

A közzállalatokról szóló 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 27/19-egységes szerkezetű szöveg) és a Stadion Kommunális Közzállalat 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 Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2020. évi működési tervének jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2020. évi működési tervét, melyet a Stadion Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága 2020. január 8-án fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

Jogalap: A közzállalatokról szóló 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 szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Stadion Kommunális Közzállalat 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 közzállalatokról szóló 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 közzállalatok 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; Bérezési 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 közzállalat 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 helyredekken 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 Stadion 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: Stadion Kommunális Közvállalat Szabadka;

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

Kelt: 2020.01.08.

Iktatószám: I-28/2020

Oldal: 1/1

Tárgy: JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 2. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján a Stadion Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2020. január 8-án 09:00 órai kezdettel megtartott 27. ülésén meghozta a következő

DÖNTÉST

Elfogadjuk a szabadkai Stadion KKV 2020. évi működési tervét, anyagban közöltek szerint.

A Szabadkai Távfűtőművek KKV 2020. évi működési tervét jóváhagyásra továbbítani kell az alapítóhoz.

STADION

- szükségtelen kihagyva -

A STADION KKV SZABADKA
felügyelőbizottságának elnöke

Dobó István

Jegyzőkönyvvezető:
Szekeres Annamária

Kézbesítési utasítás:
- Szabadka város
- A felügyelőbizottság
- számvevőség,
- irattár

STADION KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT

2020. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV

Üzleti név: Stadion Kommunális Közvállalat

Székhelye: Szabadka, Szép Ferenc u. 3

Főtevékenység: 9311 - Sportlétesítmények fenntartása

Törzsszám: 08547718

Adóazonosító szám: 100847243

KSZESZ: 82521

Illetékes szerv: Szabadka Város Képviselő-testülete

Szabadka, 2020 januárja

TARTALOM	Oldal
1. ÁLTALÁNOS ADATOK.....	3
2. A 2019. ÉVI MŰKÖDÉS ELEMZÉSE	6
3. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK 2020-BAN	28
4. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK RENDELTETÉS SZERINTI HELYRENDJE	31
5. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK/ VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA.....	71
6. BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV	73
7. HITELTARTOZÁS.....	82
8. JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK.....	82
9. TERVEZETT BERUHÁZÁSOK	90
10. SAJÁTOS RENDELTETÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI	93

1. ÁLTALÁNOS ADATOK

Státusz, jogi forma és tevékenység

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

A Stadion KKV alapítója Szabadka Város Képviselő-testülete. A Városi tanács III-464-176/2013, III-464-77/2014 i III-361-674/2014 számú rendeleteivel a vállalatra az alábbi létesítmények használatát és fenntartását bízta:

- Sportcsarnok (szálláshellyel és asztalitenisz teremmel)
- Városi korcsolyapálya (Kisstadion)
- Sétaerdei nyitott uszoda
- Sportpályák a Május elseje utcában
- Prozivka Rekreációs Központ
- Városi Lőtér
- Városi Stadion

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

A vállalat fő tevékenysége: 9311 – Sportlétesítmények tevékenysége.

A közvállalat karbantartja és irányítja a sportlétesítményeket, s ezt kommunális tevékenységként végzi, am alatt a következők értendők különösen:

- a sportlétesítmények és pályák rendezése, irányítása, karbantartása oly módon, hogy biztosítsa a felhasználók zavartalan munkáját,
- gondoskodás a sportlétesítmények és pályák felszereléséről, valamint a minőségi előfeltételek biztosítása mindenfajta sport működéséhez, s mindezt a sporttal kapcsolatos előírásokkal összhangban.

A közvállalat, a fő tevékenységgel felőlelt munkák mellett az alábbi tevékenységeket is végzi:

- Hotelek és hasonló szálláshely
- Nyaralók és hasonló építmények rövidebb ott-tartózkodásra
- Az éttermek és mobil vendéglátói létesítmények tevékenysége
- Ételkészítés és felszolgálás egyéb szolgáltatásai
- Italok készítése és felszolgálása
- Saját és bérbevett ingatlanok kiadása és ezek irányítása
- Media bemutatkozás
- Szabadidős és sportfelszerelések bérbeadása és lízingelése
- Sport- és szabadidős oktatás

- A sportklubok tevékenysége
- Fitnesz klubok tevékenysége
- Egyéb sporttevékenységek
- Szórakoztató és tematikus parkok tevékenysége
- Egyéb szórakoztató és rekreációs tevékenység
- Fodrász és kozmetikai szalonok tevékenysége
- Testápolás és testedzés.

A közcivilizáció a tevékenységeket az ingatlanok irányítása révén végzi, melyeket használatba kapott, a város és a közcivilizáció között megkötött szerződés alapján

Korisnici su prevashodno klubovi sportskog društva „Spartak“ ali su objekti prilagođeni i za održavanje kulturno-umetničkih, sajamskih i drugih promotivnih manifestacija. U slobodnim terminima omogućeeno je korišćenje i građanima.

Vízió és misszió

A Stadion Kommunális Közcivilizáció a sportolók és a polgárok igényeinek kielégítésére törekszik, s közben a létesítményekben folyamatosan fejleszti és javítja a feltételeket, s ezzel egyidejűleg polgáraink életminőségét is javítja. Ily módon a vállalat egészséges életmódként népszerűsíti a sportot és a rekreációt, valamint az egészséges életmódot.

A vállalat célja, hogy racionális, színvonalas és hatékony tevékenységével hozzájáruljon a város fejlődéséhez, hogy kellemes és kíváncsított környezeté váljon. A Stadion KKV törekedni fog, hogy szolgáltatásaival, és elsősorban felelős vezetéssel, de átlátható és hatékony munkával lehetővé tenni minden létesítmény fejlődését, melyek az irányítása alá tartoznak, pozitív környezetet teremtve ezzel a sport fejlesztésére a város területén.

A Stadion KKV missziója, hogy szolgáltatásainak kínálatával mind a sportolók részére, mind a napi rekreáció tekintetében jobb feltételeket biztosítson, s így a lehetőségekhez mérten a legjobb szolgáltatásokat nyújtsa, és kellemes környezetet teremtsen a felhasználók részére.

A sportlétesítmények használatával és irányításával megbízott vállalatként, gondoskodik arról, hogy megteremtse a feltételeket a zavartalan sportoktatáshoz és rekreációs tevékenységekhez kezdve a legkisebb felhasználókkal – a gyerekekkel, egészen a legidősebbekig - a nyugdíjasokig.

Stadion KKV víziója, hogy olyan vállalatává váljon, mely a sport területén magasabb normákat állít fel a sportlétesítmények fenntartását és üzemeltetését illetően, valamint a kornak megfelelően működjön.

A vállalat célja, hogy a szakmailag képzett és motivált személyezettel folyamatos beruházásokkal és jó üzletvitellel racionálisan használja fel a rendelkezésre álló eszközöket a minél jobb sport és rekreációs feltételek megteremtése a céljából a város területén, és ily módon hozzájáruljon az életminőség javulásához és a társadalmi szükségletek kielégítéséhez.

.

Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú és középtávú terve

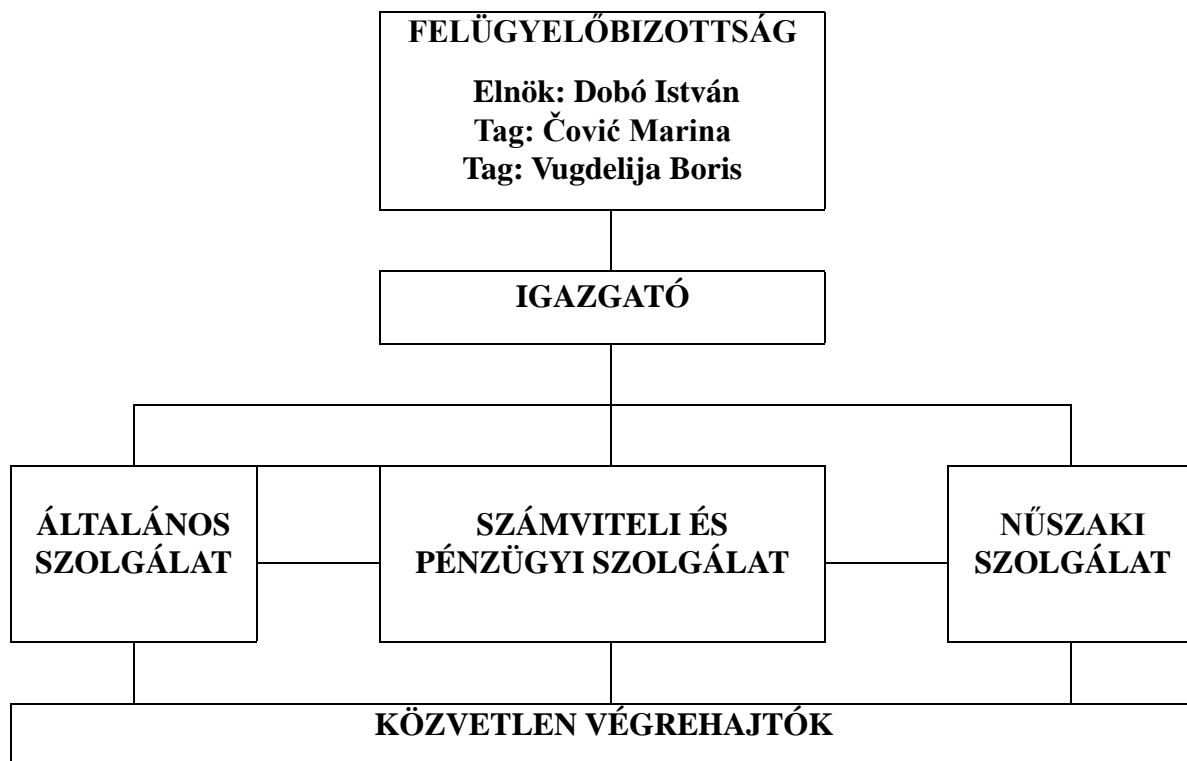
A szabadkai Stadion Közvállalat felügyelőbizottsága 2017.03.04-én meghozta az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú és középtávú tervét, és továbbította az alapítónak. A közvállalat köteles a tevékenységet, melynek folytatására alapították, folyamatosan és színvonalasan végezni a szóban forgó tevékenységek végzésére elfogadott standardokkal összhangban, a közvállalat szolgáltatásainak felhasználói igényeinek kielégítése érdekében, továbbá a rendszer műszaki, technológiai és gazdasági egységének és összehangolt fejlődésének biztosítása, nyereség termelése, és törvénnyel meghatározott más érdekek megvalósítása céljából.

Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú és középtávú terve

A szabadkai Stadion Közvállalat felügyelőbizottsága 2017.03.04-én meghozta az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú és középtávú tervét, és továbbította az alapítónak.

A közvállalat köteles a tevékenységet, melynek folytatására alapították, folyamatosan és színvonalasan végezni a szóban forgó tevékenységek végzésére elfogadott standardokkal összhangban, a közvállalat szolgáltatásait igénybevevők igényeinek kielégítése érdekében, továbbá a rendszer műszaki, technológiai és gazdasági egységének és összehangolt fejlődésének biztosítása, nyereség termelése, és más törvényben meghatározott érdekek megvalósítása céljából.

A közvállalat szervezeti felépítése



Igazgató és végrehajtó igazgatók neve

A vállalat igazgatója Dimitrioski Tamara, a Stadion KKV igazgatójának kinevezéséről szóló, 2018.11.27-én meghozott I-00-021-72/2018 számú határozat alapján.

Felügyelőbizottság elnökének és tagjainak neve

A felügyelőbizottság elnöke Dobó István, tagjai pedig: Čović Marina és Vugdelija Boris, A felügyelőbizottság kinevezéséről szóló határozat alapján, melynek száma: I-00-022-30/2018 és I-00-021-181/2016, kelt 2018.02.22-én.

A 2019-ES ÉVI TEVÉKENYSÉGEK ELEMZÉSE

2. A tevékenységek becsült mennyisége

S. sz	Szolgáltatás	Mértékegység	Kategória	2018. évi megvalósítás	2019. évi terv	2019. évi megvalósítás becslése	index	index
1	2	3	4	5	6	7	8 (6/5)	9 (7/6)
1.	A Sétaerdei nyitott medence bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	16.209	18.000	19.000	111	106
			belépőjegy gyerekeknek	4.735	5.000	4.870	106	97
			belépőjegy nyugdíjasoknak	4.228	4.100	4.050	97	99
			Havi jegy	87	110	100	126	91
			csúszda	2.671	2.600	2.550	97	98
			szauna	435	500	500	115	100
2.	A Városi Korcsolyapálya bevétele	db	Belépőjegyek	25.576	23.000	23.150	90	101
			Kölcsönzés	8.271	8.500	8.400	103	99
			élesítés	479	500	500	104	100
			promó jegyek	435	400	390	92	98
			Bérbeadás koncertekre/ mérkőzésekre	1	1	1	100	100

3.	a Prozivka SRK bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	15.157	15.100	15.000	100	99
			belépőjegy nyugdíjasoknak	4.524	4.500	4.290	100	95
			belépőjegy gyerekeknek	4.229	4.500	4.231	106	94
			Promó jegy	997	1.000	980	100	98
			Havi bérlet	643	600	580	93	97
			Havi bérlet „páros”	544	500	530	92	106
			Családi belépőjegy	184	200	197	109	99
			Belépőjegy egyetemistáknak	916	1.000	1.050	109	105
4.	A Városi Lótér bevétele	óra	Óra (egy személy/egy hely)	128	130	128	102	98
5.	A Városi Stadion bevétele	db	belépőjegyek	5.625	7.500	5.120	133	68
6.	Sportcsarnok bevételei	óra	rekreáció	82	90	70	110	78
		nap	bérbeadás	2	2	3	100	150
		db	belépőjegyek	901	900	520	100	58
7.	Asztalitenisz terem	óra	az asztalitenisz asztal bérbeadása	715	700	755	98	108
8.	Május elseje utcai bevételek	óra	időpont	973	1.000	910	103	91

Magyarázat a táblázathoz:

1. sorszám: A Sétaderdei szabadtéri fürdő bevételei: A szabadtéri fürdő felnőtt belépőjegyeinek eladása 6%-kal volt nagyobb, mint a tervezett mennyiség. A Szauna kategóriában a becsült megvalósítás összhangban van az eladott jegyek tervezett mennyiségével. Az egyéb kategóriák becsült eladása valamivel alacsonyabb a tervezettnél, éspedig: a Gyermejjegyek esetében 3%-kal alacsonyabb a tervezettnél, továbbá a havi bérletek eladása 9%-kal csökkent, a nyugdíjas-jegyeké 1%-kal, a csúszda használatára eladott jegyek száma pedig 2%-kal. A nyári szezon a szabadtéri fürdőben nagyjából a tervezettel összhangban volt.

2. sorszám: A Városi Korcsolyapálya bevételei: Ebben a létesítményben az eladás becsült növekedése a felnőttjegyeknél 1%-kos volt a 2019-es tervhez képest. Az eladás a becslés szerint 2%-kal csökkent a Promó jegyek kategóriában. Ez a kategória legalább 25 személyből álló csoportot jelent. A korcsolyabérlet és élesítés valamint a különféle rendezvényekre bérlet időpontok kategóriájában az eladás a tervezett szinten volt.

3. sorszám: A Prozivka SRK bevételei: Ebben az épületben az Egyetemista belépőjegyek eladásának becsült mennyisége 5%-kal nagyobb, mint a 2019-es évi tervezett szint. Az egy személyre szóló havi bérlet eladása a becslés szerint 3%-kal alacsonyabb a tervezettnél, míg a Nyugdíjas jegyek kategóriában az eladás becsült mértéke 5%-kal alacsonyabb a tervezettnél, a gyermekjegyek eladása pedig 6%-kal volt kevesebb a tervezetthez képest. Az eladás a becslés szerint 2%-kal csökkent a Promó jegyek kategóriában a tervezett szinthez képest. A Családi jegyek és a Felnőttjegyek eladása a becslések alapján a tervezett mennyiséggel összhangban van, 1%-kos eltéréssel. A páros havi bérletek eladása 6%-kal nagyobb a tervezett eladási szinthez viszonyítva.

4. sorszám: A Városi Lőtér bevételei: Ebben a létesítményben a bérlet időpontok becsült száma 2%-kal alacsonyabb a tervezett eladási szintnél.

5. sorszám: A Városi Stadion bevételei: A Városi Stadion belépőjegyeinek becsült eladása 32%-kal csökkent a tervezett mennyiségnél, mivel a látogatók száma és a mérkőzések száma is kisebb volt, mint a megfigyelt évet megelőző évben.

6. sorszám: A Sportcsarnok bevételei: Ebben a létesítményben két kategóriában volt alacsonyabb a megvalósítás, éspedig a rekreációs terminusok esetében 22%-kal és a belépőjegyek eladásában 42 %-kal. A Sportcsarnokban tartott azon klubok mérkőzéseire, melyek nevében szerepel a Spartak név, nem fizettünk belépőjegyet, kivéve, ha a Crvena zveza és a Partizan ellen játszanak. A vállalat az edzések időpontját sem fizetteti meg. A bérlet kategóriában a megvalósítás 50%-kal nagyobb volt a tervezettnél, ami a különféle rendezvényekre való bérbeadást jelenti.

7. sorszám: Az asztalitenisz terem bevételei: Az asztalitenisz asztalok bérbeadása 8%-kal nőtt a tervezetthez képest, mivel nagyobb volt az érdeklődés a rekreáció e fajtája iránt.

8. sorszám: A Május elseje utcai létesítmény bevételei: Ebben a létesítményben a sportpályák becsült bérbeadása 9%-kal csökkent a tervezetthez képest, mivel kisebb volt az érdeklődés a rekreáció e fajtája iránt.

ÁLLAPOTMÉRLEG 2019.12.31-én

1. melléklet

1000 dinárban

Számlacsop ort, számla	HELYREND	AOP	Terv 2019.12.31- én	Megvalósítás (becsült) 2019.12.31.
	AKTÍVA			
0	BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	13.700	13.100
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	0004		
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási védjegyek, a szoftverek és egyéb jogok	0005		
013 és 019 része	3. Goodwill	0006		
014 és 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű vagyon	0007		
015 és 019 része	5. Készülő nem anyagi jellegű vagyon	0008		
016 és 019 része	6. Előlegek immateriális javakra	0009		
2	II. INGATLAN, GÉPEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	13.700	13.100
020, 021 és 029 része	1. Földek	0011		
022 és 029 része	2. Építmények	0012		
023 és 029	3. Gépek és felszerelések	0013	13.100	13.100

része				
024 és 029 része	4. Ingatlan-beruházások	0014		
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, gépek, felszerelések	0015		
026 és 029 része	6. Gépek, ingatlanok és felszerelések készülőben	0016	600	-
027 és 029 része	7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszereléseibe	0017		
028 és 029 része	8. Előlegek ingatlanokra, gépekre, felszerelésekre	0018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 része	2. Tenyészállomány	0021		
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök készülőben	0022		
038 és 039 része	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023		
04. kivéve a 047	IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 és 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025		
041 és 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026		
042 és 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027		
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú kihelyezések anyavállalatoknak és leányvállalatoknak	0028		
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029		
045 része és	6. Hosszú távú hazai kihelyezések	0030		

049 része				
045 része és 049 része	7. Hosszú távú kihelyezések külföldön	0031		
046 része és 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032		
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú távú pénzügyi befektetések	0033		
5	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0035		
051 és 059 része	2. Kapcsolt felekkel szembeni követelések	0036		
052 és 059 része	3. Követelések áruhitel és pénzügyi lízing alapján	0037		
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízingről szóló szerződés szerinti eladások alapján	0038		
054 és 059	5. Követelések kezesség alapján	0039		
055 és 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	0040		
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041		
288	V. HALASZTOTT ADÓ	0042	-	584
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	23.110	23.661
1.osztály	TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	120	140
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045		
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048	110	140
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	10	
	II. V. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	900	700
200 és 209	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052		

része				
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053		
202 és 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054		
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0055		
204 és 209	5. Hazai vásárlók	0056	900	700
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057		
206 és 209 része	7. Eladás alapú egyéb követelések	0058		
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059		
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	400	500
236	V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 és 239 része	1. Rövid távú hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és leányvállalatok	0063		
231 és 239 része	2. Rövid távú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064		
232 és 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065		
233 és 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066		
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0067		
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	1.500	1.700
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	9.190	9.121
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0070	11.000	11.500
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	36.810	37.345
88	Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072	13.984	13.984
	PASSZÍVA			

	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.834	3.635
30	I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404		
302	3. Betétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406	1.604	1.604
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részvények	0408		
306	7. Kibocsátási díj	0409		
309	8. Egyéb állótőke	0410		
31	II. BEJEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0411		
047 i 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉKOK	0413		
330	V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKEELÉSE ALAPJÁN INGATLAN, Gépek és felszerelések	0414		
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415		
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)	0416		
34	VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)	0417	1.230	2.031
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418	759	759
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419	471	1.272
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421		
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó évi veszteség	0423		
	B. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	8.930	9.030
40	X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 +	0425	8.930	9.030

	0431)			
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426		
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427		
403	3. Szerkezetátalakítási költségtartalékok	0428		
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	500	600
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	8.430	8.430
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431		
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433		
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434		
412	3. Más kapcsolt vállalatok iránti kötelezettségek	0435		
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436		
414	5. Hosszú távú hazai hitelek és kölcsönök	0437		
415	6. Hosszú távú külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek	0439		
419	8. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0440		
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441	95	95
42 - 49 (kivéve 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	24.951	24.585
42	I. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Rövid távú hitelek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0444		
421	2. Rövid távú hitelek kapcsolt jogi személyektől	0445		
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446		
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447		
427	5. Kötelezettségek eladásra szánt állandó eszközök és megszűnt tevékenységek eszközei alapján	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid távú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450	4	-
43 kivéve 430	III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	21.059	20.800

431	1. Beszállítók – hazai anyavállalatok és leányvállalatok	0452		
432	2. Külföldi beszerzők – anyavállalatok és leányvállalatok	0453		
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454		
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455		
435	5. Hazai beszállítók	0456	20.959	20.700
436	6. Beszállítók külföldön	0457		
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	100	100
44, 45 i 46	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2.500	2.600
47	V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	400	300
48	VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE	0461	83	120
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0462	905	765
	D. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESEG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0)	0463		
	D. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	36.810	37.345
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984

Indoklás:

AOP 0002: Állandó vagyon: Az állandó vagyon becsült megvalósítása 4%-kal alacsonyabb a tervezetthez képest, mivel az állóeszközök beszerzésén takarékoskodtunk. Ez a csökkenés azt eredményezte, hogy csökkent az AAF 0010 és az AAF 0013, mint azt az alábbi szövegben megindokoltuk.

AOP 0010 ingatlan, gépek és felszerelés és AOP 0013 Gépek és felszerelések: Mindkét helyrenden csökkent, mivel a becsült érték az állóeszközök beszerzésén spóroltunk.

AOP 0043: Forgótőke: A forgóeszközök becsült értéke 2%-kal nőtt a tervezetthez képest, mivel megnőtt a tartalékok (AOP 0044) és az áru (AOP 0048) értéke az év végén.

AOP 0051 eladás alapú követelések: Ezek a követelések csökkentek a tervezett értékhez képest, ugyanis jobb volt a megfizettetés a vásárlóknál.

AOP 0417 eredménytartalék: A fel nem használt nyereség nagyobb a tervezettnél, mivel növekedett a nyereség 2019-ben.

AOP 0419 Folyó év eredménytartaléka: A folyó év eredménytartalékát nagyobbra becsültük a vállalat nyereségének becsült növekedése miatt.

AOP 0442 rövid távú kötelezettségek: A rövid távú kötelezettségek becsült megvalósítása enyhén csökkent (1%) a tervezetthez képest a a beszállítókkal szembeni csökkentett kötelezettség miatt.

AOP 0461 kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre: Ezeknek a kötelezettségeknek a becsült megvalósulása 37 000 dinárral növekedett a magasabb vállalati adókötelezettség miatt.

EREDMÉNYMÉRLEG a 2019.01.01.-12.31. időszakra

1a melléklet

1000 dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AOP (AAF)	Terv 2019.01.01.- 12.31..	Becsült megvalósítás 2019.01.01.- 12.31..
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
60 do 65, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	160.611	155.178
60	I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.900	1.608
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon	1003		
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1004		
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a hazai piacon	1005		
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1006		
604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1007	1.900	1.608
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1008		
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	20.490	19.901
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1010		
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1011		
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1012		
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1013		
614	5. Termékek és szolgáltatások a hazai piacon történő értékesítéséből szárm. bevétel	1014	20.490	19.901

615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015		
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL	1016	131.821	126.939
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	6.400	6.730
	RENDES MŰKÖDÉSŐBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
50 do 55, 62 i 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)>0	1018	159.057	152.615
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	900	850
62	II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020		
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021		
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	8.800	9.350
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	52.766	53.118
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁŠ SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	54.735	53.353
53	VIII. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	19.666	14.493
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	4.800	4.840
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028		
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	17.390	16.611
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.554	2.563
	G. ÜZLETI VESZTESEG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, kivéve 662, 663 i 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek kapcsoló jogi személyektől	1035		
665	3. Bevételek kapcsoló vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részvételtől	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038		

663 i 664	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1039		
56	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	600
56, kivéve 562, 563 és 564	I. EGYÉB KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK 1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042		
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043		
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében és közös vállalkozásokban való részvételből eredő költségek	1044		
566 és 569	4. Pénzügyi kiadások	1045		
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)	1046	690	600
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1047	10	-
	E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1032 – 1040)	1048		
	Ž. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1040 – 1032)	1049	700	600
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050		
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051		
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	100	250
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	300	250
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	654	1.963
	LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056		

59-69	N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	100	130
	NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	554	1.833
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. NYERESÉGADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060	83	225
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1061		
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM	1063		
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	471	1.608
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉGE	1068		
	IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1069		
	V. RÉSZVÉNYEKKEK VALÓ KERESET			
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070		
	2. Csökkentett (higított) részvényenkénti kereset	1071		

Indoklás:

AOP 1001: Üzleti bevételek: A becsült megvalósítás kisebb a tervezettnél, elsősorban azért, mert a támogatásokból eredő bevételek alacsonyabb volt a tervezetthez képest.

AOP 1009: Áru és szolgáltatás eladásából származó bevételek: Ezeknek a bevételeknek a becsült értéke 3%-kal alacsonyabb a tervezettnél, a megvalósított tevékenységek terjedelmével összhangban.

AOP 1016: Prémiumból, támogatásokból, adományokból és dotációból származó bevételek: a becsült összeg alacsonyabb a tervezettnél, mivel Szabadka város támogatása a tervezettnél 4%-kal kisebb mértékben valósult meg.

AOP 1018: Üzleti kiadások: Az üzleti kiadások becsült értéke kevesebb a tervezett összeghez képest, a termelési szolgáltatások költségcsökkenése miatt, ami a közbeszerzéseken való megtakarítás eredménye, és részben a karbantartási szolgáltatásoknak állóeszközökké való átkönyvelése miatt.

AOP 1023: Anyagköltségek: Ezeket a költségeket 6%-kal többre becsültük a tervezettnél, a magasabb általános anyagköltségek miatt, összhangban a vállalat szükségleteivel az apróbb épületjavítások, valamint szerszámok vásárlása iránt.

AOP 1029: Nem anyagi jellegű költségek: Ezeknek a költségeknek a becsült értéke 4%-kal kevesebb a tervezettnél.

AOP 1030 Üzleti nyereség: A becsült üzleti nyereség nagyobb a tervezettnél, mert a becsült üzleti bevétel is nagyobb a becsült üzleti kiadásoknál a tervezettekhez képest.

AOP 1054 rendes működésből eredő adózás előtti nyereség: Az adózás előtti becsült nyereség nagyobb a tervezettnél az üzleti nyereség növekedése miatt.

AOP 1060 az időszak adóköltiségei: Ezen a helyrenden a becsült érték nagyobb a tervezettnél, ami a megadóztatott nyereség növekedésének és a rendes működésből származó nyereség következménye.

AOP 1064 nettó nyereség: A becsült nettó nyereség nagyobb a tervezettnél, mert a becsült teljes bevétel nagyobb a becsült teljes kiadásoknál.

1b melléklet

PÉNZFORGALOMRÓL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ a 2019.01.01-től 12.31-ig terjedő időszakban

1000 dinárban

HELYREND	AOP (AAF)	Iznos	
		Terv 2019.01.01.-12.31.	Becsült megvalósítás 2019.01.01.-12.31.
A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜZLETI TEVÉKENYÉGBŐL			
I. Készpénzbevételek az üzleti tevékenységből (1 -3)	3001	160.000	160.190
1. Eladás és kapott előlegek	3002	34.000	34.000
2. Kapott kamatok az üzleti tevékenységből	3003		
3. Egyéb bevételek a rendes üzletvitelből	3004	128.000	126.190
II. Készpénzkiadások az üzleti tevékenységből (1-5)	3005	159.360	159.360
1. Beszerzőknek történő kifizetések és előlegek	3006	96.835	96.835
2. Bérek, pótlékok és egyéb személyi kiadások	3007	54.735	54.735
3. Kamatok	3008	690	690
4. Nyereségi adó	3009	100	225
5. Kiadások egyéb közbevételek alapján	3010	7.000	6.875
III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I-II)	3011	640	830
IV. Működési tevékenységből származó nettó pénzkiáramlás (II-I)	3012		
B. KÉSZPÉNZFORGALOM BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL			
I. Készpénzbevétel beruházási tevékenységekből (1-5)	3013		
1. Részvények és részesedések (nettó bevételek)	3014		
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015		
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016		

4. Beruházási tevékenységekre kapott kamatok	3017		
5. Kapott osztalékok	3018		
II. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (1 - 3)	3019		
1. Részvények és részesedések (nettó kiadások)	3020		
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021		
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiadások)	3022		
III. Nettó készpénzbeáramlás beruházási tevékenységekből (I-II)	3023		
IV. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (II-I)	3024		
V. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZFORGALOM			
I. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzbevételek (1 - 5)	3025		
1. Alaptőke-növelés	3026		
2. Hosszú távú hitelek (nettó bevételek)	3027		
3. Rövidtávú hitelek (nettó bevételek)	3028		
4. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3029		
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030		
II. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzkiadások (1 - 6)	3031		
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3032		
2. Hosszú távú hitelek (kiadások)	3033		
3. Rövidtávú hitelek (kiadások)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kiadások)	3035		
5. Pénzügyi lízing	3036		
6. Kifizetett osztalékok	3037		
III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzbevételek (I-II)	3038		
IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzkiadások (II-I)	3039		
G. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)	3040	160.000	160.190
D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZKIADÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	159.360	159.360
Đ. NETTÓ KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3040 – 3041)	3042	640	830

E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIADÁS (3041 – 3040)	3043		
Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	870	870
Ž. POZITÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3045		
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3046	10	
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.500	1.700

2. melléklet

Az üzletvitel tervezett és megvalósított indikátorainak kimutatása

1000 dinárban

		2017	2018	2019	2020
Tőke összesen	Terv	1.604	1.604	2.834	3.119
	Megvalósítás	1.604	1.604	3.635	-
	% eltérés a terv megvalósításától	0%	0%	+28%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	0%	+127%	-14%
Teljes vagyon	Terv	20.098	17.320	13.700	17.060
	Megvalósítás	18.893	15.984	13.100	-
	% eltérés a terv megvalósításától	-6%	-8%	-4%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	-15%	-18%	+30%
Üzleti bevételek	Terv	141.127	154.075	160.611	162.310
	Megvalósítás	151.839	137.437	155.178	-
	% eltérés a terv megvalósításától	+8%	-11%	-3%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	-9%	+13%	+5%
Üzleti kiadások	Terv	150.809	153.475	159.057	161.940
	Megvalósítás	137.004	136.314	152.615	-
	% eltérés a terv megvalósításától	-9%	-11%	-4%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	-1%	+12%	+6%
Üzleti eredmény	Terv	1.050	600	1.554	370
	Megvalósítás	4.123	2.103	2.563	-
	% eltérés a terv megvalósításától	+292%	+251%	+65%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	-49%	+22%	-86%
Nettó rezultat	Terv	100	10	471	102
	Megvalósítás	3.392	1.102	1.608	-
	% eltérés a terv megvalósításától	+3292%	+1002%	+241%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	-68%	+46%	-94%
Alkalmazottak száma 12.31-én	Terv	56	56	56	56
	Megvalósítás	56	56	56	-
	% eltérés a terv megvalósításától	0%	0%	0%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	0%	0%	0%
Nettó átlagbér	Terv	41.290	41.698	42.917	55.141
	Megvalósítás	40.207	39.979	42.748	-
	% eltérés a terv megvalósításától	-3%	-4%	0%	-

% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest		-	-1%	+7%	+29%
Beruházások	Terv	8.235	8.440	9.900	11.500
	Megvalósítás	7.248	6.536	8.262	-
	% eltérés a terv megvalósításától	-12%	-23%	-17%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	-10%	+26%	+39%

	2017 Megvalósítás	2018 Megvalósítás	2019 Becsült megvalósítás	2020-as évi terv
EBITDA	5,13	3,32	4,13	3,21
ROA	7,95	6,89	3,41	5,98
ROE	79,52	68,70	34,99	59,83
Operatív pénzáramlás	871	900	1.700	1.800
Adósság / tőke	0,93	0,96	3,18	10,92
Likviditás	85,64	78,36	96,24	63,87
% kereset az üzleti bevételekben	39,68	39,69	34,46	32,57

1000 dinárban

	Állapotmérleg 2017.12.31-én	Állapotmérleg 2018.12.31-én	Állapotmérleg 2019.12.31-én	Terv na nap 2020.12.31.
Hiteltartozás állami garancia nélkül	-	-	-	-
Hiteltartozás állami garanciával	-	-	-	-
Hiteltartozás összesen	-	-	-	-

1000 dinárban

		2017	2018	2019	2020-as évi terv
Támogatások	Terv	124.576.000	127.615.000	129.721.000	133.900.000
	Áthozott	120.967.342	122.447.305	125.776.465	-

	Megvalósítva	120.967.342	122.447.305	125.776.465	-
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	-	-	-	-
	Áthozott	-	-	-	-
	Megvalósítva	-	-	-	-
Költségvetési bevételek összesen	Terv	124.576.000	127.615.000	129.721.000	133.900.000
	Áthozott	120.967.342	122.447.305	125.776.465	-
	Megvalósítva	120.967.342	122.447.305	125.776.465	-

MEGJEGYZÉS:

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

ROA (Return on Assets) - Az eszközök megtérülési rátájának kiszámítása (nettó nyereség / eszközök összessége) *100

ROE (Return on Equity) - A tőke megtérülési rátájának kiszámítása (nettó nyereség / tőke)*100

Operatív pénzáramlás – üzleti tevékenységből származó pénzforgalom

Adósság / tőke – a teljes adósság (hősszú távú tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettség és rövidtávú kötelezettségek), és tőke (a teljes tétel az állapotmérleg passzívájából) arányát mutatja*100.

A likviditás a forgóeszközök / rövidtávú kötelezettségek aránya*100.

% nyereség az üzleti bevételekben - (bérköltségek, bérdbpénzáció és egyéb személyi költségek / Üzleti bevételek)*100

Indoklás:

A teljes tőke becsült összege nagyobb a 2019. évi tervezettnél, mivel a becsült fel nem használt nyereség nagyobb a tervezettnél. A becsült megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest 127%-kal nagyobb, mert a vállalat 2018-ban a veszteséget a megvalósított nyereségből fedezte, míg 2019-ben nem volt fedezetlen veszteség, s ezáltal a teljes tőke is nagyobb.

A teljes vagyron mutatójánál a becsült realizáció összhangban áll a tervvel, 4%-os eltéréssel. A becsült megvalósítás eltérése kisebb az előző évi megvalósításhoz viszonyítva.

A becsült üzleti bevételek összhangban vannak a tervezett összeggel, míg az üzleti bevételek becsült megvalósítása 13%-kal nagyobb az előző évi megvalósításnál, tekintettel arra, hogy a vállalat megvalósított üzleti bevételei nagyobbak voltak az előző évhez képest.

A becsült üzleti kiadások szintén összhangban állnak a tervezettel.

A becsült üzleti eredmények jobbak a tervezettnél, ugyanis a vállalat nagyobb nyereséget valósított meg a tervezetthez viszonyítva, valamint az előző évi nyereséghez képest.

A becsült nettó eredmény nagyobb a tervezettnél ugyancsak azért, mert a nyereség nagyobb volt a tervezetthez képest.

A foglalkoztatottak száma nem változott a szemlélt évek folyamán.

A becsült nettó bér összhangban van a tervezett összeggel, mint ahogyan az előző évi megvalósítással is, kisebb, 7%-os eltéréssel.

A beruházások becsült megvalósítása alacsonyabb szinten van a tervezetthez viszonyítva, mert a vállalat megtakarításokat eszközölt a közbeszerzésekben, de ugyanakkor megvalósított mindent előző évre tervezett beruházást.

A megvalósítás 26%-kal nagyobb az előző évi megvalósításhoz képest, mivel a 2019. Évi tervezett érték is nagyobb volt a 2018. évi tervezett értékhez viszonyítva.

A működési folyamat fejlesztésére végrehajtott tevékenységek és a korporatív irányítás fejlesztése terén megvalósított tevékenységek

A vállalat 2019 folyamán maximális erőfeszítéseket tett, hogy lehetőségeivel összhangban fejlessze a tevékenységét. A Sportcsarnokban új napkollektorokat szereltünk fel a napenergia felhasználására. A sétáerdei Szabadtéri fürdőben kültéri beton járólapok lerakásával biztosítottuk a medencék jobb megközelítését. Emellett új játszóteret alakítottunk ki ugyancsak ennek a fürdőnek a területén. Ebben a létesítményben felújításra kerültek az öltözők, és az alsó helyiség, továbbá lecseréltük a homokot a szűrőkben a Prozivka SRK fedett medencéjében. Ugyanakkor befejeződött a LED reflektorok felszerelése is a Városi stadionban.

1. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK 2020-BAN

A vállalat céljai 2020-ban

A Stadion Kommunális Közvállalat elsődleges célja a sportlétesítmények fenntartása és hogy a feltételek tekintetében folyamatosan alkalmazkodjon a sportolókhoz mind az edzések, mind a versenyek ideje alatt, céljaik elérése, illetve a minél jobb sporteredmények elérése céljából, de ugyanakkor minél több polgár számára vonzóvá tenni szolgáltatásainkat, hogy minél többen igénybe vegyék, és a vállalat minél jobban kihasználja az általa irányított sportlétesítmények kapacitását, és hozzájáruljon a sportkultúra fejlődéséhez városunkban, minél több tartalmat kínálva a létesítményeiben. 2020-ban a vállalat egy rendszer beépítését tervezi gardrób szekrények használatához a Prozivka SRK épületében. Ez a rendszer gyorsabb lenne és sokkal nagyobb biztonságot nyújtana a felhasználóknak a személyes holmi megőrzése tekintetében. A rendszer magában foglalja az elektronikus zárok telepítését és minden felhasználó nyilvántartását, aki szekrényfülkét vesz igénybe. Ily módon meg lehet akadályozni a

visszaéléseket olyan értelemben, hogy senki sem nyithatja ki valamely másik szekrényrészt azon kívül, amit bérbe vett. Ugyancsak ebben a létesítményben új takarítógép beszerzését tervezzük a medence körüli terület tisztántartására. UV lámpához való ballaszt beszerzését is tervezzük, amely az UV lámpák vezérlődobozában található a nagy medence mellett. Erre a beruházásra a víz fertőtlenítése miatt van feltétlenül szükség, és ezzel jelentős megtakarításokat valósíthatna meg a vállalat a víz higiénijának fenntartásához szükséges vegyi anyagok használatában. A szabadtéri fürdőben új fitness felszerelés beszerzését tervezi a vállalat kültéri kondipálya kiépítése céljából a szabadtéri medencénél, mely a szűrőállomás mögött lenne, a valamikori játszótér helyén. A fitness eszközök között lennének többfunkciós kondigépek, ferde pad, univerzális rudak, billenő ülés, vízszintes létra. A kültéri kondipályát a rekreáló polgárok használnák, így növelnék a létesítmény látogatottságát és ezzel együtt a bevételeinket is. Ebben a létesítményben tervezzük a medence körüli terület szanálását is, mégpedig az olimpiai medence lelátói között. Erre a felújításra feltétlenül szükség van, mert a lelátó alatti helyiségek beáznak. A lelátó alatt vannak a sportklubok irodái, az öltözők, az ügyelet, a folyosó és a szauna. A felújítás alatt értendő az olimpiai medence lelátói közötti terület cementburkolatának feltörése, javítása és festése. A Sportcsarnokban tervek között szerepel a meglévő harcművészeti terem felújítása, mely a Sportcsarnok földszintjén található.

Kulcsfontosságú tevékenységek a célok elérésében és piackutatás

Ahhoz, hogy a Stadion KKV teljesíthesse azokat a normákat és szabványokat, melyeknek meg kell felelnie, követnie kell az új modern eredményeket ezeken a területeken, és ezeket beépíteni a saját működési rendszerébe. Éppen ezeknek a céloknak a megvalósítása érdekében tevékenységünk arra összpontosít, hogy minél teljesebbé tegye a kínálatot és bővítse létesítményeink tevékenységét. A vállalat folyamatos terjeszkedésének és kívánt helyezkedésének egyik feltétele a marketing pozicionálás, ami a digitális dbmunkáció mai világában a sikeres munka alapját képezi. Az erőforrásokat be kell mutatni a látogatóknak, ide kell vonzani őket, és arra törekedni, hogy a tapasztaltak és látottak alapján elégedettek legyenek. Ez majd alkalmat teremt arra, hogy a vállalat a felhasználó révén maximálisan kihasználja a kapacitásait.

Piackutatás

A Stadion KKV olyan vállalat, mely a végső fogyasztók felé irányul, illetve az általa irányított létesítményekben nyújtott szolgáltatásainak felhasználói felé. Az elemzés felöleli a felhasználók szokásainak és szükségleteinek követését, valamint esetleges kívánságait, hogy saját lehetőségeivel összhangban teljesítse fogyasztóinak igényeit, és ezáltal fejlessze az üzletvitelét. Az új játszótér beszerzésével, illetve felszerelésével a Szabadtéri fürdő területén, a vállalat gyermekes családokat vonzott a fürdőbe. A 2020-as év folyamán a vállalat tervezi egy kültéri kondipályát felszerelni, mely bizonyosan megnöveli majd a felhasználók számát ebben az objektumban. A csúszda a legfiatalabb felhasználóink, a gyerekek számára a legérdekesebb. A Sportcsarnok eléggé túlterhelt a klubokkal, melyek ott edzenek, s ez csökkenti a szabad terminusokat a rekreációra vágyó polgárok számára.

Kockázatok az üzletvitelben

Tekintettel arra, hogy a vállalat a sportlétesítmények irányításával és karbantartásával foglalkozik, a bevételek megvalósításában a legnagyobb kockázatot az időjárás jelenti. Mivel a vállalat nem tud hatni a rossz időjárásra, a bevételek közvetlenül tőle függnék.

Kockázatkezelési terv/térkép

A Stadion KKV felügyelőbizottsága a 2016.05.10-én I-502/2016 iktatószám alatt elfogadta a Kockázatkezelési politikáról és eljárásokról szóló szabályzatot, melyben meg vannak indokolva a vállalat számára a működése folyamán veszélyt jelentő kockázatok, a Működési kockázatok című pontban megfogalmazottak szerint.

A vállalat által tervezett tevékenységek a korporatív irányítás fejlesztése céljából

A Korporatív irányítás alapvető célja a vállalat hatékony működése, és ennek megfelelően a befektetett eszközök bevételeinek növekedése. A korporatív irányítás céljából fontos, hogy a vállalat felelős munkatársai rendszeresen, havi szinten pénzügyi jelentéseket nyújtson be az igazgatónak és a felügyelőbizottsági tagoknak. Rendszeres megfigyeléssel észrevehetőek lesznek a hiányosságok a vállalat működésében, valamint ez lehetőség ad idejében reagálni és ezeket elhárítani, s mindezt a jobb üzletvitel céljából. A pénzügyi beszámolókat negyedévente kellene beadni, viszont a vállalat aktuális helyzetének jobb követése érdekében kívánatos havi szinten benyújtani ezeket a jelentéseket.

Mivel minden vállalat az üzletvitel bizonyos szakaszain halad keresztül, így a korporatív irányítás irányvonalait is a vállalat pillanatnyi helyzetéhez kell alakítani. Az üzletvitel folyamatos elemzésével és követésével, valamint a felhasználók szükségleteinek megfigyelésével a működési költségek csökkentése érhető el, és egyben a vállalat üzleti eredményeinek javulása is.

A terv végrehajtásának szukcesszív követésével, valamint a működési költségek racionalizálásával fel lehet tárni a hibákat, és a működésben fellépő akadályokat, ami segíteni fog abban, hogy idejében megtegyük a kellő lépéseket ezek elhárítására vagy minimalizálására. A vállalat fejlődéséhez vezető folyamatban a költségek ellenőrzése, a saját bevételek növelése mellett, a folyó likviditás biztosítására törekszünk további banki adósságvállalás nélkül.

A sikeres üzletvitel érdekében minden működési paramétert részletesen elemezni kell a tervezési folyamatban, a tervek megvalósítása és a jövőbeni üzletvitel előrevetítése. A figyelmes tervezés az egyik legfontosabb része a tevékenységeknek, melyeket el kell végezni, hogy előkészítsük az utat a sikeres üzletvitel felé.

4. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK HELYRENDJE RENDELTTÉSEK SZERINT

3. melléklet

ÁLLAPOTMÉRLEG 2020.12.31-én

1000 dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AOP	Iznos			
			Terv 2020.03.31.	Terv 2020.06.30.	Terv 2020.09.30.	Terv 2020.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVA					
0	A. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	3.385	5.447	9.868	16.400
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	0004				
011, 012 és része 019	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási védjegyek, a szoftverek és egyéb jogok	0005				
013 és része 019	3. Goodwill	0006				
014 és része 019	4. Egyéb nem anyagi jellegű vagyon	0007				
015 és része 019	5. Készülő nem anyagi jellegű vagyon	0008				
016 és része 019	6. Előlegek immateriális javakra	0009				
2	II. INGATLAN, GÉPEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	3.385	5.447	9.868	16.400
020, 021 és 029 része	1. Földek	0011				
022 és 029 része	2. Építmények	0012				
023 és 029	3. Gépek és felszerelések	0013	3.385	5.147	9.368	15.800

része						
024 és 029 része	4. Ingatlan-beruházások	0014				
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, gépek, felszerelések	0015				
026 és 029 része	6. Gépek, ingatlanok és felszerelések készülőben	0016	0	300	500	600
027 és 029 része	7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszereléseibe	0017				
028 és 029 része	8. Előlegek ingatlanokra, gépekre, felszerelésekre	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és 039 része	2. Tenyészállomány	0021				
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök készülőben	0022				
038 és 039 része	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023				
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 és 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025				
041 és 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026				
042 és 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027				
043 része, és 044 része és 049 része	4. Hosszú távú kihelyezések anyavállalatoknak és leányvállalatoknak	0028				
043 része, és 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029				
és 045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai kihelyezések	0030				

045 része és 049 része	7. Hosszú távú kihelyezések külföldön	0031				
046 és 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032				
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú távú pénzügyi befektetések	0033				
5	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0035				
051 és 059 része	2. Kapcsolt felekkel szembeni követelések	0036				
052 és 059 része	3. Követelések áruhitel és pénzügyi lízing alapján	0037				
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízingről szóló szerződés szerinti eladások alapján	0038				
054 és 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039				
055 és 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	0040				
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041				
288	V. HALASZTOTT ADÓ	0042	0	0	0	700
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	17.133	18.532	18.733	22.410
Klasa 1	I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	80	100	90	120
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045				
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048	80	100	90	110
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	0	0	0	10
	II. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	480	650	730	900
200 és 209	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052				

része						
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053				
202 és 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054				
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0055				
204 és 209 része	5. Hazai vásárlók	0056	480	650	730	900
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057				
206 és 209 része	7. Eladás alapú egyéb követelések	0058				
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059				
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	340	300	250	400
236	V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	0061				
23 kivéve 236 i 237	VI. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 és 239 része	1. Rövid távú hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és leányvállalatok	0063				
231 és 239 része	2. Rövid távú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064				
232 és 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065				
233 és 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066				
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0067				
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	449	898	1.348	1.800
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	9.784	8.584	9.345	9.190
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0070	6.000	8.000	6.970	10.000
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	20.518	23.979	28.601	39.510

88	Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072	13.984	13.984	13.984	13.984
	PASSZÍVA					
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	3.584	3.780	4.288	4.658
30	I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	1.604	1.604
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404				
302	3. Betétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406	1.604	1.604	1.604	1.604
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti részvények	0408				
306	7. Kibocsátási díj	0409				
309	8. Egyéb állótőke	0410				
31	II. BEJEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0411				
047 i 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412				
32	IV. TARTALÉKOK	0413				
330	V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN INGATLAN, Gépek és felszerelések	0414				
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415				
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)	0416				
34	VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)	0417	1.980	2.176	2.684	3.054
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418	759	759	759	759
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419	1.221	1.417	1.925	2.295

	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421				
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó évi veszteség	0423				
	B. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	2.500	3.450	4.000	8.930
40	X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	2.500	3.450	4.000	8.930
400	1. Költségartalakok garanciaidőn belül	0426				
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427				
403	3. Szerkezetátalakítási költségartalakok	0428				
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	300	450	700	500
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	2.200	3.000	3.300	8.430
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431				
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433				
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434				
412	3. Más kapcsolatos vállalatok iránti kötelezettségek	0435				
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436				
414	5. Hosszú távú hazai hitelek és kölcsönök	0437				
415	6. Hosszú távú külföldi hitelek és kölcsönök	0438				
416	7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek	0439				
419	8. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0440				
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441	0	0	0	95
42 - 49 (kivéve 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	14.434	16.749	20.313	25.827
42	I. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Rövid távú hitelek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0444				
421	2. Rövid távú hitelek kapcsolatos jogi személyektől	0445				
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446				

423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447				
427	5. Kötelezettségek eladásra szánt állandó eszközök és megszűnt tevékenységek eszközei alapján	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid távú pénzügyi kötelezettségek	0449				
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450	0	0	0	4
43 kivéve 430	III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	11.784	13.799	17.233	21.818
431	1. Beszállítók – hazai anyavállalatok és leányvállalatok	0452				
432	2. Külföldi beszerzők – anyavállalatok és leányvállalatok	0453				
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454				
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455				
435	5. Hazai beszállítók	0456	11.684	13.679	17.083	21.718
436	6. Beszállítók külföldön	0457				
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	100	120	150	100
44, 45 i 46	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2.000	2.100	2.300	2.500
47	V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	0	0	0	400
48	VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE	0461	250	400	180	200
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0462	400	450	600	905
	D. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESEG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0)	0463				
	Đ. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	20.518	23.979	28.601	39.510
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984	13.984	13.984

EREDMÉNYMÉRLEG a 2020.01.01.-12.31. időszakra

1000 dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AOP (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..
1	2	3	4	5	6	7
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK					
60 - 65, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	39.750	79.500	120.250	162.310
60	I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	250	500	750	1.000
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon	1003				
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1004				
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a hazai piacon	1005				
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1006				
604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1007	250	500	750	1.000
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1008				
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	5.000	10.000	15.000	20.610
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1010				
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1011				

612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1012				
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1013				
614	5. Termékek és szolgáltatások a hazai piacon történő értékesítéséből szárm. bevétel	1014	5.000	10.000	15.000	20.610
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015				
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL	1016	33.000	66.000	100.000	134.100
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	1.500	3.000	4.500	6.600
	RENDES MŰKÖDÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK					
50 do 55, 62 i 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)>0	1018	39.660	79.350	120.055	161.940
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	225	280	675	900
62	II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020				
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELÉSE	1021				
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	2.250	4.500	7.200	10.000
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	12.055	24.000	36.150	48.200
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRITMÉNYEK ÉS MÁSHÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	17.235	34.470	51.706	68.941
53	VIII. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	3.545	7.090	10.834	14.579
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	1.200	2.400	3.600	4.800
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028				
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	3.150	6.610	9.890	14.520
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	90	150	195	370
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031				

66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, kivéve 662, 663 i 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	1034				
661	2. Pénzügyi bevételek kapcsolt jogi személyektől	1035				
665	3. Bevételek kapcsolt vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részvételből	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038				
663 i 664	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1039				
56	Đ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)	1040	75	150	200	300
56, kivéve 562, 563 i 564	I. EGYÉB KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK 1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	75	150	200	300
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042	75	150	200	300
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043				
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében és közös vállalkozásokban való részvételből eredő költségek	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045				
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)	1046				
563 i 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1047				
	E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1032 – 1040)	1048				
	Ž. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1040 – 1032)	1049	75	150	200	300
683 i 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050				

583 i 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051				
67 i 68, kivéve 683 i 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	60	120	180	250
57 i 58, kivéve 583 i 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	30	50	70	100
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	45	70	105	220
	LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056				
59-69	N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057				
	NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	30	50	70	10
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. NYERESÉGADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060	2	3	5	18
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1061				
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062				
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM	1063				
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	13	17	30	102
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				

	I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066				
	II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉGE	1068				
	IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1069				
	V. RÉSZVÉNYEKKEK VALÓ KERESSET					
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070				
	2. Csökkentett (higított) részvényenkénti kereset	1071				

A vállalat tervezett nyeresége a megadóztatás előtt 120.000 dinár, míg a nettó nyereség a tervezett időszakban 102.000 dinár.

KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL szóló beszámoló a 2020.01.01-12.31. időszakra

1000 dinárban

HELYREND	AOP	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..
A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL					
I. Készpénzbevételek az üzleti tevékenységből (1 -3)	3001	42.275	84.550	126.825	169.100
1. Eladás és kapott előlegek	3002	8.750	17.500	26.250	35.000
2. Kapott kamatok az üzleti tevékenységből	3003				
3. Egyéb bevételek a rendes üzletvitelből	3004	33.525	67.050	100.575	134.100
II. Készpénzkiadások az üzleti tevékenységből (1-5)	3005	42.251	84.502	126.752	169.000
1. Beszerzőknek történő kifizetések és előlegek	3006	23.390	46.780	70.170	93.558
2. Bérek, pótlékok és egyéb személyi kiadások	3007	17.236	34.472	51.707	68.942
3. Kamatok	3008	75	150	225	300
4. Nyereségi adó	3009	50	100	150	200
5. Kiadások egyéb közbevételek alapján	3010	1.500	3.000	4.500	6.000
III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I-II)	3011				
IV. Működési tevékenységből származó nettó pénzkiráramlás (II-I)	3012				
B. KÉSZPÉNZFORGALOM BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL					
I. Készpénzbevétel beruházási tevékenységekből (1-5)	3013				
1. Részvények és részesedések (nettó bevételek)	3014				
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015				
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)	3016				

4. Beruházási tevékenységekre kapott kamatok	3017				
5. Kapott osztalékok	3018				
II. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (1 - 3)	3019				
1. Részvények és részesedések (nettó kiadások)	3020				
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021				
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiadások)	3022				
III. Nettó készpénzbeáramlás beruházási tevékenységekből (I-II)	3023				
IV. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (II-I)	3024				
V. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZFORGALOM					
I. Finanszírozási tevékenységből származó készpénz bevételek (1 - 5)	3025				
1. Alaptőke-növelés	3026				
2. Hosszú távú hitelek (nettó bevételek)	3027				
3. Rövidtávú hitelek (nettó bevételek)	3028				
4. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	3029				
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030				
II. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzkiadások (1 - 6)	3031				
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3032				
2. Hosszú távú hitelek (kiadások)	3033				
3. Rövidtávú hitelek (kiadások)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kiadások)	3035				
5. Pénzügyi lízing	3036				
6. Kifizetett osztalékok	3037				
III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzbevételek (I-II)	3038				
IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzkiadások (II-I)	3039				

G. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)	3040	42.275	84.550	126.825	169.100
D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZKIADÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	42.251	84.502	126.752	169.000
D. NETTÓ KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3040 – 3041)	3042	24	48	73	100
E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIADÁS (3041 – 3040)	3043				
Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	425	850	1.275	1.700
Ž. POZITÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3045				
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3046				
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	449	898	1.348	1.800

Tevékenységek fizikai terjedelmének mutatója 2020-ban

S.sz	Szolgáltatás	Mértékegység	Kategória	2019-es évi terv	Becsült megvalósítás 2019.	2020-as évi terv	Index	Index
1	2	3	4	5	6	7	8(7/5)	9 (7/6)
1.	A Sétaerdő nyitott medencéből eredő bevétel	db	belépőjegy felnőtteknek	18.000	19.000	19.000	106	100
			belépőjegy gyerekeknek	5.000	4.870	5.000	100	103
			belépőjegy nyugdíjasoknak	4.100	4.050	4.000	98	99
			Havi jegy	110	100	100	91	100
			csúszda	2.600	2.550	2.600	100	102
			szauna	500	500	500	100	100
2.	A korcsolyapálya	db	Belépőjegyek	23.000	23.150	23.000	100	99
			Kölcsönzés	8.500	8.400	8.400	99	100

	bevétele		élesítés	500	500	500	100	100
			promó jegyek	400	390	400	100	103
			Bérbeadás koncertekre/ mérkőzésekre	1	1	1	100	100
3.	A Prozivka SRK bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	15.100	15.000	15.100	100	101
			belépőjegy nyugdíjasoknak	4.500	4.290	4.300	96	100
			belépőjegy gyerekeknek	4.500	4.231	4.300	96	102
			Promó jegy	1.000	980	1.000	100	102
			Havi bérlet	600	580	600	100	103
			Havi bérlet „páros”	500	530	500	100	94
			Családi belépőjegy	200	197	200	100	102
			Belépőjegy egyetemistáknak	1.000	1.050	1.000	100	95
4.	A Városi Lótér bevétele	óra	Óra (egy személy/egy hely)	130	128	130	100	102
5.	A Városi Stadion bevétele	db	belépőjegyek	7.500	5.120	5.100	68	100
6.	Sportcsarnok bevételei	óra	rekreáció	90	70	80	89	114
		nap	kölcsönzés	2	3	4	200	133
		db	belépőjegyek	900	520	500	56	96
7.	Asztaliteniszből szárm. bevételek	óra	az asztalitenisz asztal bérbeadása	700	755	800	114	106
8.	Május elseje utcai bevételek	óra	időpont	1.000	910	900	90	99

A tevékenységek tervezett terjedelme 2019-ben az előző évre előirányzott megvalósítás szintjén van, nagyobb eltérések nélkül, kivéve a különféle rendezvényekre való bérbeadást a Sportcsarnokban, ahol a tervezett mennyiség 33%-kal több a becsült megvalósításnál.

Tervezett bevételek 2020-ban

S.sz.	Bevételnemek szolgáltatásokból	2019-es évi terv	Becsült megvalósítás 2019.	2020-as évi terv	Inde x	Inde x	Inde x
1	2	3	4	5	6(5/3)	7 (4/3)	8 (5/4)
1.	A nyitott medencéből eredő bevétel	4.500.000	4.620.000	4.600.000	102	103	100
2.	A korcsolyapálya bevétele	4.300.000	4.300.000	4.300.000	100	100	100
3.	Bérleti bevételek	5.800.000	6.050.000	6.000.000	103	104	100
4.	A Prozivka SRK bevételei	9.100.000	9.130.000	9.100.000	100	100	100
5.	A Városi Lótér bevétele	60.000	59.000	60.000	100	98	100
6.	Sportcsarnok bevételei	600.000	300.000	400.000	67	50	133
7.	A Városi Stadion bevétele	1.700.000	1.150.000	1.200.000	71	68	104
8.	Asztaliteniszből szárm. bevételek	130.000	140.000	150.000	115	108	107
9.	Május elseje utcai bevételek	2.000.000	1.810.000	1.800.000	90	91	100
10.	Szabadka Város támogatásából szárm. bevétel	129.721.000	125.776.465	133.900.000	103	98	106
11.	Reklámbevételek	600.000	680.000	600.000	100	113	88
12.	Egyéb bevételek	100.000	250.000	250.000	250	250	100
13.	Feltételhez kötött adományból	200.000	200.000	200.000	100	100	100
14.	Vissza nem térítendő ösztönző eszközökből származó bevétel – elhatárolt bevételek	2.500.000	963.108	0	-	39	0
	ÖSSZESEN	161.311.000	155.428.573	162.560.000	101	96	105

Indoklás:

Az 1. sorszám alatt - a Szabadtéri fürdő bevételei: 2019-re becsült megvalósítás 3%-kal nagyobb a tervezettnél. A 2020-ra tervezett érték az előző év becsült megvalósításának szintjén van.

A 2. sorszám alatt - a Korcsolyapálya bevételei: 2019-re becsült megvalósítás az ez évre tervezett összeggel összhangban van. Emellett 2020-ban a bevételek azonos szintje van tervben úgy mint a 2019. évi becsült megvalósításnál.

A 3-as sorszám - Bérleti díjakból származó bevételek: A 2019-re becsült megvalósítás 4%-kal nagyobb, mint az ez évre tervezett összeg. 2020-ban ugyanezen a szinten illetve értékben tervezi a vállalat a bevételeket, mint a 2019. évi becsült megvalósítás. A bevételekhez tartoznak a bérleti díjak, illetve a helyiségek, területek bérbeadása különféle rendezvényekre – koncertekre, összejövetelekre és hasonlókra.

A 4-es sorszám - a Prozivka SRK bevétele: A 2019-re becsült megvalósítás, úgy, mint a következő évre tervezett érték a 2019. évi tervezett érték szintjén vannak.

A 5-ös sorszám: A Városi Lőtér bevételei: A 2019-re becsült megvalósítás 2%-kal alacsonyabb a tervezettnél. A 2020-ra tervezett összeg ugyanazon a szinten van, mint a 2019. évi terv.

A 6-os sorszám - Sportcsarnok bevételei: A 2019-re becsült megvalósítás 50%-kal alacsonyabb a tervezettnél mivel csökkent az érdeklődés a mérkőzések iránt ebben az épületben, ami kevesebb bevételhez vezetett. A 2020 évre tervezett érték 33%-kal alacsonyabb a 2019-re tervezetthez képest, de 33%-kal nagyobb mint a 2019-re becsült megvalósítás, mert a vállalat nagyobb érdeklődésre számít a következő évben.

A 7-es sorszám - Városi Stadion bevételei: A 2019-re becsült megvalósítás ebben a létesítményben 32%-kal alacsonyabb a tervezettnél a csökkent érdeklődés miatt, aminek következtében kevesebb volt a látogató a mérkőzéseken, és ezáltal alacsonyabb volt a létesítménye bevétele is. 2020-ra 4%-kal nagyobb bevételt tervezünk az előző évben becsült megvalósításnál.

8. sorszám: Az asztalitenisz terem bevételei: A 2019-re becsült megvalósítás 8%-kal nagyobb a tervezettnél, úgyhogy 2020-ban 7%-kal nagyobb a bevételek tervezett értéke az előző évben becsült megvalósításnál..

9. sorszám: A Május elseje utcai létesítmény bevételei: A 2019-re becsült megvalósítás 9%-kal alacsonyabb a tervezettnél. 2020-ban a tervezett összeg az előző évben becsült megvalósítás szintjén van.

10. sorszám: Szabadka város támogatásai: A 2019-re becsült megvalósítás 2%-kal alacsonyabb a tervezettnél a becsült bérköltségek miatt, melyek alacsonyabbak a tervezettnél azok az alkalmazottak miatt, akik betegség vagy szülési szabadság miatt távol voltak, és ezért a bértömeg kisebb volt. Szabadka város támogatásaiból származó tervezett bevétel 2020-ban 6%-kal nagyobb a becsült megvalósításnál, és 3%-kal nagyobb a 2019-ben tervezett értéknél.

11. sorszám: *Reklámbevétel:* A 2019-re becsült megvalósítás 13%-kal nagyobb a tervezettnél. A reklámbevételekhez tartoznak a Stadion KKV létesítményeiben levő hirdetőterületek. A 2020-ra tervezett összeg azonos szinten van, mint a 2019. évi terv, de 12%-kal alacsonyabb az aktuális év becsült megvalósításához képest.

12. sorszám: *Egyéb bevételek:* Ezeknek a bevételeknek a becsült értéke 150%-kal nagyobb, mint a tervezett. Ezek a bevételek közé sorolhatók az újrahasznosított hulladék eladásából származó bevételek a létesítményekben. A tervezett összeg 2020-ban összhangban van a 2019. évi becsült megvalósítással, de 150%-kal nagyobb a 2019-ben tervezett értéknél.

13. sorszám: *Feltételhez kötött adományokból eredő bevétel:* Ezek a bevételek közé sorolhatók az újívi labdarúgó tornára érkezett adományokból származó bevételek, amire hagyományosan minden év decemberében sor kerül a Sportcsarnokban. A 2020. évi terv összhangban van a 2019-ben becsült megvalósítással.

14. sorszám: *A vissza nem térítendő ösztönző eszközökből származó bevétel:* Ezeket a bevételeket a vállalat a Vajdaság Autonóm tartomány pályázatán való részvétellel kapta. A következő évben a vállalat nem tervez eszközöket ezen az alapon.

A 2019-re tervezett saját eszközök 29.090.000 dinárt tesznek ki, a becsült megvalósítás pedig arra az évre 28.689.000 dinár, ami 1% -kal kevesebb a tervezettnél.

A 2020-ra tervezett saját eszközök 28.660.000 dinárt tesznek ki, ami összhangban van, ami összhangban van a 2019. évi becsült megvalósítással.

A 2019-es évi tervezett kiadások

S.s z.	Költségek	2019-es évi terv	Előirányzott megvalósítás 2019.	2020-as évi terv	Index	Index	Index
1	2	3	4	5	6(5/3)	7 (4/3)	8 (5/4)
1.	501 - eladott áru beszerzési értéke	900.000	850.000	900.000	100	94	106
2.	512 – Anyagköltségek	8.000.000	8.370.000	9.000.000	113	105	108
	5128 - Anyagszükséglet	4.000.000	4.448.000	5.000.000	125	111	112
	51283- tisztítószer	4.000.000	3.922.000	4.000.000	100	98	102
3.	513 - Energiaköltségek	52.766.000	53.118.000	48.200.000	91	101	91
	5130 - hőenergia	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100	100	100
	5133 - Áramfogyasztás	23.066.000	23.100.000	24.000.000	104	100	104
	513301 - Sportcsarnok	5.510.000	5.500.000	5.750.000	104	100	105
	513302 - Nyitott medence	2.600.000	2.600.000	2.770.000	107	100	107
	513303 - Városi Stadion	5.100.000	5.200.000	5.300.000	104	102	102
	513305 - Május elseje utca	300.000	210.000	300.000	100	70	143
	51367 - Városi Lőtér	20.000	10.000	20.000	100	50	200
	513307 - Korcsolyapálya	3.836.000	3.850.000	3.950.000	103	100	103
	513304- Éjjeli szállás	10.000	0	10.000	100	0	0
	513309 - Prozivka SRK	5.700.000	5.730.000	5.900.000	104	101	103
	5134 - Gáz költségek	12.400.000	12.500.000	13.400.000	108	101	107
	513401 - Nyitott medence	7.400.000	7.200.000	7.700.000	104	97	107
	5134016- – Prozivka SRK	5.000.000	5.300.000	5.700.000	114	106	108
	51340 - Hőenergia költségek	11.000.000	11.200.000	5.500.000	50	102	49
	513402 - Sportcsarnok	5.000.000	5.200.000	5.500.000	110	104	106
	Tartozás az előző időszakból	6.000.000	6.000.000	-	-	100	0

	5136 - Vízfogyasztási költség	5.300.000	5.318.000	4.300.000	81	100	81
	Tartozás az előző időszakból	1.000.000	1.000.000	0	-	100	0
	51361 – Korcsolyapálya	30.000	28.000	30.000	100	93	107
	51362- - Sportcsarnok	600.000	580.000	600.000	100	97	103
	51363 - Nyitott medence	1.300.000	1.250.000	1.300.000	100	96	104
	51364 - Május elseje u.	50.000	50.000	50.000	100	100	100
	51360-Városi Stadion	10.000	0	10.000	100	0	0
	51365 – Prozivka SRK	2.300.000	2.400.000	2.300.000	100	104	96
	51367 - Városi Lőtér	10.000	10.000	10.000	100	100	100
	514 - pótalkatrészek	200.000	240.000	200.000	100	120	83
	515 - anyagok egyszeri leírásának költs.	600.000	740.000	800.000	133	123	108
4.	52 - Bérköltségek, bér jellegű térítmények és más személyi kifizetések költségei	54.735.000	53.352.568	68.941.090	126	97	129
	5200 - Bérköltségek	41.142.000	39.481.610	52.860.000	128	96	134
	5210 - A munkaadót terhelő szoc. járulékok	7.055.856	6.771.096	8.801.190	125	96	130
	5240-. Közmunka	-	626.082	0	-	0	0
	5220 - Vállalkozási szerződések	200.000	141.754	200.000	100	71	141
	5260 - Felügyelőbizottság	1.462.026	1.462.026	1.519.000	104	100	104
	5290 – egyéb személyi jellegű kifizetések (útikölts., hivatalos utak és hasonló)	4.875.118	4.870.000	5.560.900	114	100	114
5.	53 – Termékek, szolgáltatások költségei	19.666.000	14.493.430	14.578.910	74	74	101
	531 – Postaköltségek	1.400.000	1.356.000	1.400.000	100	97	103
	532 - Karbantartási költségek	13.566.000	9.177.000	9.478.910	70	68	103
	53209- Városi Lőtér költs.	100.000	0	100.000	100	0	0

	53202 – korcsolyapálya karbantartása	500.000	498.000	500.000	100	100	100
	53203 – Május elseje u. - karbantartás	20.000	77.000	20.000	100	385	26
	53204 – Sportcsarnok fenntartása	5.346.000	2.677.500	2.000.000	37	50	75
	53205 - Szabadtéri fürdő karb.	2.800.000	2.100.000	3.400.000	121	75	162
	53206 – Prozivka SRK karbantartása	1.500.000	1.200.000	1.658.910	111	80	138
	53207 – Városi Stadion karb.	2.700.000	1.950.000	1.000.000	37	72	52
	532011- igazgatósági helyis. karbantartása	200.000	230.000	200.000	100	115	87
	53208 - rágcsálóirtás	100.000	72.000	100.000	100	72	139
	53200- állóeszközök karbantartása	300.000	340.000	500.000	167	113	147
	533 - Bérleti költségek	500.000	440.000	500.000	100	88	114
	535 - reklámköltségek	200.000	177.930	200.000	100	89	112
	539 - Egyéb szolgáltatások	4.000.000	3.430.000	3.000.000	75	86	87
6.	540 - Amortizációs költségek	4.800.000	4.840.000	4.800.000	100	101	99
	541- Bírósági perekre és végkielégítésekre tartalékok költs.	0	0	0	0	0	0
	540 - Amortizáció	4.800.000	4.840.000	4.800.000	100	101	99
7.	55 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei	17.390.000	16.611.482	14.520.000	83	96	87
	550 - Nem termelő szolgáltatások	12.480.000	11.580.000	12.400.000	99	93	107
	551 - Reprezentációs költségek	160.000	158.438	160.000	100	99	101
	552 - Biztosítási költségek	1.300.000	1.270.000	1.300.000	100	98	102
	553 - Pénzforgalmi költségek	200.000	250.000	200.000	100	125	80

	554- tagsági költségek	50.000	49.044	50.000	100	98	102
	555 - Adóköltések	200.000	204.000	210.000	105	102	103
	559 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei	3.000.000	3.100.000	200.000	7	103	6
8.	56 - Pénzügyi kiadások	700.000	600.000	300.000	43	86	50
	562 - Kamatköltségek	690.000	600.000	300.000	43	87	50
	563- negatív árfolyamkülönbségek	10.000	0	0	0	0	0
9.	57 - Ostali nepomenuti rashodi (vanredni)	300.000	250.000	100.000	33	83	40
	57 - Egyéb nem említett kiadások (rendkívüli)	20.000	0	0	0	0	0
	5700- Kiselejteztetett gépek és eszközök nem leírt értéke	280.000	250.000	100.000	36	89	40
	57900 - Máshova nem sorolt kiadások	-	-	-	-	-	-
	5769 – kiadások gyanús követelések alapján	-	-	-	-	-	-
10.	592 - Előző évekből eredő hiba kiigazításának költségei	100.000	130.000	100.000	100	130	77
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	160.157.000	153.595.480	162.440.000	101	96	106

Indoklás:

1. sorszám alatt – eladott áru beszerzési ára: A becsült megvalósítás 6%-kal kisebb a tervezettnél. 2020-ra azonos szinten tervezi a vállalat, mint a 2019. évi terv volt.

2. sorszám - Anyagköltség: Az általános anyagköltségek becsült megvalósítása 2019-ben 5%-kal nagyobb a tervezettnél. 2020-ban 13%-kal nagyobb a 2019. évi tervhez képest, de 8%-kal több a várt megvalósításnál.

A létesítmények takarításához használt kellékek költsége 2%-kal kisebb a tervezettnél. A tervezett érték 2020-ban 2%-kal nagyobb a várt megvalósításhoz viszonyítva, de összhangban van a 2019-es tervvel.

3. sorszám – Energiaköltségek:

A becsült teljes energiaköltség összhangban van a megfigyelt évre tervezett összeggel.

Kőolajtermékek költségei: A becsült megvalósítás összhangban van a 2019-ben erre a helyrendre tervezett értékekkel. A 2020. évi terv szintén összhangban van a 2019-es becsült megvalósítással és tervvel.

Áramköltségek: Az áramfogyasztás becsült költségei 2019-ben a tervezettel összhangban voltak, míg a 2020-ra tervezett költségek 4%-kal magasabbak az előző évi becsült megvalósításnál, de 4%-kal magasabbak az előző évi tervhez képest is. Az áramfogyasztás költségei a Május elseje utcai sportpályák épületeiben és a Lőtéren nagyobb százalékban szerepelnek a 2019. évi becsült költségekhez viszonyítva, de a nominális értékben nem jelentősek az összegek.

A becsült gázköltségek 2019-ben összhangban voltak a tervezettel. 2020-ban 7%-kal több a tervezett összeg a becsült megvalósításnál az energiahordozók drágulása miatt.

A hőenergia becsült költségei 2019-ben a tervezettel összhangban vannak. 2019-ben a vállalat minden régi tartozását kifizette. 2020-ban a hőenergia tervezett költségei 6%-kal magasabbak a 2019-es becsült megvalósításnál.

A vízfogyasztás becsült költsége 2019-ben összhangban van a tervezett összeggel. A vízfogyasztás tervezett költsége 2020-ban 19%-kal alacsonyabb a becsült megvalósításnál, mivel a vállalatnak 2019-ben 1.000.000 volt tervezve a régi tartozások kifizetésére, és a következő évben ilyen alapon nem lesznek költségei.

A pótalkatrészek becsült költségei 2019-ben 20%-kal voltak nagyobbak a tervezetthez képest, viszont a nominális értékben jelentéktelen az összeg. 2020-ban 17/-kal kisebb a tervezett összeg a becsült megvalósításhoz képest, míg a 2019. évi tervhez viszonyítva azonos szinten maradt.

Az anyagok egyszeri leírásának becsült költségei 2019-ben 23%-kal magasabbak voltak a tervezettnél, míg a 2020. évi terv 8%-kal volt több az előző év becsült megvalósításánál. A becsült költségek nagyobbak a tervezettnél, mert a vállalatnak kiadásai voltak szerszámbeszerzés miatt.

4. sorszám - Bérek, bérköltségek, és más személyi költségek

Ezeknek a költségeknek a becsült megvalósítása 3 %-kal alacsonyabb a 2019. évi tervezett összeghez képest, mert a bérköltségek megvalósítása alacsonyabb szinten van a 2019. évi szükségletekkel összhangban (jelenlét, betegszabadság, évi szabadság és hasonló), valamint a munkába járás költsége is (útiköltség). Ugyanakkor nem volt szükség a tervezett összegben szerződéses személy alkalmazása, és segély kifizetésére sem a foglalkoztatottaknak.

Az eszközöket a 2020. évi bérekre az alábbiakkal összhangban tervezte a vállalat:

- A közsférában dolgozók bérelszámolási alapjának és a bérek kifizetésének, illetve akeresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvényhatályának megszűnéséről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 86/2019 száma),

- A 2020 január-decemberi időszakra vonatkozó minimálberről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 65/19 száma), melynek nettó összege munkaóránként 172,54 dinár

- Külön kollektív szerződés a kommunális tevékenységekben működő közvállalatok részére a Szerb Köztársaság területén (az SZK Hivatalos Közlönyének 27/2015, 36/2017- Anex I, 5/2018- Anex II és 94/2019- Anex III)

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése, száma I-549/16, kelt 2016.5.19-én.

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése Anex I, száma I-938/17, kelt 2017.09.06.

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése Anex II, száma I-319/18, kelt 2018.04.04. A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése Anex III, száma I-503/19, kelt 2019.04.18.

A közszférában dolgozók bérelszámolási alapjának és a bérek kifizetésének, illetve a keresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvény hatályának megszűnésével, a beralapot a 2014 októberi alap szintjén tervezi a vállalat.

A bérek egyéb elemeinek (étkezési pótlék, nyaralási pótlék, munka vallási ünnepeken, éjjeli munka) a törvény érvényességi ideje alatt 2014 októberi szintjén kellett lenni, és a törvény hatályának megszűnésével a vállalat Kollektív szerződésével hangoltuk össze.

A külön kollektív szerződés II. függeléke (Aneks) és a szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése alapján (I-319/18 (I-319/18, kelt 2018.04.04.) a munkaadó köteles, hogy szolidáris segínyt tervezzen és fizessen ki a kedvezőtlen anyagi helyzetének javítása érdekében, azzal a feltétellel, hogy van erre biztosított anyagi eszköze.

A jeken szakaszban foglalt szolidáris segély összege évi szinten dolgozónként 41.800 dinárt tesz ki adó és járulékok nélkül.

A kommunális közvállalatok esetében a Szerb Köztársaság területén 2019. December 11-től, a külön kollektív szerződés III. függeléke (Aneks) valamint a szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése alapján (I-503/19 od kelt 2019.04.18.), az alkalmazottaknak joguk van nyaralási pótlékre az évi szabadság ideje alatt, az ide tartozó adókkal és járulékokkal együtt, mégpedig a Szerb Köztársaság területén kifizetett átlagbér legalább 75%-ára évente, (az illetékes köztársasági statisztikai hivatal legutóbbi közzétett adatai szerint, az előző évre). Az évi nyaralási pótlék (regres) évi összege ily módon 33.000 dinárt tesz ki adók és járulékok nélkül.

A vállalat két dolgozójának tervez jubiláris jutalmat fizetni 2020-ban. Mindkettőnek 20 munkaéve van, amit megszakítás nélkül ugyanannál a munkaadónál töltött, az összeget pedig a szerbiai átlagbérről közzétett legutóbbi adat és a vállalat kollektív szerződése alapján számoltuk ki.

A felügyelőbizottság tiszteletdíja szintén növekedett, vagyis visszatért a 2014. évi szintre, azaz a Beralap ideiglenes szabályozásáról szóló törvény hatályba lépéséig.

5. sorszám – a termelési szolgáltatás becsült összes költségei 2019-ban 26%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mivel a Sportcsarnokban kisebb volt a karbantartásra fordított eszközök összege, ugyanis takarékoskodtunk a közbeszerzésen. A 2020-ban a termelési szolgáltatások tervezett költségei az előző évi becsült megvalósítás szintjén van. Nagyobb eltérések a 2020-as tervben a becsült megvalósításhoz képest a Prozivka SRK valamint a Szabadtéri fürdő épületében van,

mert a vállalat ezeken a létesítményeken tervez munkálatokat. A Szabadtéri fürdő területén a medence körüli plató szanálását tervezzük hidroizolációval, a Prozivka SRK épületében pedig a klíma karba szervelését tervezzük. Az egyéb szolgáltatások költségei közé tartoznak a hulladék begyűjtése és elszállítása is, amit a Köztisztasági KKV végez.

6. sorszám - Az amortizációs költségeket becsült összege 2019-ben a tervezettel összhangban van, a következő évben pedig a 2019. évi tervezett összeg szintjén van.

7. sorszám – Az immateriális költségek becsült összege 2019-ben 4%-kal alacsonyabb a tervezetthez viszonyítva, 2020-ra pedig a tervezett összeg 13%-kal alacsonyabb a becsült megvalósításhoz képest. Ez a csökkentés legnagyobb részét annak köszönhető, hogy hatályát veszítette a Községi Államháztartásról szóló törvény, illetve az immateriális költségek helyrendelése történt csökkenés miatt, mely költségek a bérkülönbségeknek a SZK költségvetésébe való befizetése alapján keletkeztek, a Községi Államháztartásról szóló törvénnyel összhangban.

A nemtermelői szolgáltatások közé tartoznak a biztonsági szolgálat, a mentési szolgálatot, a víz mintavételezése a medencében és egyéb, és ezeknek a becsült megvalósítása alacsonyabb a tervezettnél a közbeszerzéseknél való takarékoskodásnak köszönhetően.

A tagsági díj tervezett költségei összhangban vannak a 2019. évi megvalósítással. 2018-ban hozták meg a Rendeletet az egységes tagsági díj fizetésének összegéről, módjáról és határidejéről és a Szerbiai Gazdasági Kamarának történő fizetéséről 2018-ban, ami alapul szolgált a költségek megvalósításához erre a célra. Az említett rendelet 2020-ban is alkalmazásban van.

8. sorszám – a becsült pénzügyi kiadások 14%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, 2020-ban pedig a tervezett összeg 50%-kal alacsonyabb az előző év becsült megvalósításánál, elsősorban a kamatköltségek miatt, melyek várhatóan alacsonyabbak lesznek, mivel kifizettük a régi tartozásokat az áram- és vízfogyasztásra.

9. sorszám – Egyéb nem említett kiadások 2019-ben a becslések szerint alacsonyabbak a tervezettnél 17%-kal. 2020-ban ez a fajta tervezett kiadás alacsonyabb szinten van, mint a 2019-es becsült megvalósítás, úgy mértük fel, hogy a vállalatnak nem lesznek költségei ezen az alapon.

10. sorszám - a korábbi időszak hibáinak kijavításából eredő kiadások a becslések szerint 30%-kal nagyobbak a tervezetthez képest. A 2020-as terv azonos szinten van, mint az előző évi terv.

A becsült teljes költségek 4%-kal alacsonyabbak a tervezettnél.

A 2020-as tervezett teljes költségek 6%-kal nagyobbak a becsült megvalósításnál, de 1%-kal nagyobbak a 2019. évi tervezett költségekhez képest.

Árstratégia

A vállalat szolgáltatásainak árai nem változtak 2012.07.01-től. A belépőjegy ára a szabadtéri fürdőbe és a korcsolyapályára 110,00 dinár, a fedett fürdőbe pedig 200,00 dinár.

A vállalat árjegyzéke tartalmazza a szolgáltatások kategóriáit a létesítmények szerint. Az árjegyzéket kiegészítettük a Városi Lőtér és a Városi Stadion szolgáltatásaival, miután a vállalat hatáskörébe kerültek, 2014.07.15. iktatószám I-00-38-18/2014. Az árak tartalmazzák az ÁFÁt is.

2016-ban a Stadion KKV felügyelőbizottsága elfogadta az árjegyzék kiegészítését az I-00-38-5/2016 számú, 2016.09.29-én kelt határozattal.

Ekkor új kategóriákat vezettünk be, mint: a promo jegyek a fürdőkben, napozóágyak bérlete, csúszda karkötők, korcsolya élesítése és kölcsönzése, sport-, társadalmi, politikai, kulturális és művészeti összejövetelek, éjszakai szállás, szoba bérbeadása, napközi és belépőjegyek a Városi Stadionba.

S.sz.	TERMÉK- ÉS SZOLGÁLTATÁSFAJTÁK	Ár
	NYITOTT MEDENCE	
1	Gyerekeknek 5 éves korig ingyenes	0
2	Belépőjegy felnőtteknek	110
3	Belépőjegyek 5-től 10 éves gyerekeknek	50
4	Belépőjegyek rekreálókna (havonta 1 személynek)	2.170
5	Iskolák időpontjai	1.000
6	Nappali nyugdíjas jegyek	50
7	Hétvégi nappali jegy felnőtteknek	150
8	Vikend Nappali belépőjegy za decu	100
9	Nyugágyak kölcsönzése	50
10	csúszda karkötők	150
11	Promo jegy	50
12	Banner	5.000
	KIS STADION	
13	Gyerekeknek 5 éves korig ingyenes	0
14	Belépőjegy	110
15	Bérlési időpontok rekreálókna	1.650
16	Korcsolyaélesítés	100
17	Kölcsönzés	200
18	Promo jegy	50
19	Találkozók (kulturális, művészeti, sport, társadalmi-politikai és hasonló)	39.600
20	Mantinnelle márkáépítés	5.000
21	Függő banner	5.000
	SPORTCSARNOK, NAGY ÉS KISPÁLYA	
22	Kereskedelmi és szórakoztató programok	173.880
23	Rendezvények (vásárok, kiállítások és hasonló)	173.880
24	Találkozók (kulturális, művészeti, sport, társadalmi-politikai és hasonló)	124.200
25	Jótékonsági rendezvények	62.100

26	Belépőjegyek a Stadion KKV által szervezett rendezvényekre	100
27	Iskolák időpont bérlete	1.860
28	Bérlési időpontok rekreálóknak	2.484
29	A 6m2-es előcsarnok használata a rendezvény ideje alatt	6.210
30	A sportcsarnok előtti 50 m2-es terület használata a rendezvény ideje alatt	6.210
31	Márkaépítés parkett	50.000
32	Függő banner	50.000
33	Óriásplakát	50.000
	MÉDIAKÖZPONT	
34	Felhasználás kiegészítő felszereléssel	1.860
	A LELÁTÓ ALATTI SÖNTÉS	
35	Bérbeadás a rendezvények idejére kulturális, művészeti, sport, társadalmi-politikai és jótékonyági programokra	6.210
36	Bérbeadás kereskedelmi és szórakoztató programok idejére	12.420
	SZÁLLÁSHELY SPORTCSARNOK	
37	Éjszakázás	500
38	Szobák bérbeadása	8.000
39	Nappali tartózkodás	420
	ASZTALITENISZ-TEREM	
40	Asztalitenisz asztal bérlete	200
41	Függő banner	5.000
	VÁROSI LŐTÉR	
42	Lőtér használata	500
	PROZIVKA SPORT- ÉS SZABADIDŐ KÖZPONT	
43	Belépőjegy felnőtteknek	200
44	Belépőjegyek 7-től 12 éves gyerekeknek	100
45	Belépőjegy nyugdíjasoknak	100
46	Belépőjegy egyetemistáknak (index bemutatásával)	150
47	Családi jegy (legfeljebb 5 személy)	500
48	Havi jegy egy személynek	2.000
49	Havi jegy két személynek	3.000
50	Éves bérlet	20.000
51	Promo jegy	50
52	Terminusok iskoláknak	1.000
53	Finn sauna	250
54	Függő banner	5.000
	SPORTPÁLYÁK A MÁJUS ELSEJE UTCÁBAN	
55	Bérlési időpontok rekreálóknak 1 óra	1.600
56	Belépőjegyek ára a Stadion KKV által szervezett rendezvényekre	100
57	Függő banner	5.000
	VÁROSI STADION	
58	Nappali belépőjegy észak	200

59	Nappali belépőjegy dél	200
60	Nappali belépőjegy kelet	250
61	Nappali belépőjegy nyugat	300
62	Idényjellegű belépőjegy észak	1.000
63	Idényjellegű belépőjegy dél	1.000
64	Idényjellegű belépőjegy kelet	1.500
65	Idényjellegű belépőjegy nyugat	2.500
66	Vip nappali belépőjegy	2.000
67	Vip belépőjegy főszezonra	10.000
68	Vip belépőjegy teljes szezonra	15.000
69	Reklámpannók	10.000
70	PÁLYA BÉRLÉSE	
71	PÁLYA BÉRLÉSE	173.880
	A SPARTAK NŐI LABDARÚGÓ KLUB NEMZETKÖZI MÉRKŐZÉSEI	
72	Belépő minden lelátóra	400

A Spartak Női Labdarúgó Klub nemzetközi mérkőzéseire és a Spartak VSE klubjainak mérkőzéseire az eladott jegyek 40%-a Stadion KKV-t illeti.

3. melléklet

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

2019.01.01.-12.31.					
Bevétel	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított (becslés)	Felhasználatlan	Korábbi évekből származó fel nem használt eszközök összege (az előzőhöz képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	129.721.000	125.776.465	125.776.465	0	-
Egyéb költségvetési bevételek *	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN	129.721.000	125.776.465	125.776.465	0	-

dinárban

Terv a 2020.01.01.-12.31. időszakra				
	01.01-től 31.03-ig	01.01-től 30.06-ig	01.01-től 30.09-ig	01.01-től 31.12-ig
Támogatások	28.200.000	60.300.000	100.425.000	133.900.000
Egyéb költségvetési bevételek *	-	-	-	-
ÖSSZESEN	28.200.000	60.300.000	100.425.000	133.900.000

* Egyéb bevételek alatt értendő minden olyan bevétel, mely nem támogatásból származik (pl. nyilvános felhívás útján odaítélt költségvetési eszközök, pályázat és hasonló).

A 14. Program - Sport és ifjúsági fejlesztésre vonatkozó 2019-es előirányzatok – pénzügyi terv második módosításával összhangban a teljes összeg a városi költségvetésből 129.721.000 dinár. A vállalat megvalósítása 125.776.465 dinár.

A támogatások terve a 2020.01.01.-12.31. időszakra Szabadka város 2020. évi költségvetéséről szóló rendelettel összhangban készült (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 35/19 száma) és A 14. Program - Sport és ifjúsági fejlesztésre vonatkozó 2020-as előirányzatok – pénzügyi tervről szóló határozattal, melynek száma II-401-25/2020.

A 14. Program - Sport és ifjúsági fejlesztésre vonatkozó 2020-as előirányzatok – pénzügyi terv 133.900.000 dinárt tesznek ki, negyedévekre bontva, az eszközök felhasználásának üteme szerint:

- Január-márciusi időszak 21%,
- Január-júniusi időszak 45%,
- Január-szeptemberi időszak 70% és
- Január-decemberi időszak 100%

.

A városi költségvetésből eredő eszközök felhasználási rendeltetésének részletes kimutatása

S.sz.	Költségfajták	Program osztályozás (Programtevékenység)	2019-ből áthozott kötelezettségek	Tervezett eszközök a városi költségvetési eszközökből 2020-ban
1	2	3	4	5
1.	Anyagköltségek	1301-0004	-	5.000.000
2.	Energiaköltségek	1301-0004	534.797,24	47.700.000
3.	Bérek, bérköltségek, térítések és egyéb személyi kiadások	1301-0004	-	64.498.337
4.	Termelői szolgáltatások költségei	1301-0004	176.888,00	2.500.000
5.	Immateriális költségek	1301-0004	-	6.301.663
	Összesen:	-	711.685,24	126.000.000

Indoklás:

1. pont Anyagköltség: Ezeket a kiadásokat csak részben finanszírozzuk a támogatásokból, míg a Vállalat működési tervével előirányzott többi részt a vállalat saját eszközeiből fogja pénzelni.

2. pont Energiaköltségek: Ezen a helyrenden a kőolajtermékek költségeinek egy részét, 500.000 dinárt városi költségvetési támogatásból tervezzük fizetni, míg a különbséget saját eszközökből. A villanyáram, a gáz, a hőenergia és a víz költségeit teljes egészében városi költségvetési támogatásból tervezzük finanszírozni.

3. pont Bérek, bérköltségek, és más személyi költségek: Ezeket a költségeket részben városi költségvetési támogatásból tervezi finanszírozni a vállalat, mégpedig a bérköltségeket, a bérkötelezettségeket, a felügyelőbizottság költségeit és a dolgozók útiköltségét.

4. pont – a termelési szolgáltatás költségei: Ezek a költségek felölelik a hulladék begyűjtését és elszállítását az üzlethelyiségekből, és erre az eszközöket városi költségvetési támogatásból

tervezzük. Ezen a helyrenden a vállalatnak van 2019-ből áthozott tartozása 176.888 dinár összegben.

5. pont Az *immateriális költségek*: A *Nemtermelői szolgáltatások* helyrenden a költségek kisebb részét városi költségvetési támogatásból fizetjük, és pedig az épületet őrző-védő szolgáltatást, ami törvényes kötelezettségünk, továbbá a mentőszolgálatot, a munkahelyi biztonsági szolgálatot, a víz minőségének ellenőrzését a medencékben, a könyvelői programok karbantartását és az ügyvédi szolgáltatást. A Vállalat működési tervével előírányzott összeg többi részét saját eszközökből finanszírozzuk.

Az *egyéb immateriális költségek* a bérkülönbség befizetését jelenti a Szerb Köztársaság költségvetésébe a Közférában dolgozók beralapja elszámolásának és kifizetésének ideiglenes szabályozásáról szóló törvény alapján, és a decemberi bér kifizetésére vonatkozik, tekintettel arra, hogy az említett törvény hatálya 2020.01.01-jén megszűnt, illetve a 2020 januári fizetésektől.

S.sz.	Beruházás megnevezése	Program osztályozás (Projekt)	2019-ből áthozott kötelezettségek	Tervezett eszközök a városi költségvetési eszközökből 2020-ban
I	Beruházások a Prozivka SRK épületébe	1301 – P3	-	3.340.000
1.	Ballaszt az UV lámpához	1301 – P3	-	500.000
2.	Rendszer a gardrób szekrények használatához	1301 – P3	-	2.340.000
3.	Takarítógép a medence körüli terület tisztán tartására.	1301 – P3	-	500.000
II	A szabadtéri medence szanálása	1301 – P4	-	3.060.000
4.	A medence körüli terület szanálása hidroizoláció beépítésével	1301 – P4	-	2.610.000
5.	Kültéri konditerem	1301 – P4	-	450.000
III	Beruházások a	1301-P5	595.100	1.500.000

	Sportcsarnokba			
6.	Harcművészeti terem felújítása	1301-P5	-	900.000
7.	A régi vízmelegítők cseréje	1301-P5	595.100	600.000
	ÖSSZESEN:		595.100	7.900.000

Indoklás:

1. BERUHÁZÁS A SPORTCSARNOK ÉPÜLETÉBE:

1. Ballaszt az UV lámpához

UV lámpához való ballaszt beszerzését is tervezzük, amely az UV lámpák vezérlődobozában található a nagy medence mellett. Erre a beruházásra a víz fertőtlenítése miatt van feltétlenül szükség, és ezzel jelentős megtakarításokat valósíthatna meg a vállalat a víz higiéniájának fenntartásához szükséges vegyszerek használatában. Ezt a beruházást júniusra tervezi a vállalat.

A beruházásra tervezett összeg 500.000 dinár a városi költségvetésből.

2. Rendszer a gardróbszekrények használatához

A meglévő szekrényrendszer nem funkcionális, ezért a vállalat egy új rendszer beépítésére van szükség, mely gyorsabb lenne és sokkal nagyobb biztonságot nyújtana a felhasználóknak a személyes holmi megőrzése tekintetében. A rendszer magában foglalja az elektronikus zárok telepítését és minden felhasználó nyilvántartását, aki szekrényfülkét vesz igénybe. Ily módon megakadályozhatjuk a visszaéléseket olyan értelemben, hogy senki sem nyithatja majd ki valamely másik szekrényrészt azon kívül, amit bérbe vett.

E beruházás megvalósítását 2020 február/márciusára tervezi a vállalat, és azoknak a szekrényeknek egy részére vonatkozik, melyekkel a vállalat ebben a létesítményben rendelkezik. A többi szekrényfülkét a befolyó eszközökkel összhangban fogja a vállalat lecserélni.

A beruházásra tervezett összeg 2.340.000 dinár a városi költségvetésből.

3. Takarítógép a medence körüli terület tisztántartásához

Ebben a létesítményben új takarítógép beszerzését tervezzük a medence körüli terület tisztántartására. A meglévő gép elhasználódott és nem funkcionális, ezért újat kell beszerezni a medence körüli terület higiéniájának kielégítő szintű fenntartására. Ennek a gépnek a beszerzését májusban tervezzük megvalósítani.

A tervezett összeg erre a beruházásra 500.000 dinár a városi költségvetési eszközökből.

II. A SZABADTÉRI FÜRDŐ SZANÁLÁSA:

1. A fürdő körüli terület szanálása hidroizoláció beépítésével

A vállalat tervbe vette a medence körüli terület szanálását is, mégpedig az olimpiai medence lelátói között. Erre a felújításra feltétlenül szükség van, mert a lelátó alatti helyiségek beáznak. A lelátó alatt vannak a sportklubok irodái, az öltözők, az ügyelet, a folyosó és a szauna. A felújítás alatt értendő az olimpiai medence lelátói közötti terület cementburkolatának feltörése, javítása és festése. E beruházás megvalósítását májusban tervezi a vállalat.

A beruházásra tervezett összeg 2.610.000 dinár a városi költségvetésből.

2. Kültéri kondipálya

A szabadtéri fürdőben új fitness felszerelés beszerzését tervezi a vállalat kültéri kondipálya kiépítése céljából a szabadtéri medencénél, mely a szűrőállomás mögött lenne, a valamikori játszótér helyén. A fitness eszközök között lennének többfunkciós kondigépek, ferde pad, univerzális rudak, billenő ülés, vízszintes létra. A kültéri kondipályát a rekreáló polgárok használnák, így növelnék a létesítmény látogatottságát és ezzel együtt a bevételeinket is.

E beruházás megvalósítását áprilisban tervezi a vállalat.

A beruházásra tervezett összeg 450.000 dinár a városi költségvetésből.

III. BERUHÁZÁS A SPORTCSARNOK ÉPÜLETÉBE:

- A harcművészeti terem felújítása

Tervek között szerepel a meglévő harcművészeti terem felújítása, mely a Sportcsarnok földszintjén található. A munkálatok felölelnék a kőműves munkákat (a meglévő fal lebontását és az új felépítését), a gipszmunkákat (gipszlapok elhelyezése a meglévő falakon és szerkezeteken), vízvezeték-szerelési munkákat (a vizesblokk javítása, szerelvények cseréje), villamos munkákat, csempézést (a fal- és padlóburkolat cseréje), asztalos munkákat (faajtók beszerelése csúsztatókkal) és szobafestő munkák (a belső tér glettelése és festése). Ezt a beruházást márciusra tervezi a vállalat.

A beruházásra tervezett összeg 900.000 dinár városi költségvetési eszközökből

- Régi vízmelegítők cseréje

Ezt a beruházást 2019-ben kezdtük el, és áthoztuk erre az évre. **A régi vízmelegítők cseréje** felöleli a régiék leszerelését és öt új boiler felszerelését a Sportcsarnokban a napkollektorok zavartalan működése céljából. A jelenleg használt bojlerok már elavultak, és nem alkalmasak a napkollektorokhoz. Emiatt új, modernebb vízmelegítőket szükséges venni és felszerelni, hogy a

napkollektorok működhessenek. A vízmelegítők lecserélését és felszerelését 2020 első negyedében tervezzük megvalósítani.

A beruházásra tervezett összeg 600.000 dinár a városi költségvetésből.

A vállalatnak van 2019-ből áthozott kötelezettsége, a Sportcsarnok beruházásai helyrenden, az összeg 595.100 dinár tőkeberuházásokra – Vízmelegítők felszerelése a Sportcsarnokban.

4. melléklet

ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

S.sz.	Alkalmazottak költségei	Terv 2019.01.01.- 12.31..	Becsült megvalósítás 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 (kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	28.840.542	27.676.609	9.263.715	18.527.430	27.791.145	37.054.860
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	41.142.000	39.481.610	13.215.000	26.430.000	39.645.000	52.860.000
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával a munkáltató terhére)	48.197.856	46.288.366	15.415.298	30.830.596	46.245.894	61.661.192
4.	Alkalmazottak száma a személyzeti nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	56	56	56	56	56	56
4.1.	- Határozatlan időre	51	51	51	51	51	51
4.2.	- Határozott időre	5	5	5	5	5	5
5	Kifizetések vállalkozási szerződés alapján	200.000	141.754	-	100.000	100.000	200.000
6	Személyek száma, akik vállalkozási szerződés alapján kapták a járandóságukat *	1	2	-	1	1	2
7	Szerzői szerződés (szerzői jogvédelem alá tart. munka) alapján történő kifizetés	-	-	-	-	-	-
8	Szerzői szerződés alapján kifizetett személyek száma *	-	-	-	-	-	-
9	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján	-	-	-	-	-	-
10	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján	-	-	-	-	-	-

	kifizetett személyek száma*						
11	Természetes személyeknek járó térítmény egyéb szerződések alapján	-	-	-	-	-	-
12	Egyéb szerződések alapján kifizetett személyek száma*	-	-	-	-	-	-
13	Közügylési tagok járandósága	-	-	-	-	-	-
14	Közügylési tagok száma*	-	-	-	-	-	-
15	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai	1.462.026	1.462.026	379.750	759.500	1.139.250	1.519.000
16	A felügyelőbizottságok tagjainak száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak járó tiszteletdíj	-	-	-	-	-	-
18	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak száma*	-	-	-	-	-	-
19	Az alkalmazottak utazási költségei (munkába járás)	1.900.000	1.546.646	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
20	Szolgálati utakra fizetendő napidíjak	192.000	62.784	48.000	96.000	144.000	192.000
21	Útiköltség térítés szolgálati utakon	110.000	60.000	27.500	55.000	82.500	110.000
22	Végkielégítések nyugdíjba vonulás és létszámcsoökkentés esetén	-	-	-	300.000	300.000	300.000
23	Végkielégítésben részesülők száma	-	-	-	1	1	1
24	Jubiláris jutalmak	600.000	532.784	-	-	200.000	400.000
25	Jubiláris jutalomban részesülők száma	2	2	-	-	1	2
26	Szállás és étkezés terepi munka során	-	-	-	-	-	-
27	Segély a munkásoknak és családjaiknak	300.000	50.000	100.000	150.000	250.000	300.000
27a	Szociális segély az alkalmazottaknak kedvezőtlen anyagi helyzetük enyhítése céljából	2.600.000	2.422.852	-	1.300.000	2.600.000	2.600.000
28	Ösztöndíjak	-	-	-	-	-	-
29	Egyéb költségterítések az alkalmazottak és más természetes személyek javára	-	-	-	-	-	-

Sorszám 1-4: Nettó bértömeg (kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére), **bruttó 2 bértömeg** (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére), **bruttó 2 bértömeg** (bér a kapcsolódó adók és járulékok

levonásával a munkáltató terhére) és a foglalkoztatottak száma a kádernyilvántartás szerint határozott és határozatlan munkaviszonnyal: A tervezett nettó bértömeg 2019-ben 28.840.542 dinár volt, amiből a megvalósított összeg 27.676.609 dinár 56 alkalmazottra, amennyien a vállalatban 2019-ben dolgoztak. A 4%-os különbség a megvalósított és a tervezett között a 30 napnál hosszabb ideig betegszabadságon levő dolgozók miatt volt, amikor a bérük nem volt benne a kifizetett bértömegben.

Az eszközöket a 2020. évi bérekre az alábbiakkal összhangban tervezte a vállalat:- A közsférában dolgozók bérelszámolási alapjának és a bérek kifizetésének, illetve akeresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvényhatályának megszűnéséről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 86/2019 száma),

- A 2020 január-decemberi időszakra vonatkozó minimálbéréről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 65/19 száma), melynek nettó összege munkaóránként 172,54 dinár

- Külön kollektív szerződés a kommunális tevékenységekben működő közvállalatok részére a Szerb Köztársaság területén (az SZK Hivatalos Közlönyének 27/2015, 36/2017- Anex I, 5/2018- Anex II és 94/2019- Anex III)

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése, száma I-549/16, kelt 2016.5.19-én.

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése Anex I, száma I-938/17, kelt 2019.09.06..

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése Anex II, száma I-319/18, kelt 2018.04.04. A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése Anex III, száma I-503/19, kelt 2019.04.18.

A közsférában dolgozók bérelszámolási alapjának és a bérek kifizetésének, illetve a keresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvény hatályának megszűnésével, a beralapot a 2014 októberi alap szintjén tervezi a vállalat.

A bérek egyéb elemeinek (étkezési pótlék, nyaralási pótlék, munka vallási ünnepeken, éjjeli munka) a törvény érvényességi ideje alatt 2014 októberi szintjén kellett lenni, és a törvény hatályának megszűnésével a vállalat Kollektív szerződésével hangoltuk össze.

A külön kollektív szerződés II. függeléke (Aneks) és a szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése alapján (I-319/18 od 04.04.2018.) a munkaadó köteles, hogy szolidáris segélyt tervezzen és fizessen ki a kedvezőtlen anyagi helyzetének javítása érdekében, azzal a feltétellel, hogy van erre biztosított anyagi eszköze.

A jeken szakaszban foglalt szolidáris segély összege évi szinten dolgozónként 41.800 dinárt tesz ki adó és járulékok nélkül.

A kommunális közvállalatok esetében a Szerb Köztársaság területén 2019. December 11-től, a külön kollektív szerződés III. függeléke (Aneks) valamint a szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése alapján (I-503/19 od 18.04.2019.), az alkalmazottaknak joguk van

nyaralási pótlékre az évi szabadság ideje alatt, az ide tartozó adókkal és járulékokkal együtt, mégpedig a Szerb Köztársaság területén kifizetett átlagbér legalább 75%-ára évente, (az illetékes köztársasági statisztikai hivatal legutóbb közzétett adatai szerint, az előző évre). Az évi nyaralási pótlék (regres) évi összege ily módon 33.000 dinárt tesz ki adók és járulékok nélkül.

5. sorszám – *Kifizetések vállalkozói szerződés alapján* – a vállalat két személyt tervez alkalmazni a vállalat tevékenységén kívül, a szükségletekkel összhangban, évi szinten 200.000 dinárra, ami a tavalyi tervvel azonos szinten van.

15. sorszám – *Felügyelőbizottsági tagok tervezett tiszteletdíját 2020-ban* azon a szinten terveztük, melyet a beralap ideiglenes szabályozásáról szóló törvény meghozatala előtt volt érvényben. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak bérezésére vonatkozó kritériumokat az alapító határozta meg a Szabadka város által alapított közvállalatok és kommunális közvállalatok felügyelőbizottsági elnöke és tagjai tiszteletdíjának mértékéről szóló határozattal, iktatószáma I-00-022-81/2014 kelt 2014.02.20-án. E határozat szerint a felügyelőbizottság nettó bére:

- A felügyelőbizottság elnökének 30.000 dinár
- A felügyelőbizottság tagjainak 25.000 dinár személyenként

19., 20. és 21. sorszám – *Az útiköltség, a szolgálati utakra kifizetett napidíjak és a szolgálati utak költségei* 2020-ban az előző évi szinten maradtak.

22. sorszám: *Végkielégítés nyugdíjbavonulásra*: A vállalat egy alkalmazott távozását tervezi, aki teljesítette a feltételeket a rendes nyugdíjbavonuláshoz, és májusban fog elmenni. Az erre a célra tervezett összeg 300.000 dinárt tesz ki, a vállalat kollektív szerződése alapján elszámolva.

23. sorszám – *Jubiláris juttatások* – 2020-ban a vállalatban két munkavállaló lesz jogosult jubiláris juttatásra a kollektív szerződéssel összhangban. Az összeget a Szerb Köztársaság Statisztikai Hivatala által októberre közzétett utolsó adat alapján terveztük. Mindketten a jubiláris juttatásra a vállalatban eltöltött 20 munkaév alapján jogosultak. Az erre tervezett összeg összesen je 400.000 dinár.

26. sorszám – *Segély az alkalmazottaknak és családjaiknak* – 2020-ra tervezett összeg 300.000 dinár, illetve ugyanannyi, mint a tavalyi tervezett összeg volt.

27a sorszám: *Szolidáris segély a dolgozók anyagi helyzetének enyhítése céljából*: A tervezett szinten lett megvalósítva. A következő évben 2.600.000 dinárt tervezett a vállalat erre a célra, ugyanannyit, mint tavaly.

28. sorszám – *egyéb kifizetések az alkalmazottaknak és más természetes személyeknek* – a vállalat 2020-ban nem tervez költségeket ezen az alapon, mint ahogyan tavaly sem.

5. NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK, ILLETVE A VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA

A vállalat 2014-től 2018-ig nyereséget valósított meg a pénzügyi eredmények szerint, és a vállalat ezt a nyereséget minden évben a 2013-ban keletkezett veszteség lefedésére használta fel. Így 2014-ben 71.265 dinár nyereséget valósított meg, 2015-ben 598.138 dinárt és 2016-ban 6.283.552 dinár nyereséget, 2017-ben a vállalat nyeresége 3.392.000 dinárt tett ki, 2018-ban pedig 1.756.776 dinárt. A vállalat megvalósított nettó nyereségéből, illetve az 1.756.776 dinárból lefedi az előző időszakból fennmaradt veszteséget, ami 343.710 dinárt jelent, és a nyereség többi részét, az 1.413.066 dinárt a vállalat és az alapító között osztotta fel.

Üzleti év	Nettó megvalósított nyereség összesen	Költségvetésbe befizetett összeg az előző évi nyereség alapján	Jogalap (városi képviselő-testület rendeletének száma)	Az előző évekből történő befizetések jogalapja
1	2	3	4	5
2018	1.756.776	989.146	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése, száma I-00-401-1105/2019 és a fennmaradt nyereség elosztása, száma I-00-401-1093/2019	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése
2017	3.392.000	-	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése, száma I-00-401-1027/2018	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése
2016	6.283.552	-	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése, száma I-00-400-22/2017	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése
2015	598.138	-	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda bro előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése, száma I-00-022-168/2016	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése

2014	71.265	-	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése, a I-00-022-380/2014 határozat alapján	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése
------	--------	---	--	---

2018-ban a vállalat 1.756.776 dinár nyereséget valósított meg. A 2013. évi fennmaradt veszteség egy részének lefedése után, és miután felosztottuk a többi nyereséget az alapító és a vállalat között, a Stadion saját nyereségrészét, 423.920 dinár összegben felszerelések beszerzésére fordította.

A vállalat tervezett nyeresége 2020-ban megadóztatás előtt 120.000 dinár, mg a nettó nyereség tervezett összege 102.000 dinár.

6. BÉR ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

6. melléklet

Foglalkoztatottak összetétele szektoronként /szervezeti egységenként 2019.12.31-én

Sorszám	Szektor/szervezeti egység	Besorolt munkahelyek száma	Munkavégzők száma	Munkavállalók száma a káderügyi nyilvánt. szerint	Határozatlan idejű m.v. alkalmazottak száma	Határozott idejű munkaviszonyú alkalmazottak száma
1	Általános Szolgálat	2	3	3	3	0
2	Számviteli és Pénzügyi Szolgálat	3	3	3	3	0
3	Műszaki Szolgálat	50	50	50	40	10
ÖSSZESEN:		55	56	56	46	10

7. melléklet

Szakképzettség szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Munkavállalók		Felügyelőbizottság /Közgyűlés	
		Számuk 2019.12.31-én	Számuk 2020.12.31-én	Számuk 2019.12.31-én	Számuk 2020.12.31-én
1	Egyetemi végzettség	6	6	3	3
2	Főiskolai végzettség	3	3	-	-
3	Magas sz. szakképzettség	-	-	-	-
4	Középiskolai végzettség	24	25	-	-
5	Szakképzett	16	16	-	-
6	Félig szakképzett	-	-	-	-
7	Szakképzetlen	7	6	-	-
ÖSSZESEN		56	56	3	3

Korcsoportok szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Dolgozók száma 2019.12.31-én	Dolgozók száma 2020.12.31-én
1	Kevesebb, mint 30 év	1	1
2	30 és 40 év között	9	9
3	40 és 50 között	24	25
4	50 és 60 között	14	14
5	60 felett	8	7
ÖSSZESEN		56	56
átlag életkor		46	47

Nemek szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Munkavállalók		Felügyelőbizottság /Közgyűlés	
		Száma 2019.12.31-én	Száma 2020.12.31-én	Száma 2019.12.31-én	Száma 2020.12.31-én
1	Férfi	36	36	2	2
2	Nő	20	20	1	1
ÖSSZESEN		56	56	3	3

Munkavállalók megoszlása munkaévek szerint

Sorsz.	Leírás	Dolgozók száma 2019.12.31-én	Dolgozók száma 2020.12.31-én
1	Kevesebb, mint 5 év	8	7
2	5 és 10 között	6	8
3	10 és 15 között	10	8
4	15 és 20 között	9	7
5	20 és 25 között	6	9
6	25 és 30 között	3	4
7	30 és 35 között	7	6
8	35 felett	7	7
ÖSSZESEN		56	56

FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkaváll alók száma	S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkaváll alók száma
	Létszámállomány 2019.12.31- én	56		Létszámállomány 2020.06.30.án	56
	Létszámcsökkenés a 2020.01.01.-03.31. időszakban			Létszámcsökkenés a 2020.01.01. - 09.30. időszakban	
1	-		1	-	
	Létszámnövekedés a 2020.01.01. - 03.31. időszakban.			Létszámnövekedés a 2020.07.01. - 09.30. időszakban	
1	-		1	-	
	Létszámállomány 2020.03.31-én	56		Létszámállomány 2020.09.30-án	56
S.s z	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma	R. br.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállal ók száma
	Létszámállomány 2020.03.31- én	56		Létszámállomány 2020.09.30- án	56
	Létszámcsökkenés a 2020.4.01. - 06.30. időszakban			Létszámcsökkenés a 2020.10.01. - 12.31. időszakban	
1	<i>Rendes nyugdíjbavonulás</i>	1	1	-	
	Alkalmazottak felvétele 2020.04.01-től 06.30-ig			Alkalmazottak felvétele 2020.10.01-től 12.31-ig	
1	<i>Felvétel a megüresedett helyre</i>	1	1	-	
	Létszámállomány 2020.06.30- án	56		Létszámállomány 2020.12.31- én	56

A vállalat a második negyedévben egy dolgozó nyugdíjaztatását tervezi, akinem megvan a feltétele a rendes nyugdíjra, mivel akkor tölti be 65. életévét és 43 munkáéve lesz. Ez a dolgozó a műszaki szolgálatban van alkalmazásban, a Sportcsarnok vezetői helyén.

A megüresedett munkahelyre a vállalat egy alkalmazottat tervez felvenni, ugyanerre a munkahelyre (a sportcsarnok vezetője).

Az említettek mellett 2020 végéig a vállalat nem tervez létszámcsökkentést, sem több dolgozó felvételét.

Tervezett bértömeg, dolgozók száma és átlagbér hónaponként 2019-ben - Bruttó 1

Terv hónaponként 2019.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér
I	56	3.428.500	61.223	55	3.276.969	59.581	0	0	0	1	151.531	151.531
II	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
III	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
IV	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
V	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
VI	56	3.428.500	61.223	55	3.277.961	59.599	0	0	0	1	150.539	150.539
VII	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
VIII	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
IX	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
X	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
XI	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
XII	56	3.428.500	61.223	55	3.278.961	59.617	0	0	0	1	149.539	149.539
ÖSSZESEN	672	41.142.000	734.676	660	39.422.246	716.763	0	0	0	1	1.719.754	1.719.754
ÁTLAG	56	3.428.500	61.223	55	3.285.187	59.730	0	0	0	1	143.313	143.313

9. melléklet

Kifizetett bértömeg, alkalmazottak száma, 2019-es évi átlagbér havonként *- Bruttó 1

Kifizetés hónaponk ént 2019.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			dinárban VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér	Alk. száma	bértömeg	átlagbér
I	56	3.277.461	60.694	55	3.126.022	58.981	-	-	-	1	151.439	151.439
II	56	3.261.987	60.407	55	3.121.109	58.889	-	-	-	1	140.878	140.878
III	56	3.254.050	60.260	55	3.113.586	58.747	-	-	-	1	140.464	140.464
IV	56	3.308.187	60.149	55	3.167.382	58.655	-	-	-	1	140.805	140.805
V	56	3.352.542	62.084	55	3.212.163	60.607	-	-	-	1	140.379	140.379
VI	56	3.294.946	61.018	55	3.144.419	59.329	-	-	-	1	150.527	150.527
VII	56	3.281.526	60.769	55	3.140.656	59.258	-	-	-	1	140.870	140.870
VIII	56	3.304.661	61.197	55	3.163.822	59.695	-	-	-	1	140.839	140.839
IX	56	3.305.871	61.220	55	3.165.046	59.718	-	-	-	1	140.825	140.825
X	56	3.397.371	60.667	55	3.256.518	59.209	-	-	-	1	140.853	140.853
XI	56	3.402.220	60.754	55	3.261.474	59.299	-	-	-	1	140.746	140.746
XII	56	3.378.535	62.565	55	3.229.961	60.943	-	-	-	1	148.574	148.574
ÖSSZESE N	672	39.819.357	731.784	660	38.102.158	713.330	-	-	-	12	1.717.199	1.717.199
PROSEK	56	3.318.280	60.982	55	3.175.180	59.444	-	-	-	1	143.100	143.100

**** * régi alkalmazottak 2019-ben azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban 2018 decemberében**

A kifizetett bértömeg és a havonkénti átlagkereset 2019-ben összhangban van az azonos évre terv ezett összeggel, 3%-os eltéréssel, azok az alkalmazottak miatt, akik 30 napnál hosszabb ideig voltak betegszabadságon, amikor a bértömeg csökken az ő fizetésükkkel, mivel ilyenkor a kifizetésük az alap terhére történik.

Az alkalmazottak száma 2019-ben teljes mértékben összhangban volt a tervezettel.

Tervezett bértömeg, alkalmazottak száma és átlagbér hónaponként 2020-ban - Bruttó 1

Terv hónaponként 2020.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér
I	56	4.421.400	78.954	55	4.246.660	77.212	-	-	-	1	174.740	174.740
II	56	4.421.400	78.954	55	4.246.660	77.212	-	-	-	1	174.740	174.740
III	56	4.397.800	78.532	55	4.223.060	76.783	-	-	-	1	174.740	174.740
IV	56	4.421.400	78.954	55	4.246.660	77.212	-	-	-	1	174.740	174.740
V	56	4.405.600	78.671	55	4.230.860	76.925	-	-	-	1	174.740	174.740
VI	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
VII	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
VIII	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
IX	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
X	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
XI	56	4.405.600	78.671	54	4.132.160	76.521	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
XII	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
ÖSSZESEN	672	52.860.000	943.928	653	50.072.220	920.127	7	690.900	690.900	12	2.096.880	2.096.880
PROSEK	56	4.405.000	78.661	54	4.131.560	76.667	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740

*** a régi alkalmazottak 2019-ben azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében voltak munkaviszonyban a vállalatban**

2020-ban a bruttó 1 bértömeg 28%-kal nagyobb mint az előző évi bruttó 1 bértömeg. A közszférában dolgozók bérelszámolási alapjának és a bérek kifizetésének, illetve a keresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvény hatályát veszttette 2020. Január 1-jén. A bérek és egyéb állandó jövedelmek elszámolásakor és kifizetések a köztársági illetve a községi

költségvetés közvetlen és közvetett felhasználói esetében, olyan mértékű beralapot fognak alkalmazni, mely összhangban áll a törvénnyel a Törvény hatályának megszűnésének pillanatában, mint a fenti táblázatban is ki van számolva.

Az eszközöket a 2020. évi bérekre az alábbiakkal összhangban tervezte a vállalat:

- A közsférában dolgozók bérelszámolási alapjának és a bérek kifizetésének, illetve a keresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvényhatályának megszűnéséről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 86/2019 száma),

- A 2020 január-decemberi időszakra vonatkozó minimálbérrel szóló rendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 65/19 száma), melynek nettó összege munkaóránként 172,54 dinár

- Külön kollektív szerződés a kommunális tevékenységekben működő közvállalatok részére a Szerb Köztársaság területén (az SZK Hivatalos Közlönyének 27/2015, 36/2017- Anex I, 5/2018- Anex II és 94/2019- Anex III)

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése, száma I-549/16, kelt 2016.5.19-én.

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése Anex I, száma I-938/17, kelt 2017.09.06.

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése Anex II, száma I-319/18, kelt 2018.04.04.

- A szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése Anex III, száma I-503/19, kelt 2019.04.18.

A közsférában dolgozók bérelszámolási alapjának és a bérek kifizetésének, illetve a keresetek és egyéb állandó jövedelmek ideiglenes szabályozásáról szóló törvény hatályának megszűnésével, a beralapot a 2014 októberi alap szintjén tervezi a vállalat.

A bérek egyéb elemeinek (étkezési pótlék, nyaralási pótlék, munka vallási ünnepeken, éjjeli munka) a törvény érvényességi ideje alatt 2014 októberi szintjén kellett lenni, és a törvény hatályának megszűnésével a vállalat Kollektív szerződésével hangoltuk össze.

A külön kollektív szerződés II. függeléke (Aneks) és a szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése alapján (I-319/18, kelt 2018.04.04.) a munkaadó köteles, hogy szolidáris segítyt tervezzen és fizessen ki a kedvezőtlen anyagi helyzetének javítása érdekében, azzal a feltétellel, hogy van erre biztosított anyagi eszköze.

A jelen szakaszban foglalt szolidáris segíty összege évi szinten dolgozónként 41.800 dinárt tesz ki adó és járulékok nélkül.

A kommunális közvállalatok esetében a Szerb Köztársaság területén 2019. december 11-től, a külön kollektív szerződés III. függeléke (Aneks) valamint a szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése alapján (I-503/19 kelt 2019.04.18.), az alkalmazottaknak joguk van nyaralási pótlékre az évi szabadság ideje alatt, az ide tartozó adókkal és járulékokkal együtt, mégpedig a Szerb Köztársaság területén

kifizetett átlagbér legalább 75%-ára évente, (az illetékes köztársasági statisztikai hivatal legutóbb közzétett adatai szerint, az előző évre). Az évi nyaralási pótlék (regres) évi összege így módon 33.000 dinárt tesz ki adók és járulékok nélkül.

A járulékokkal megnövelt bértömeg, alkalmazottak száma és átlagbér hónaponként 2020-ban - Bruttó 2

Terv hónaponként 2020.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alk. száma	Bértömeg	Átlagbér
I	56	5.157.563	92.099	55	4.953.729	90.068	-	-	-	1	203.834	203.834
II	56	5.157.563	92.099	55	4.953.729	90.068	-	-	-	1	203.834	203.834
III	56	5.130.034	91.608	55	4.926.199	89.567	-	-	-	1	203.834	203.834
IV	56	5.157.563	92.099	55	4.953.729	90.068	-	-	-	1	203.834	203.834
V	56	5.139.132	91.770	55	4.935.298	89.733	-	-	-	1	203.834	203.834
VI	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
VII	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
VIII	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
IX	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
X	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
XI	56	5.139.132	91.770	54	4.820.165	91.394	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
XII	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	89.094	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
ÖSSZESEN	672	61.661.191	1.101.093	653	58.409.245	1.086.121	7	805.938	805.938	12	2.446.008	2.446.008
PROSEK	56	5.138.433	91.758	54	4.867.437	90.510	1	115.134	115.134	1	203.008	203.008

* régi alkalmazottak 2019-ben azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében voltak munkaviszonyban a vállalatban

****A közszférában dolgozók beralapjának elszámolására és kifizetésére vonatkozó ideiglenes szabályozásról szóló törvény**

9b melléklet

A kifizetett és tervezett bérek alakulása

dinárban

		Kifizetve 2019-ben		Tervezett 2020-ban	
		Bruttó 1	Nettó	Bruttó 1	Nettó
Alkalmazottak a vezetőség nélkül	Legalacsonyabb fizetés	39.202	27.481	53.011	37.161
	Legmagasabb fizetés	100.118	70.183	117.126	82.105
Vezetőség	Legalacsonyabb fizetés	151.439	106.159	174.740	122.493
	Legmagasabb fizetés	151.439	106.159	174.740	122.493

10. melléklet

Felügyelőbizottság/ Közgyűlés tiszteletdíja nettó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/ Közgyűlés – 2019-es megvalósítás				Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - 2020. évi terv			
	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	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
PROSEK	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2

A közszférában dolgozók beralapjának elszámolására és kifizetésére vonatkozó ideiglenes szabályozásról szóló törvény hatálya 2020. Január 1-jén szűnik meg. A bérek és egyéb állandó jövedelmek elszámolásakor és kifizetésekor a köztársasági illetve a községi költségvetés közvetlen és közvetett felhasználói esetében, olyan mértékű beralapot fognak alkalmazni, mely összhangban áll a törvénnyel a Törvény hatályának megszűnésének pillanatában, mint a fenti táblázatban is ki van számolva.

Felügyelőbizottság/ Közgyűlés tiszteletdíja bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/ Közgyűlés – 2019-es megvalósítás					Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - 2020. évi terv				
	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma	Befizetés a költségvetésbe	Teljes összeg	Az elnök tiszteletdíja	Tag tiszteletdíja	Tagok száma	Befizetés a költségvetésbe
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
II	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
III	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
IV	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
V	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
VI	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
VII	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
VIII	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
IX	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
X	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
XI	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
XII	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
ÖSSZESEN	1.462.026	512.658	474.684	24	56.964	1.518.996	569.628	474.684	24	-
PROSEK	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-

A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjára vonatkozó kritériumokat Szabadka Város Képviselő-testülete állapította meg A város által alapított közvállalatok illetve kommunális közvállalatok felügyelőbizottsági tagjai tiszteletdíjának összegéről szóló határozatával 2014.02.20-án az I-00-022-81/2014 iktatószám alatt. E határozat alapján a felügyelőbizottság nettó tiszteletdíja:

- A felügyelőbizottság elnöke részére 30.000 dinára
- A felügyelőbizottsági tagoké fejenként 25.000 dinár.

12. melléklet

7. HITELTARTOZÁS

A vállalatnak nincs hiteltartozása, és ebben az évben sem tervez hitelt felvenni.

13. melléklet

8. TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

dinárban

Sor-szám	A beszerzés tárgya	Terv 2019	Becsült megvalósítás 2019-ben	Terv 2020.01.01.-03.31.	Terv 2020.01.01.-06.30.	Terv 2020.01.01.-09.30.	Terv 2020.01.01.-12.31.
	Javak						
1.	Villanyáram	23.066.000	19.250.000	6.000.000	12.000.000	18.000.000	24.000.000
2.	Kőolajtermékek	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Gáz	12.400.000	10.200.000	3.200.000	5.000.000	7.000.000	13.400.00
4.	Víz	4.300.000	4.300.000	1.000.000	2.200.000	3.300.000	4.300.000
5.	Hőenergia	5.000.000	5.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	5.500.000

6.	Higiéniai kellékek	4.000.000	4.000.000	1.500.000	2.200.000	3.000.000	4.000.000
7.	Épületanyag	300.000	200.000	50.000	100.000	200.000	300.000
8.	Vegyszerek a medencéhez	900.000	900.000	250.000	500.000	750.000	900.000
9.	Festékek, lakkok és kísérő eszközök	350.000	350.000	150.000	300.000	400.000	500.000
10.	Csavaráru és felszerelés	250.000	250.000	150.000	300.000	400.000	500.000
11.	Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek	300.000	200.000	100.000	100.000	200.000	300.000
12.	Villamossági kellékek	300.000	300.000	100.000	100.000	200.000	300.000
13.	Építk. any. nyílászárók és hasonló	300.000	300.000	100.000	100.000	200.000	300.000
14.	Vízellátási és fürdőszobai berendezések	250.000	240.000	50.000	100.000	200.000	300.000
15.	Perfit	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16.	Munkavédelmi felszerelés	300.000	260.000	100.000	200.000	200.000	300.000
17.	Irodaeszközök	200.000	200.000	100.000	150.000	150.000	200.000
18.	Glikol	200.000	200.000	200.000	200.000	400.000	400.000
19.	Italfélék és hasonló termékek	900.000	900.000	300.000	500.000	800.000	900.000
20.	Egyéb anyagszükséglet	150.000	150.000	200.000	300.000	400.000	500.000
21.	Kis előre gyártott medence	500.000	477.300	-	-	-	-
22.	Hidraulikus fűnyírógép	2.200.000	2.196.000	-	-	-	-

23.	Szabadtéri kondipálya	-	-	-	450.000	450.000	450.000
24.	Ballaszt UV lámpához	-	-	-	500.000	500.000	500.000
25.	Rendszer gardrób szekrényekhez	-	-	2.340.000	2.340.000	2.340.000	2.340.000
26.	Takarítógép a medence melletti plató tisztántartásához	-	-	-	500.000	500.000	500.000
	ÖSSZESEN javak:	57.366.000	51.073.300	20.940.000	34.440.000	47.140.000	64.490.000
	Szolgáltatások:						
1.	Mentőszolgálat	3.600.000	3.200.000	1.000.000	2.500.000	3.000.000	3.600.000
2.	Őrző-védő szolgálat	2.500.000	2.260.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.500.000
3.	Biztosítás	1.300.000	1.300.000	500.000	1.000.000	1.300.000	1.300.000
4.	Ügyvédi szolgáltatások	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Megvilágítás javításai	500.000	480.000	100.000	200.000	300.000	500.000
6.	Revizor költségei	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
7.	A számfejtő program karbantartása	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Szakmai továbbképzés	500.000	200.000	100.000	100.000	200.000	500.000
9.	Vízelemzés	1.500.000	1.300.000	300.000	1.000.000	1.000.000	1.500.000
10.	Pumpák szervizelése	250.000	250.000	50.000	150.000	150.000	250.000
11.	Könyvelőszéki ügynökség szolgáltatásai	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
12.	Egészségügyi vizsgálatok	100.000	100.000	50.000	50.000	100.000	100.000
13.	Járművek szervizelése	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000

14.	Biztonsági intézet szolgáltatásai	200.000	190.000	50.000	100.000	150.000	200.000
15.	Számítógépek és irodai felszerelés szervizelése	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
16.	Reprezentációs költségek	160.000	158.438	40.000	80.000	120.000	160.000
17.	Marketing költségek	200.000	177.930	50.000	100.000	150.000	200.000
18.	Klíma légkamra karbantartása	500.000	490.000	125.000	250.000	380.000	500.000
19.	Mosodai szolgáltatás	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
20.	A vállalati tőke felbecsülése mint szolgáltatás	480.000	-	480.000	480.000	480.000	480.000
21.	Világítóoszlopok projekt	600.000	594.000	-	-	-	-
22.	Villamos és távközlési szerelvények a kijelző táblához	600.000	498.646	-	-	-	-
23.	Napkollektor felszerelése	3.300.000	2.093.479	-	-	-	-
	ÖSSZESEN szolgáltatások:	18.690.000	15.692.493	4.190.000	7.880.000	10.725.000	13.180.000
	Radovi:						
1.	Új játszótér a szabadtéri fürdőben	200.000	200.000	-	-	-	-
2.	A betonfelületek rendezése a Nyitott fürdő területén	800.000	799.939	-	-	-	-
3.	Öltözők és helyiségek felújítása a Nyitott fürdőben	1.000.000	787.818	-	-	-	-

4.	LED-es eredményjelző tábla felszerelése a Városi Stadionban	1.300.000	1.080.000	-	-	-	-
5.	A medence melletti plató szanálása hidroizolációval		-	-	2.610.000	2.610.000	2.610.000
6.	Harcművészeti terem felújítása		-	900.000	900.000	900.000	900.000
7.	Régi vízmelegítők cseréje		-	600.000	600.000	600.000	600.000
	ÖSSZESEN munkálatok:	3.300.000	2.867.757	1.500.000	4.110.000	4.110.000	4.110.000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK	79.356.000	69.633.550	26.630.000	46.430.000	61.925.000	81.770.000

Indoklás a beszerzési tervhez:

Javak:

1. sorszám: A villanyáram költségeire tervezett eszközök 4%-kal haladják meg a 2019.évi tervezettet, a becsült fogyasztásnövekedés miatt.

2. sorszám: A kőolajtermékek beszerzéséhez szükséges eszközök összege azonos maradt, mint a 2019. évi tervezett összeg.

3. sorszám: A gáz bbeszerzésére 8%-kal több eszközt terveztünk a 2019-es évi tervezetthez képest, a becsült gázfogyasztás növekedése miatt.

4. sorszám: A vízköltségeket azonos szinten tervezte a vállalat, mint a 2019. évi tervezett.

5. sorszám: A hőenergia beszerzésére tervezett összeg 10%-kal több az előző évi tervezetthez képest a megnövekedett fogyasztás miatt.

6. sorszám: A higiéniai költségeket a tavalyi szinttel azonos összegben tervezte a vállalat.

A anyagszükséglet tervezett összege szintén azonos a tavalyival.

7. sorszám. Az épületanyagok beszerzésére 300.000 dinárt tervezett a vállalat,

8. sorszám. *A medencékben használt vegyszerek* beszerzésére 900.000 dinárt tervezett a vállalat,

11. sorszám. *Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek* – a tervezett eszközök 300.000 dinárt tesznek ki,

12. sorszám. *Villamossági kellékek* – sa tervezett összeg 300.000 dinár,

13. sorszám. *Nyílászárók és üveg* – a tervezett eszközök 300.000 dinárt tesznek ki,

Sorszám 15. *Perfit* – a tervezett összeg erre a célra 200.000 dinár,

16. sorszám. *Munkavédelmi felszerelésre* tervezett összeg 300.000 dinár,

17. sorszám. *Irodaeszközök* beszerzésére tervezett összeg 200.000 dinár.

Az anyagszükséglet költségei, melyeket a tervezett munkálatok miatt nagyobb összegben terveztünk az előző évihez képest, a következők:

9. sorszám. *Festékek, lakkok és kísérő felszerelés* tervezett összege 500.000 dinár (a 2019-es terv 350.000 dinár), mivel a vállalat festést tervez az épületeken.

10. sorszám. *Csavarárura* tervezett összeg 500.000 dinára (a tavalyi terv 250.000 dinár).

14. sorszám. *Vízvezeték- és csempe* tervezett költségei 300.000 dinárt tesznek ki (2019-es terv 250.000 dinár).

18. sorszám. *Glikol* tervezett költsége 400.000 dinár (a tavalyi tervezett összeg 150.000 dinár).

20. sorszám. *Egyéb anyagokra* tervezett összege 500.000 dinár (az előző évben tervezett összeg 150.000).

Az egyéb anyagok közé tartozik mindaz, ami nem sorolható be a fentiekben meghatározott csoportok valamelyikébe.

Szolgáltatások:

A szolgáltatásokra tervezett eszközök 2020-ban azonos szintűek a 2019-es tervezett összeggel.

20. sorszám. *A vállalati tőke felbecsülése mint szolgáltatás* – erre a szolgáltatásra megkezdjük a beszerzési eljárást 2019-ben, de nem zárult le az év végéig. A beszerzés megvalósítását 2020 első negyedében tervezzük.

23. sorszám. *Napkollektor felszerelése napenergia felhasználására* - 37%- kal alacsonyabb a megvalósítás a tervezettnél megtakarítások miatt a közbeszerzés során.

Munkálatok:

4. sorszám LED-es eredményjelző tábla felszerelése a Városi Stadionban 17%-kal alacsonyabb a megvalósítás a tervezettnél megtakarítások miatt a közbeszerzés során.

Prioritás	Tőkeprojekt neve	Finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozásának befejezése	Projekt teljes értéke	Megvalósítva 2019.12.31-ével bezárólag	Pénzelés szerkezete	Összeg a pénzelési forrás szerint	2020-as évi terv godina				Terv 2021	Terv 2022.
								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	Beruházás a szabadtéri fürdőbe (A fürdő körüli terület szanálása hidroizolációval)	2020	2020	3.060	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-	-	-
						Hiteleszközök	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)	3.060	-	3.060	3.060	3.060	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
						ÖSSZESEN:	3.060	-	3.060	3.060	3.060	-	-
2	Beruházás a Sportcsarnokba (harcművészeti terem felújítása, régi vízmelegítők cseréje)	2019	2020	1.500	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-	-	-
						Hiteleszközök	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
						ÖSSZESEN:	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	-	-
3	Beruházás a Prozivka SRK-ba (ballast az UV lámpához, rendszer a gardróbszekrények	2020	2020	3.340	-	Saját eszközök	-	-	-	-	-	-	-
						Hiteleszközök	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)	3.340	3.340	3.340	3.340	3.340	-	-

használatához, takarítógép a medence körüli terület tisztántartásához)				Egyéb	-	-	-	-	-	-	-	-
				ÖSSZESEN:	3.340	3.340	3.340	3.340	3.340	-	-	-
				Hiteleszközök	-	-	-	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN beruházások					7.900	4.840	7.900	7.900	7.900	-	-	-

14. melléklet

9. BERUHÁZÁSI TERV

1000 dinárban

1. BERUHÁZÁS A NYITOTT FÜRDŐ TERÜLETÉN:

- A fürdő körüli terület szanálása hidroizoláció beépítésével

A vállalat tervbe vette a medence körüli terület szanálását is, mégpedig az olimpiai medence lelátói között. Erre a felújításra feltétlenül szükség van, mert a lelátó alatti helyiségek beáznak. A lelátó alatt vannak a sportklubok irodái, az öltözők, az ügyelet, a folyosó és a szauna. A felújítás alatt értendő az olimpiai medence lelátói közötti terület cementburkolatának feltörése, javítása és festése.

E beruházás megvalósítását májusban tervezi a vállalat.

A beruházásra tervezett összeg 2.610.000 dinár a városi költségvetésből.

- Kültéri kondipálya

A szabadtéri fürdőben új fitness felszerelés beszerzését tervezi a vállalat kültéri kondipálya kiépítése céljából a szabadtéri medencénél, mely a szűrőállomás mögött lenne, a valamikori játszótér helyén. A fitness eszközök között lennének többfunkciós kondigépek, ferde pad, univerzális rudak, billenő ülés, vízszintes létra. A kültéri kondipályát a rekreáló polgárok használnák, így növelnék a létesítmény látogatottságát és ezzel együtt a bevételeinket is.

E beruházás megvalósítását áprilisban tervezi a vállalat.

A beruházásra tervezett összeg 450.000 dinár a városi költségvetésből.

2. *BERUHÁZÁS A SPORTCSARNOK ÉPÜLETÉBE:*

- *A harcművészeti terem felújítása*

Tervek között szerepel a meglévő harcművészeti terem felújítása, mely a Sportcsarnok földszintjén található. A munkálatok felölelnék a kőműves munkákat (a meglévő fal lebontását és az új felépítését), a gipszmunkákat (gipszlapok elhelyezése a meglévő falakon és szerkezeteken), vízvezeték-szerelési munkákat (a vizesblokk javítása, szerelvények cseréje), villamos munkákat, csempézést (a fal- és padlóburkolat cseréje), asztalos munkákat (faajtók beszerelése csúsztatókkal) és szobafestő munkák (a belső tér glettelése és festése). Ezt a beruházást márciusra tervezi a vállalat.

A beruházásra tervezett összeg 900.000 dinár városi költségvetési eszközökből.

- *Régi vízmelegítők cseréje*

Ezt a beruházást 2019-ben kezdtük el, és áthoztuk erre az évre. ***A régi vízmelegítők cseréje*** felöleli a régiak leszerelését és öt új bojler felszerelését a Sportcsarnokban a napkollektorok zavartalan működése céljából. A jelenleg használt bojlerok már elavultak, és nem alkalmasak a napkollektorokhoz. Emiatt új, modernebb vízmelegítőket szükséges venni és felszerelni, hogy a napkollektorok működhessenek. A vízmelegítők lecserélését és felszerelését 2020 első negyedében tervezzük megvalósítani.

A beruházásra tervezett összeg 600.000 dinár a városi költségvetésből.

3. *A PROZIVKA SRK ÉPÜLETÉN VALÓ BERUHÁZÁSOK:*

- *Ballaszt az UV lámpához*

UV lámpához való ballaszt beszerzését is tervezzük, amely az UV lámpák vezérlődobozában található a nagy medence mellett. Erre a beruházásra a víz fertőtlenítése miatt van feltétlenül szükség, és ezzel jelentős megtakarításokat valósíthatna meg a vállalat a víz higiénijának fenntartásához szükséges vegyianyagok használatában. Ezt a beruházást júniusra tervezi a vállalat.

A beruházásra tervezett összeg 500.000 dinár a városi költségvetésből.

- Rendszer a gardróbszekrények használatához

A meglévő szekrényrendszer nem funkcionális, ezért a vállalat egy új rendszer beépítésére van szükség, mely gyorsabb lenne és sokkal nagyobb biztonságot nyújtana a felhasználóknak a személyes holmi megőrzése tekintetében. A rendszer magában foglalja az elektronikus zárok telepítését és minden felhasználó nyilvántartását, aki szekrényfülkét vesz igénybe. Ily módon megakadályozhatjuk a visszaéléseket olyan értelemben, hogy senki sem nyithatja majd ki valamely másik szekrényrészt azon kívül, amit bérbe vett.

E beruházás megvalósítását 2020 február/márciusára tervezi a vállalat.

A beruházásra tervezett összeg 2.340.000 dinár a városi költségvetésből.

- Takarítógép a medence körüli terület tisztántartásához

Ebben a létesítményben új takarítógép beszerzését tervezzük a medence körüli terület tisztán tartására. A meglévő gép elhasználódott és nem funkcionális, ezért újat kell beszerezni a medence körüli terület higiénijának kielégítő szintű fenntartására. Ennek a gépnek a beszerzését májusban tervezzük megvalósítani.

A tervezett összeg erre a beruházásra 500.000 dinár a városi költségvetési eszközökből.

10. SAJÁTOS RENDELTETÉSRE SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK

dinárban

S.sz.	Helyrend	Terv 2019	Becsült megvalósítás 2019	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.	Támogatás	-	-	-	-	-	-
2.	adományok	-	-	-	-	-	-
3.	Jótekonysági tevékenységek	-	-	-	-	-	-
4.	Sporttevékenységek	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezentáció	160.000	158.438	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklám és propaganda	200.000	177.930	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Egyéb	-	-	-	-	-	-

A sajátos rendeltetésű eszközök a Kormány 400-11015/2016 2016.11.17-én kelt 05 számú Záróhatározata alapján lettek tervezve. A reprezentációra, reklámra és propagandára tervezett eszközök ugyanazon a szinten vannak, mint a tavalyi volt. Adományokból és támogatásokból származó költségeket nem terveztünk, mert a Stadion KKV azok a közvállalatok közé tartozik, melyek a folyó üzletvitel finanszírozására szánt költségvetési eszközöket használják.

A sajátos rendeltetésű eszközök megvalósításának becslése a 2019. évi tervezett összeggel van összhangban.

A 2020. évi tervezett eszközök azonos szinten maradtak, mint a 2019. évi terv.

A szabadkai Stadion KKV igazgatója

Tamara Dimitrioski, okleveles közgazdász
