZETETT BÉREK TÁBLÁZATA 2019-BEN

HÓNAP	BÉREK ÉS A FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA 2019-BEN			
	Tervezett eszközök	Terv. szám	Megvalós. eszközök	Megvalós. szám
Január	1.847.237,00	21	1.833.102,97	21
Február	1.826.237,00	21	1.751.489,76	21
Március	1.807.337,00	21	1.748.960,54	21
Április	1.892.387,00	21	1.892.095,99	21
Május	1.835.687,00	21	1.820.292,32	21
Június	1.807.734,00	21	1.749.501,31	21
Július	1.770.460,00	21	1.766.421,23	21
Augusztus	1.770.460,00	21	1.769.594,13	21
Szeptember	1.769.409,00	21	1.767.783,22	21
Október	1.769.409,00	21	1.769.236,43	21
November	1.761.009,00	21	1.760.176,09	21
December	1.782.009,00	21	1.782.009,00	21
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>21.639.375,00</b>	<b>252</b>	<b>21.410.662,99</b>	<b>252</b>

Magyarázat:

A 2019-es bevétel a tervezettnél alacsonyabb volt a munkavállalók betegszabadsága miatt.

**A tervezett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és átlagkereset 2020-ban havi lebontásban - Bruttó 1**

dinárban

Havi terv 2020- ban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTA K			VÁLLALATVEZETÉS		
	Fogl. száma	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. száma	Fogl. száma	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. szám a	Fogl. száma	Bértöme g	Átlagbér	Fogl. száma
<b>I.</b>	21	1.952.745	92.988	20	1.776.337	88.817				1	176.408	176.408
<b>II.</b>	21	1.945.682	92.652	20	1.769.274	88.464				1	176.408	176.408
<b>III.</b>	21	1.934.050	92.098	20	1.757.642	87.882				1	176.408	176.408
<b>IV.</b>	21	2.026.830	96.516	20	1.850.422	92.521				1	176.408	176.408
<b>V.</b>	21	1.951.419	92.925	20	1.775.011	88.751				1	176.408	176.408
<b>VI.</b>	21	1.945.010	92.620	20	1.768.602	88.430				1	176.408	176.408
<b>VII.</b>	21	1.936.380	92.209	20	1.759.399	87.970				1	176.981	176.981
<b>VIII.</b>	21	1.936.380	92.209	20	1.759.399	87.970				1	176.981	176.981
<b>IX.</b>	21	1.935.274	92.156	20	1.758.293	87.915				1	176.981	176.981
<b>X.</b>	21	1.935.274	92.156	20	1.758.293	87.915				1	176.981	176.981
<b>XI.</b>	21	1.927.481	91.785	20	1.750.500	87.525				1	176.981	176.981
<b>XII.</b>	21	1.949.513	92.834	20	1.772.532	88.627				1	176.981	176.981
<b>ÖSSZE SEN</b>	252	23.376.037	1.113.145	240	21.255.703	1.062.785	0	0	0	12	2.120.334	2.120.334
<b>ÁTLA G</b>	21	1.948.003	92.762	20	1.771.309	88.565	0	0	0	1	176.695	176.695

\*2020-ban a régi foglalkoztatottak azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban

**A kifizetett bértömeg megnövelve a bérek utáni járulékokkal, a foglalkoztatottak száma és átlagkereset 2020-ban havi lebontásban - Bruttó 2**

u dinarima

Havi terv 2019- ben	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTA K			VÁLLALATVEZETÉS		
	Foglal k. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglal k. száma	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Fogl alk. szám a	Foglal k. száma	Bértöme g	Átlagbér	Foglalk. száma
<b>I.</b>	21	2.298.888	109.471	20	2.090.727	104.536				1	208.161	208.161
<b>II.</b>	21	2.289.621	109.030	20	2.081.460	104.073				1	208.161	208.161
<b>III.</b>	21	2.275.605	108.362	20	2.067.443	103.372				1	208.161	208.161
<b>IV.</b>	21	2.384.675	113.556	20	2.176.513	108.826				1	208.161	208.161
<b>V.</b>	21	2.296.736	109.368	20	2.088.574	104.429				1	208.161	208.161
<b>VI.</b>	21	2.287.936	108.949	20	2.079.775	103.989				1	208.161	208.161
<b>VII.</b>	21	2.276.106	108.386	20	2.067.268	103.363				1	208.838	208.838
<b>VIII.</b>	21	2.276.106	108.386	20	2.067.268	103.363				1	208.838	208.838
<b>IX.</b>	21	2.274.804	108.324	20	2.065.966	103.298				1	208.838	208.838
<b>X.</b>	21	2.274.804	108.324	20	2.065.966	103.298				1	208.838	208.838
<b>XI.</b>	21	2.265.571	107.884	20	2.056.733	102.837				1	208.838	208.838
<b>XII.</b>	21	2.291.517	109.120	20	2.082.679	104.134				1	208.838	208.838
<b>ÖSSZE SEN</b>	252	27.492.368	1.309.160	240	24.990.374	1.249.519	0	0	0	12	2.501.994	2.501.994
<b>ÁTLA G</b>	21	2.291.031	109.097	20	2.082.531	104.127	0	0	0	1	208.500	208.500

\*2020-ban a régi foglalkoztatottak azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban

**A fizetett és a tervezett minimális és maximális jövedelem összege**

**9b melléklet**

**A fizetett és tervezett jövedelem tartománya**

**dinárban**

		2019-ben kifizetett		2020-ban tervezett kifizetés	
		Bruttó 1	Nettó	Bruttó 1	Nettó
Vezetőség nélküli alkalmazottak	Legalacsonyabb jövedelem	58.573	42.589	67.016	47.917
	Legalacsonyabb jövedelem	111.876	79.992	121.191	86.652
Vezetőség	Legalacsonyabb jövedelem	163.589	116.206	176.408	125.232
	Legalacsonyabb jövedelem	163.589	116.206	176.408	125.232

**Megjegyzés:**

A legmagasabb és a legalacsonyabb bruttó és nettó keresetek az összes jövedelmet mutatják, amelyek magukban foglalják a meleg étkeztetési költségeket, a szabadságpénzt, a holtmunkát és a munkajog alapján a jövedelem egyéb elemeit.

## VI 5. A Felügyelőbizottság/Közgyűlés juttatásai

10. melléklet

### Felügyelőbizottság/Közgyűlés juttatásai nettó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/Közgyűlés – előző évi megvalósítás				Felügyelőbizottság/Közgyűlés – folyó évi terv			
	Teljes összeg	Az elnök juttatása	A tag juttatása	Tagok száma	Teljes összeg	Az elnök juttatása	A tag juttatása	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
II.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
III.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IV.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
V.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VI.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VII.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VIII.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IX.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
X.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XI.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XII.	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
ÖSSZESEN	924.000	324.000	300.000	24	960.000	360.000	300.000	24
ÁTLAG	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2

**Felügyelőbizottság/Közgyűlés juttatásai bruttó összegben**

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/Közgyűlés – előző évi megvalósítás					Felügyelőbizottság/Közgyűlés – folyó évi terv				
	Teljes összeg	Az elnök juttatása	A tag juttatása	Tagok száma	Befizetés a költségvetésbe	Teljes összeg	Az elnök juttatása	A tag juttatása	Tagok száma	Befizetés a költségvetésbe
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
II.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
III.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
IV.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
V.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
VI.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
VII.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
VIII.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
IX.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
X.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
XI.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
XII.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
ÖSSZESEN	1.462.025,28	512.658,24	474.683,52	24	57.000,00	1.519.025,28	569.658,24	474.683,52	24	0,00
ÁTLAG	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00

A Felügyelőbizottság elnökének és tagjainak a juttatásait a következő mércék szerint határozzák meg:

-a juttatást csak arra a hónapra fizetik ki, amelyben az ülést megtartották, függetlenül az adott hónapban megtartott ülések számától.

-a terv szerint a Felügyelőbizottság 2020-ban 12 ülést tart.

A feltüntetett rendeltetésre tervezett eszközök tömege ezzel a programmal összhangban valósul meg, amit a Szabadka város által alapított köz- és kommunális közvállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai juttatásának a mértékéről szóló határozat (Szabadka Város Hiv. Lapjának 7/14. sz.), valamint a közvállalatok felügyelőbizottságaiban végzett munkáért járó térítések meghatározásának a mércéiről szóló rendelet (Szabadka Város Hiv. Lapjának 102/2016. sz.) ír elő.

A Felügyelő Bizottság elnökének munkájáért nettó 30.000,00 tagok számára pedig nettó 25.000,00 dinár térítést írtak elő.

## VII HITELSZOLGÁLAT

Kreditor	Hitel / Projekt megnevezése	Eredeti pénznem	Állami Igen/Nem garancia	Hitel egyenleg eredeti pénznemben 2019.12.31-én	Hitel egyenleg dinárban 3109.12.31-én	Hitelvételi év	Visszafizetési idő türelmi idő nélkül	Türelmi idő (Grace period )	Az első visszafizetés dátuma	Kamatláb	Egy év alatti visszafizetések száma	Fizetési hitelterv 2020-as évre		Hitel egyenleg eredeti pénznemben 2020.12.31-én	Hitel egyenleg dinárban 2020.12.31-én
												Teljes tőke Teljes kamat	Teljes tőke Teljes kamat		
Hazai hitelező			Nem	4.000.000	4.000.000	2019	12 meseci			9,9%				4.000.000	4.000.000
Külföldi hitelező															
Teljes hitel				4.000.000										4.000.000	4.000.000
ebből likviditás				4.000.000										4.000.000	4.000.000
ebből tőkeprojektekhez				0										0	0

### Megjegyzés:

A hitelmegállapodást a likviditásra, 2019 októberében lett megkötve 12 hónapos időtartamra. A szerződés lejárta után a társaság azt tervezi, hogy 2020-ban újra megköti a hitelmegállapodást ugyanazon összegért.



## VIII TERVEZETT BESZERZÉSEK

- Javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2020. évben

### JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

13. melléklet

Sorszám	POZÍCIÓ	Terv 2019.	Megvalósítás (becslés) a 2019-es évben	Terv a 2020.01.01.- 03.31. idős.	Terv a 2020.01.01.- 06.30. idős.	Terv a 2020.01.01.- 09.30. idős.	Terv a 2020.01.01.- 12.31. idős.
<b>Javak</b>							
1	Üzemanyag beszerzése	850.000	716.700	187.500	375.000	562.500	750.000
2	Elektromos energia beszerzése	3.400.000	3.400.000	975.000	1.950.000	2.925.000	3.900.000
3	Bútorok beszerzése	50.000	38.500	10.000	20.000	30.000	40.000
4	Munka lábbeli és munkavédelmi eszközök beszerzése	150.000	60.000	20.000	40.000	60.000	80.000
5	Számítástechnikai felszerelés beszerzése	250.000	40.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Irodai anyagok beszerzése	320.000	198.000	55.000	110.000	165.000	220.000
7	Kéziszerszámok beszerzése	100.000	22.000	12.500	25.000	37.500	50.000
8	Festék- és csavaráru beszerzése	210.000	41.000	15.000	30.000	45.000	60.000
9	Kohászati termékek és építőanyagok beszerzése	350.000	275.000	67.500	135.000	202.500	270.000
10	Villanyszerelési anyagok és szolgálati jármű-alkatr. beszerzése	230.000	79.000	37.500	75.000	112.500	150.000
11	Vízvezeték-szerelői és egyéb anyagok beszerzése	250.000	133.000	60.000	120.000	180.000	240.000
12	Köztisztasági anyagok beszerzése	200.000	163.000	45.000	90.000	135.000	180.000
13	Légkondicionáló berendezések és ventillátorok	50.000	5.000	50.000	100.000	150.000	200.000

	beszerzése						
14	Ingóságok beszerzése	100.000	77.000	18.750	37.500	56.250	75.000
15	Szakirodalom beszerzése	100.000	87.000	22.500	45.000	67.500	90.000
16	Kamerák beszerzése videofelügyelethez	150.000	150.000	50.000	100.000	150.000	200.000
<b>Javak összesen:</b>		6.760.000	5.485.200	1.676.250	3.352.500	5.028.750	6.705.000
<b>Szolgáltatások</b>							
1	Őrző-védő szolgálat	6.590.000	6.494.108	1.647.500	3.295.000	4.942.500	6.590.000
2	Takarítói-köztisztasági szolgáltatások	6.300.000	6.196.988	1.575.000	3.150.000	4.725.000	6.300.000
3	Biztosítási szolgáltatások	499.000	471.000	124.750	249.500	374.250	499.000
4	Ügyvédi szolgáltatások	288.000	249.000	72.000	144.000	216.000	288.000
5	Könyvviteli szolgáltatások	499.200	499.200	124.800	249.600	374.400	499.200
6	Egészségügyi-gyógyászati szolgáltatások	400.000	400.000	50.000	100.000	150.000	200.000
7	Nyomdai szolgáltatások	246.000	246.000	62.500	125.000	187.500	250.000
8	A Közlöny című lap írása és szerkesztése	336.000	336.000	85.000	170.000	255.000	340.000
9	Tanúsítványozási szolgáltatások	10.000	3.000	2.500	5.000	7.500	10.000
10	Műszaki tervdokumentáció kidolgozása	14.000.000	13.994.500	0	0	0	0
11	Programozási szolgáltatások	480.000	425.000	110.000	220.000	330.000	440.000
12	Hűtőberendezések karbantartása	200.000	49.000	25.000	50.000	75.000	100.000
13	Szolgálati gépjárművek karbantartása	300.000	131.000	50.000	100.000	150.000	200.000
14	Video felügyelet	348.000	348.000	87.000	174.000	261.000	348.000
16	Munkaruha kidolgozásának szolgáltatása	150.000	142.000	12.500	25.000	37.500	50.000
17	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatások	324.000	324.000	81.000	162.000	243.000	324.000
18	Rágcsálómentesítés	120.000	120.000	37.500	75.000	112.500	150.000
19	Internethasználati díj	150.000	95.000	30.000	60.000	90.000	120.000
20	Egyéb szolgáltatások (javítás, járművek, munkaruhák tisztítása, vulkanizőr-szolgáltatások, stb.)	330.000	219.000	75.000	150.000	225.000	300.000
21	Könyvvizsgálói szolgáltatások	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000

Szolgáltatások összesen:		31.690.200	30.862.796	4.252.050	8.624.100	12.876.150	17.128.200
Munkálatok				0	0	0	
1	Standok építése és felszerelése vásárszervezési célokra	1.360.000	1.300.000	340.000	680.000	1.020.000	1.360.000
2	Aszfaltozási munkálatok	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
3	Villanszerelői munkálatok	200.000	190.000	50.000	100.000	150.000	200.000
4	Lakatos és vízvezeték-szerelői munkálatok	200.000	10.000	12.500	25.000	37.500	50.000
	Munkálatok összesen:	1.810.000	1.550.000	415.000	830.000	1.245.000	1.660.000
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK		40.260.200	40.260.200	6.343.300	12.806.600	19.149.900	25.493.200

#### A megvalósítás indoklása

##### A javak indoklása

Az 1. tétel az üzemanyag beszerzése mely 16%-al alacsonyabb szinten valósult meg a közbeszerzési eljárás során kínált alacsonyabb ár miatt.

A 3. tétel a bútorok beszerzése mely 23%-al alacsonyabb szinten valósult meg a tervezettnél mivel a használatban levő bútorok még megfelelő állapotban vannak.

A 4. tétel a munka lábbeli és munkavédelmi eszközök beszerzése mely 60%-al alacsonyabb szinten valósult meg a tervezettnél mivel a régi felszerelés teljesen megfelelő állapotban van.

Az 5. tétel a számítástechnikai felszerelés beszerzése mely 84%-al alacsonyabb szinten valósult meg a tervezettnél, mivel a régi felszerelés teljesen működőképes.

A 6. tétel az irodai anyagok beszerzése mely 38%-al alacsonyabb szinten valósult meg a tervezettnél a vártnál kisebb szükségesség miatt.

A 7. tétel a kéziszerszámok beszerzése mely 78%-al alacsonyabb szinten valósult meg a tervezettnél a vártnál kisebb szükségesség miatt.

A 8. tétel a festék- és csavaráru beszerzése 80%-al alacsonyabb szinten valósult meg a tervezettnél a kisebb szükségletnek köszönhetően.

A 9. tétel a kohászati termékek és építőanyagok beszerzése mely 21%-ban alacsonyabb szinten valósult meg a vártnál kisebb mértékben előfordult meghibásodások és károk miatt.

A 10. tétel a villanszerelési anyagok és szolgálati jármű-alkatr. beszerzése, mely 66%-al alacsonyabb szinten valósult meg a vártnál kisebb mértékben előfordult meghibásodások és károk miatt.

A 11. tétel a vízvezeték-szerelői és egyéb anyagok beszerzése mely 47%-al alacsonyabb szinten valósult meg a tervezettnél, szintén a vártnál kisebb mértékben előfordult meghibásodások és károk miatt.

A 12. tétel a köztisztasági anyagok beszerzése 18%-al alacsonyabb szinten valósult meg a tervezettnél, a takarékoskodásnak és ezáltal a kisebb szükségletnek köszönhetően.

A 13. tétel a légkondicionáló berendezések és ventilátorok megvalósítása 90%-al alacsonyabb a tervezettnél, mivel a régi felszerelés teljesen működőképes.

A 14. tétel az ingóságok beszerzése 23%-al alacsonyabb szinten valósult meg a tervezettnél, a vártnál kisebb szükségesség miatt.

##### A szolgáltatások indoklása

A 4. tétel az ügyvédi szolgáltatások mely 14%-al a tervezett szint alatt valósult meg mivel kevesebb jogi eljárás volt a 2019-es évben.

A 12. tétel a hűtőberendezések karbantartása mely 75% kisebb mértékben valósult meg a tervezettnél, a vártnál kisebb mértékben előfordult meghibásodások és károk miatt.

A 13. tétel a szolgálati gépjárművek karbantartása mely 56%-al alacsonyabb szinten lett megvalósítva a tervezettnél, a vártnál kisebb mértékben előfordult meghibásodások és károk miatt.

A 19. tétel az internethasználati díj mely 37%-al kisebb mértékben valósult meg a tervezettnél az elért kedvezmények és tarifacsomagoknak köszönhetően.

A 20. tétele az egyéb szolgáltatások (javítás, járművek, munkaruhák tisztítása, vulkanizőr-szolgáltatások, stb.) mely 34%-al kisebb mértékben valósult meg a tervezettnél mivel 2019-ben kevesebb meghibásodás volt.

### **A munkálatok indokolása**

A 4. tétel a lakatos és vízvezeték-szerelői munkálatok mely 5%-ban valósult meg a tervezetthez képest, a vártnál kisebb mértékben előfordult meghibásodások és károk miatt.

A többi beszerzés a terveknek megfelelően valósult meg.

### **A tervek indoklása**

#### **A javak indoklása:**

A 2. tétel az elektromos energia beszerzésének terve szerepel, mely csak 15%-al haladja meg a 2019-ben tervezett szintet mégpedig 2020-ban az elektromos energia árának várt növekedése, illetve a nagyobb számú csatlakozások által történt fogyasztásnövekedés miatt.

A 4. tételben munka lábbeli és munkavédelmi eszközök beszerzése szerepel, ami a 2019. évi megvalósításnál 33%-al nagyobb, azaz névlegessen 20.000 dinármég a 2019. évi tervhez képest 2020-ban a tervezett összeg 50%-al csökkentve lett.

A 6. tételben irodai anyagok beszerzése szerepel ami 11%-al nagyobb a 2019. évi várt megvalósításnál ami névlegessen minössze 22.000 dinár, míg a 2019. évi tervhez képest a 2020-ban a tervezett összeg 31%-al csökkentve lett.

A 7. tétel a kéziszerszámok beszerzése. Ez a beszerzés 50.000 dináros szinten van tervben 2020-ban ami 127%-aél több mint a várt megvalósítás 2019-ben, ami névlegesen minössze 28.000 dinárt tesz ki. Viszont a 2019. évi tervhez képest a 2020-as terv 50%-al csökkentve lett.

A 8. tételben festék- és csavaráru beszerzése szerepel, 46%-al magasabb szinten a 2019. évi becsült megvalósításnál, ami névlegesen mindössze 19.000 dinár, míg a 2019. évi tervhez képest a 2020-as terv 71%-al csökkent.

A 10. tételben villanszerelési anyagok és szolgálati jármű-alkatrészek beszerzése szerepel. Ez a tétel 2019-ben 2300.000 dináros szinten volt tervezve, míg 2020-ban a terv szerint ez 150.000 dinárt tesz ki. A 2019. évi becsült megvalósításnál 2020-ban a terv 90%-al nagyobb összeg azaz 71.000 dinár, mégpedig azért mert várhatóan 2020-ban megnövekedik e tétel fogyasztása a járműpark elhasználódása miatt.

A 11. tételben Vízvezeték-szerelői és egyéb anyagok beszerzése 80%-al nagyobb összegben mint a 2019. évi becsült megvalósításnál ami névlegessen 107.000 dinárt tesz ki, míg a 2019-ben tervezett összeghez képest a 2020-ra tervezett 4%-al csökkentve van. Ezek az anyagok beszerzése azért van az említett szinten, mert nagyobb fogyasztára számítunk a 2020-as évben a lehetséges meghibásodások és károk miatt.

A 12. tételben a tisztítószerk és eszközök beszerzése szerepel 10%-al nagyobb összegben mint a 2019. évi becsült megvalósításnál ami névlegessen 17.000 dinárt tesz ki, míg a 2019-ben tervezett összeghez képest a 2020-ra tervezett 10%-al csökkentve van.

A 13. tétel alatt a tervben szerepel a 2019. évi becsült megvalósításnál nagyobb mértékű légkondicionáló- és ventilátor-beszerzés 195.000 dinárral nagyobb összegben. A 2020. évi tervnek a 2019-es megvalósításnál nagyobb összegére szükség van, hogy a meglevő berendezések meghibásodása vagy elhasználódottsága esetén 2020 nyaráig szükség szerint újakat szerezzünk be.

A 16. tétel alatt a video kamerák beszerzése szerepel, 33%-al nagyobb összegben a 2019. évi becsült megvalósításnál, a cég székhelyén és piacok területén beszerelt kamera rendszer hiányos lefedettségének bővítése miatt.

#### **A szolgáltatások indokolása:**

A 4. tétel alatt az ügyvédi szoldáltatások szerepelnek, 7000 dinárral nagyobb összegben mint ahogy az előző évben megvalósultm, míg a 2019-es évhez képest a 2020-as évre a tervezett összeg 100%-os szinten van.

A 9. tétel alatt tanúsítványozási szolgáltatások szerepelnek, 16%-al nagyobb összegben a tavalyi megvalósításhoz képest, ami névlegesen mindössze 39.000 dinár, míg a 2019. évhez képest a 2020-as évre a tervezett összeg 100%-os szinten van.

A 12. tétel alatt a hűtőberendezések karbantartási szolgáltatása szerepel, a 2019. évi becsült megvalósításnál 104%-kal nagyobb összegben, ami névlegesen 51.000 dinárral több, mivel lehetetlen pontosan meghatározni, hogy az év folyamán történik-e, és milyen mértékű meghibásodás következik be az említett berendezéseken. A beszerzés terve a 50%-a a 2019. évi terv szintjének.

A 13. tétel alatt a szolgálati járművek karbantartási szolgáltatásának a beszerzése szerepel az előző évi becsült megvalósításnál 53%-kal magasabb szinten, azaz névlegesen 69.000 dinárral nagyobb összegben, a szolgálati járművek esetleges meghibásodása miatt, amelyek mértékét nehéz pontosan meghatározni. A beszerzést a 2019. évi tervhez képest 33%-al alacsonyabb szinten tervezzük.

A 18. tétel alatt a rácsálómentesítés szolgáltatást 25%-al magasabb szinten tervezzük mint ahogy az 2019-ben megvalósult, vagyis mindössze 30.000 dinárra, mégpedig abból kifolyólag, hogy várhatóan megnövekszik a fogyasztás az új piaci létesítmények miatt, mint amilyen az Vasutastelepi helyi közösségben található piac.

A 19. tétel alatt az internetszolgáltatás beszerzését tervezzük az előző évi becsült megvalósításnál 26%-al magasabb szinten, mivel szükség van a színvonalasabb, erősebb internet-kapcsolat biztosítására mind a piacokon, mind pedig a vállalat igazgatóságán, mivel a teljes ügymenet, a megfizettetés és a nyilvántartás internet-kapcsolat segítségével történik. A beszerzést a 2019. évi tervhez képest 20%-al alacsonyabb szintjen tervezzük.

A 20. tétel alatt szerepel az egyéb szolgáltatások tervezett beszerzése, mint amilyen a pénztárgépek karbantartása, a járművek, munkaruhák és piaci felszerelés tisztítása, vulkanizőr-szolgáltatások, stb., a 2019. évi becsült megvalósításnál 27%-kal magasabb összegben, mivel lehetetlen pontosan tervezni, hogy az év folyamán milyen mértékben lesz szükség az említett szolgáltatásokra.

A beszerzést 9% -kal alacsonyabb szinten tervezik, mint a 2019-es tervben.

#### **A munkálatok indokolása:**

A 4. tétel alatt tervezzük a lakatos- és vízvezeték-szerelői munkálatok beszerzését 50.000 dinár értékben, ami a 2019. évi terv 25%-os szintjének felel meg. 2019-ban nem folytak ilyen munkálatok, mivel nem volt rá valós szükség, azaz az év folyamán nem történt semmilyen meghibásodás, ami nem jelenti azt, hogy a 2020. évben nem történhetnek meg, ezért szükséges az említett munkálatokat betervezni szükség esetére.

## IX BERUHÁZÁSOK TERVE

A beruházások terve és üteme a 2020-as évben, illetve a 2020-2022. év közötti időszakra

14. melléklet

### BERUHÁZÁSOK TERVE

000 dinárban

Sorszám	Beruházás megnevezése	Finanszí-rozás kezdőéve	Finanszí-rozás záróéve	Érték összesen	Megvalósítva 2020.12.31-el bezárólag	Finanszírozás i szerkezet	Forrás szerinti összeg	2020. évi terv				2021. évi terv	2022. évi terv	
								Terv 2020.01.01.-03.31.	Terv 2020.01.01.-06.30.	Terv 2020.01.01.-09.30.	Terv 2020.01.01.-12.31.			
1	A Tesla telepi vegyes piac és a jelenlegi tejpiac helyén a városi piac műszaki dokumentációja	2019	2020	14.000	7.600	Saját eszközök	6.000							
						Hiteleszközök								
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)	8.000		6.400					
						Egyéb								
						Összesen:	14.000		6.400					
2	Városi piac kiépítése a jelenlegi tejpiac helyén	2021	2021	532.350	0	Saját eszközök								
						Hiteleszközök								
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)								
						Egyéb							532.350	
						Összesen:							532.350	
Összesen				546.350	7.600		14.000	0	6.400	0	0	532.350	0	

**Indokolás:**

1. 2019-ben részben saját forrásokból, részben Szabadka város költségvetési alapjaiból elkészült az új - nevezetesen a Tesla telepi vegyes piac és a jelenlegi tejpiac helyén a városi piac műszaki dokumentációja
2. 2021-ben a városi piac megépítését tervezik a tejpiac jelenlegi helyén.

## X CÉLESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSI KRITÉRIUMAI

### KÜLÖN RENDELTETÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖK

dinárban

Sorszám	Pozíció	Terv 2019-ben	Megvalósítás 2019-ben	Terv a 2020.01.01.- 03.31. idősz.	Terv a 2020.01.01.- 06.30. idősz.	Terv a 2020.01.01.- 09.30. idősz.	Terv a 2020.01.01.- 12.31. idősz.
1.	Szponzorálás	0	0	0	0	0	0
2.	Adományok	0	0	0	0	0	0
3.	Humanitárius tevékenységek	66.000	66.000	0	0	0	0
4.	Sporttevékenységek	0	0	0	0	0	0
5.	Reprezentáció	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklám és propaganda	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7.	Egyéb	0	0	0	0	0	0

A külön rendeltetésre szánt eszközök 2019. évi megvalósulása a tervezett szinten alakult.

A külön rendeltetésre szánt eszközöket a 2020. évi működési terv, illetve a 2020-2022-es időszakra szóló hároméves működési terv elemeinek a meghatározásáról szóló Rendelettel összhangban tervezzük a közvállalatok és más, közérdekű tevékenységet ellátó szerveződései formák számára meghatározott módon (SZK Hiv. Közlönyének 74/2019. sz.).

Subotica, 2020.01.08.

A Szabadkai Piacok KKV igazgatója  
Dejan Ljubisavljević okl. ecc