

A köztársasági törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9. pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19-egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a Stadion KKV megalapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 53/16 és 26/20 száma) alapján

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2020..... megtartott ..... ülésén meghozta az alábbi

### HATÁROZATOT

#### **Határozathozatal a Stadion Kommunális Köztársaság Szabadka 2019. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról**

#### **I.**

Jóváhagyjuk a szabadkai Stadion Kommunális Köztársaság Szabadka 2019. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, melyet a szabadkai Stadion Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága 2020. július 30-én fogadott el.

#### **II.**

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

#### **I n d o k o l á s**

**Jogalap:** A köztársasági törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), melynek értelmében az önkormányzati egység illetékes szerve hagyja jóvá a közhasznú tevékenységek folytatását szabályozó törvénnyel és az alapító okirattal összhangban, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetbe foglalt szöveg), amely szerint a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban és az alapszabályban meghatározott szolgáltatásokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a stadion KKV alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 és 26/20 száma) amely szerint a felügyelőbizottság fogadja el a működési terv megvalósítási fokáról szóló beszámolót, a képviselő-testület jóváhagyásával.

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

A vállalatok 2019. évi működési terveit a képviselő-testület jóváhagyta, a működési tervek megvalósulásának fokáról szóló beszámolókat pedig a felügyelőbizottságok fogadták el. A beszámoló, a vállalatra vonatkozó általános adatok mellett tartalmazza a tervezett bevételek és kiadások megvalósulási fokát, a sikermérleget és az állapotmérleget, a szolgáltatások mértékét, az alkalmazottak utáni kiadásokat, a beruházások költségeit, a javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére szolgáló pénzeszközöket, stb.

Az éves pénzügyi beszámoló és a könyvvizsgálói jelentés a számviteli törvénnyel összhangban át lett adva a Cégnyilvántartó Ügynökségnek, és a köztársaságokról szóló törvénnyel összhangban közzé lett téve a vállalat honlapján is.

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

**Végrehajtó:** Stadion Kommunális Köztársaság Szabadka;

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

Kelt: 2020.07.30.  
Iktatószám: I-895/2020  
Oldal: 1/1

Tárgy: JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján a Stadion Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2020. július 30-án 10:00 órai kezdettel megtartott 32. ülésén meghozta a következő

### DÖNTÉST

Elfogadjuk a 2019. évi működési terv teljesítésének fokáról szóló beszámolót.

E döntést Szabadka Város Képviselő-testülete elé utaljuk jóváhagyásra.

- szükségtelen kihagyva -

**STADION**

A STADION KKV SZABADKA  
felügyelőbizottságának elnöke  
Dobó István s.k.

Jegyzőkönyvvezető:  
Szekeres Annamária s.k.

Kézbesítési utasítás:  
- Szabadka város  
- Felügyelőbizottság  
- irattár

## **STADION KKV SZABADKA**

### **BESZÁMOLÓ A 2019. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV TELJESÍTÉSÉNEK FOKÁRÓL**

ÜZLETI NEVE: STADION KKV SZABADKA

SZÉKHELYE: Szép Ferenc utca 3., Szabadka

Fő tevékenysége: 9311

Cégjegyzékszám: 08547718

Adószám: 100847243

ÁHT azonosító: 82521

Alapító: SZABADKA VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

ILLETÉKES MINISZTERIUM – Gazdasági Minisztérium

ILLETÉKES ÖNKORMÁNYZATI SZERV / Szabadka város

2020 július

**Tartalom:**

<b>1.</b>	<b>A ALAPVETŐ VÁLLALAT ADATAI</b> .....	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK</b>	<b>4</b>
2.1.	A TERMELÉS BECSÜLT MÉRTÉKE A 2019. ÉVBEN.....	<b>4</b>
2.2.	TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK A 2019. ÉVBEN	<b>6</b>
<b>3.</b>	<b>ÁLLAPOTMÉRLEG – 2019.12.31. NAPJÁN - ÉVI TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA</b>	<b>12</b>
<b>4.</b>	<b>EREDMÉNYMÉRLEG – 2019.12.31. NAPJÁN - TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA.....</b>	<b>21</b>
<b>5.</b>	<b>TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA</b>	<b>27</b>
<b>6.</b>	<b>AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A MEGVALÓSÍTÁS</b>	<b>28</b>
<b>7.</b>	<b>FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME</b>	<b>30</b>
<b>8.</b>	<b>A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK.....</b>	<b>31</b>
<b>9.</b>	<b>A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK.....</b>	<b>34</b>

## 1. A CÉG ALAPVETŐ ADATAI

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

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

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

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

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

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

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

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2019. február 26-án megtartott 21. ülésén jóváhagyását adta a vállalat 2019. évi működési tervére, annak első módosítását 2019. szeptember 23-án hagyta jóvá.

## 2. BEVÉTELI ÉS KIADÁSI TERV, TELJESÍTETT AKTIVITÁSOK

### 2.1. A 2019. ÉVRE TERVEZETT AKTIVITÁSOK

SS Z	Építmény	Mérték -egység	Belépők	2019. évi terv	2019. évi megvalósítás	Index
1	2	3	4	5	6	7(6/5)
1.	Szabadtéri medence	db	FELNŐTT BELÉPŐ	18.000	19.158	106
			Gyermek belépő	5.000	4.872	97
			Nyugdíjas belépő	4.100	4.056	99
			Havi bérlet	110	100	91
			csúszdajegy	2.600	2.556	98
			szauna	500	498	100
2.	Városi Műjégpálya	db	Belépők	23.000	23.152	101
			BÉRLÉS	8.500	8.410	99
			KORCSOLYA ÉLEZÉS	500	501	100
			Promóciós belépők	400	390	98
			Bérlés koncertekre/mérkőzés ekre	1	1	100
3.	Prozivka SRK	db	FELNŐTT BELÉPŐ	15.100	15.009	99
			Nyugdíjas belépő	4.500	4.290	95
			Gyermek belépő	4.500	4.231	94
			Promóciós belépő	1.000	982	98
			Havi bérletek	600	583	97
			Páros havi bérlet	500	530	106
			Családi belépő	200	197	99
			Diákbelpő	1.000	1.054	105
4.	Városi lőtér	óra	óra (egy személy/egy hely)	130	128	98
5.	Városi Stadion	db	Belépők	7.500	5.120	68
6.	Sportcsarnok	óra db	Szabadidős tevékenység	90	70	78
			BÉRLÉS	2	3	150

			Belépők	900	520	58
7.	<b>ASZTALITENIS Z TEREM</b>	óra	PINGPONGASZTAL BÉRLÉSE	700	755	108
8.	<b>Sportpályák a Május 1. utcában</b>	óra	időszak	1.000	910	91

## A 2019. évre tervezett aktivitások megindokolása

**1. sorszám – Szabadtéri medence:** A szabadtéri medencén egyes belépők eladása csökkent, elsősorban a havi bérletek, melyek eladása 9%-kal, a gyermek belépők 3%-kal, a csúszdára 2%-kal és a nyugdíjas belépők 1%-kal volt alacsonyabb. A nyári idény kedvező volt, így a vállalat ezen a létesítményen teljesítette a várt értékesítési szintet. A felnőtt belépők a várt szintet 6%-kal lépték túl, míg a szaunára szóló jegyek elérték a várt értékesítési szintet.

**2. sorszám – Városi Műjépgálya:** A Városi Műjépgálya a belépők értékesítése valamivel meghaladta a tervezett szintet (1%-kal). A kedvezményes jegyekből (ami legkevesebb 25 főből álló csoportokra szól), a tervezetthez képest 2%-kal kevesebb fogyott, míg a korcsolya bérbeadásából 1%-kal maradt el a tervezett összeg mögött. A korcsolyaélezés és a csarnok bérbeadása koncertekre/mérkőzésekre elérte a várt értékesítési szintet.

**3. sorszám – Prozivka SRK:** A Prozivka SRK létesítmény esetében az egy személyre szóló havi bérletek eladása nem érte el a várt szintet és 3%-kal maradt el, a gyermek belépőkből a vártnál 6%-kal kevesebb fogyott, a felnőtt belépőknél 1%-os volt a lemaradás, és a kedvezményes belépőknél az értékesítés a tervhez képest 2%-kal volt alacsonyabb. A diákbérletek esetében a tervhez képest 5%-kal volt nagyobb az eladás, a havi bérlet értékesítési szintje pedig 6%-kal haladja meg a tervet, és egy hónapig két személyre szól.

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

**5. sorszám – Városi Stadion:** A városi stadionon a jegyek értékesítése 32%-kal volt alacsonyabb a tervezett eladáshoz képest, a fő pálya felújításának folytatása miatt, melyen ez idő alatt nem lehetett mérkőzést játszani.

**6. sorszám - Sportcsarnok:** A Sportcsarnok épületében a szabadidős belépők vagy bérletek kategóriában 22%-kal csökkent az értékesítés a tervezett szinthez képest. A Sportcsarnok összejövetelekre való bérbeadása 50%-kal növekedett, míg a belépők értékesítése 42%-kal csökkent, elsősorban az újrakezdés labdarúgó torna gyengébb látogatottsága miatt.

**7. sorszám – Asztalitenisz terem:** Az asztalitenisz asztalok bérletéből 8%-kal több volt a bevétel a tervezett összeghez képest, mert több volt az érdeklődő a szabadidős tevékenység iránt.

**8. sorszám – Sportpályák a Május 1. utcában:** A Május 1. utcai sportpályákon a pályák bérleti díja a szabadidős sportolók részére a tervezett összeghez képest 9%-kal volt alacsonyabb, ugyanis az előző évhez képest csökkent az érdeklődés.

## 2.2. TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK A 2019. ÉVBEN

### A 2019. évi bevételek táblázat

S.sz	Bevétel fajtája Szolgáltatások	2019. évi terv	2019. évi megvalósítás	Index
1	2	3	4	5(4/3)
1.	A szabadtéri medence bevételei	4.500.000	4.620.150	103
2.	A műjégpálya bevételei	4.300.000	4.296.600	100
3.	Bérletekből származó bevételek	5.800.000	6.394.000	110
4.	A Prozivka Sportközpont bevételei	9.100.000	9.129.500	100
5.	A városi lőtér bevételei	60.000	59.000	98
6.	A Sportcsarnok bevételei	600.000	302.000	50
7.	A Városi Stadion bevételei	1.700.000	1.150.000	68
8.	Az asztaliteniszből befolyó bevételek	130.000	140.000	108
9.	A Május 1. utcai sportpályák bevételei	2.000.000	1.810.000	91
10.	Támogatásokból származó bevételek áfával - VS	130.321.000	125.776.465	97
10a.	Támogatásokból származó bevételek VS*	130.321.000	113.587.000	87
11.	Reklámbevételek	600.000	650.000	108
12.	Egyéb bevételek	100.000	1.345.000	1345
13.	Feltételhez kötött adományokból szárm. bevételek	200.000	200.000	100
14.	Vissza nem térítendő ösztönző eszközökből származó bevétel – elhatárolt bevételek	1.300.000	1.296.115	100
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>160.711.000</b>	<b>157.168.830</b>	<b>98</b>

### A 2019. évi bevételek indokolása:

**1. sorszám – A szabadtéri medence bevételei:** A tárgyévben a bevételek a tervezetthez képest 3%-kal, illetve 120.150,00 dinárral voltak magasabbak a tervhez képest.



**2. sorszám – A Műjégpálya bevételei:** A vizsgált évben a megvalósított bevételek ebben a létesítményben elérték a tervezett szintet. A látogatottság a korábbi évekhez hasonlóan a téli iskolaszünet idején volt a legnagyobb.

**3. sorszám – A bérleti díjakból befolyó bevételek:** Ezek a bevételek a vizsgált évben 10%-kal, illetve névleges összegben 594.000 dinárral haladták meg a tervet, elsősorban a kis medence bérbeadásából kifolyólag (úszóiskola szervezése céljából), amire nyilvános árverést hirdettünk. A bérletekből származó bevételek a Stadion KKV kezelése alá tartozó tervek bérletét foglalja magában a sport, kulturális és jótékonyági rendezvényes idejére.

**4. sorszám – A Prozivka SRK bevételei:** A 2019. évben a megvalósított bevételek ebben a létesítményben elérték a tervezett szintet.

**5. sorszám – A Városi Lőtér bevételei:** A tárgyévben ezek a bevételek 2%-kal, vagyis nominális értékben 1.000 dinárral maradtak el a tervezett összeg mögött.

**6. sorszám – A Sportcsarnok bevételei:** Ezek a bevételek 50%-kal (298.000 dinárral) alacsonyabb szinten teljesültek a tervezett összeghez képest, mert az Újévi focitorna mérkőzéseire kevesebb belépőt adtunk el.

**7. sorszám – A Városi Stadion bevételei:** A vizsgált évben a megvalósított bevételek 32%-kal, illetve 550.000 dinárral alacsonyabbak voltak a tervezettnél. A tervezett 1.700.000 dinárhoz képest 1.150.000 dinárt valósítottunk meg. Az alacsonyabb bevételek oka, hogy a fő pálya továbbra is felújítás alatt állt, így nem lehetett rajta mérkőzéseket játszani.

**8. sorszám – Bevételek az asztaliteniszből:** 2019-ban az asztaliteniszből befolyó bevételek 8%-kal (10.000 dinárral) haladták meg a várt szintet, mivel nagyobb volt az érdeklődés az ilyen típusú szolgáltatások iránt a vizsgált évben.

**9. sorszám - A Május 1. utcai sportpályák bevételei:** A vizsgált évben a Május 1. utcai sportpályákon 9%-kal (190.000 dinárral) alacsonyabbak voltak a bevételek a tervezett összeghez képest, mert a felhasználók érdeklődése csökkent e szolgáltatások iránt.

**10. sorszám –Az önkormányzati támogatásból befolyó bevételek:** A 3. oszlopban az önkormányzati támogatások lettek kimutatva a beleszámított áfával. A tárgyévben ezek a bevételek 3%-kal, vagyis nominális értékben 125.776.465 dinárral maradtak el a tervezett összeg mögött. Viszont a bevételi táblázatban áfa nélkül lettek kimutatva, vagyis névlegesen 113.587.000 dinár értékben, hogy könnyebb legyen az összehasonlítás a sikermérleggel. A sikermérleg táblázatban az áfa-törvénynek megfelelően áfa nélkül lettek kimutatva, ami 12.189.465 dinárt tesz ki.

**11. sorszám – A reklámokból befolyó bevételek:** A tárgyévben ezek a bevételek 8%-kal, vagyis nominális értékben 50.000 dinárral haladták meg a tervezett összeget.

**12. sorszám – Egyéb bevételek:** Ezekbe a bevételekbe tartoznak a biztosító társaságoktól behajtott kártérítések az állóeszközökre kb. 588.000 dinár értékben, amit nemt erveztünk, a további 650.000 dinár pedig a fel nem használt egyéb személyi járandóság (végielégítések és jubiláris jutalmak) tartalékainak megszüntetéséből ered. Ezek aktuáriusi elszámolások, melyeket

az elszámolási időszak végén kell elvégezni a 19. számú nemzetközi számviteli standardnak megfelelően. Az egyéb bevételek teljes összege 1245 %-kal haladják meg a tervet, vagyis a megvalósított összeg 1.345.000 dinár, míg a tervezett 100.000 dinár volt.

**13. és 14. sorszám: Céltámogatásokból szárm. bevételek és avissza nem térítendő ösztönző eszközökből származó bevétel – elhatárolt bevételek** nem lépték túl a tervezett keretet.

A tervezett saját bevételek összege 28.890.000 dinár, míg a megvalósított saját bevételek teljes összege 29.896.250 dinár, ami 3%-kal haladja meg a tervet.

Az összbevételek 2%-kal maradnak el a 2019. évre tervezett összbevételektől. A tervezett 160.711.000 dinárhoz képest 157.168.830 dinárt valósítottunk meg.

#### A 2019. évi kiadások táblázat

S.sz.	Költségek	2019. évi terv	2019. évi megvalósítás	Index
1	2	3	4	5(4/3)
<b>1.</b>	<b>501 Eladott áru beszerzési ára</b>	<b>900.000</b>	<b>893.450</b>	<b>99</b>
<b>2.</b>	<b>512 Anyagköltségek</b>	<b>8.000.000</b>	<b>8.397.000</b>	<b>105</b>
	5128 Rezszi anyagok	4.000.000	4.448.000	111
	51283 Tisztítószer	4.000.000	3.949.000	99
<b>3.</b>	<b>513 Energiaköltségek</b>	<b>52.766.000</b>	<b>52.204.657</b>	<b>99</b>
	<b>5130 Kőolajszármazékok költségei</b>	<b>1.000.000</b>	<b>939.583</b>	<b>94</b>
	Kőolajszármazékok költségei	1.000.000	939.583	94
	<b>Áramköltségek és áfa</b>	<b>23.066.000</b>	<b>23.033.466</b>	<b>100</b>
	513301 Sportcsarnok szállással	5.510.000	5.191.615	94
	513302 Szabadtéri medence	2.600.000	2.644.096	102
	513303 Városi Stadion	5.100.000	4.718.478	93
	513305 Május 1. utcai pálya	300.000	246.334	82
	513309 Városi lőtér	20.000	14.638	73
	513302 Műjégpálya	3.836.000	4.060.356	106
	513309 Prozivka SK	5.700.000	6.157.949	108
	<b>5134 Gázköltségek</b>	<b>12.400.000</b>	<b>12.648.921</b>	<b>102</b>
	513401 Szabadtéri medence	7.400.000	7.904.628	107
	5134016 Prozivka SK	5.000.000	4.744.293	95
	<b>51340 Fűtési költségek</b>	<b>11.000.000</b>	<b>10.668.946</b>	<b>97</b>
	513402 Sportcsarnok	5.000.000	4.668.946	93
	Az előző időszakból fennmaradt adósság	6.000.000	6.000.000	100

	<b>5136 Vízköltségek</b>	<b>5.300.000</b>	<b>4.913.741</b>	<b>93</b>
	Az előző időszakból fennmaradt adósság	1.000.000	1.000.000	100
	51361 Műjégpálya	30.000	28.600	95
	51362 Sportcsarnok	600.000	582.650	97
	51360 Városi Stadion	10.000	-	-
	51363 Szabadtéri medence	1.300.000	1.346.820	104
	51364 Május 1. utcai pálya	50.000	49.860	100
	51365 Prozivka SK	2.300.000	1.896.183	82
	51367 Városi lőtér	10.000	9.628	96
<b>4.</b>	<b>514 Alkatrészek költségei</b>	<b>200.000</b>	<b>198.097</b>	<b>99</b>
<b>5.</b>	<b>515 Anyagselejtezési költségek</b>	<b>600.000</b>	<b>653.297</b>	<b>109</b>
<b>6.</b>	<b>52 Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek</b>	<b>54.735.000</b>	<b>53.457.568</b>	<b>98</b>
	5200 bérköltségek	41.142.000	39.481.610	96
	5210 A munkaadót terhelő járulékok	7.055.856	6.771.096	96
	5220 Megbízási szerződések	200.000	94.937	47
	524 Közmunkák	-	778.082	-
	5260 Felügyelőbizottság	1.462.026	1.461.259	100
	4290 Egyéb személyi kiadások (útiköltség, szolgálati utak, stb.)	4.875.118	4.870.584	100
<b>7.</b>	<b>53 Termelési szolgáltatások költségei</b>	<b>19.666.000</b>	<b>12.846.430</b>	<b>65</b>
	531 Postaköltségek	1.400.000	1.356.000	97
	532 Fenntartási költségek	13.566.000	8.029.570	59
	53209 A léter fenntartási költségei	100.000	0	-
	53202 a műjégpálya fenntartása	500.000	398.000	80
	53203 a Május 1. utcai pálya fenntartása	20.000	77.000	385
	53204 A Sportcsarnok felújítása	5.346.000	2.062.570	39
	53205 a szabadtéri medence fenntartása	2.800.000	1.900.000	68
	53206 a Prozivka SRK fenntartása	1.500.000	1.200.000	80
	53207 a Városi Stadion fenntartása	2.700.000	1.750.000	65
	53208 rágszálóirtás	100.000	72.000	72
	5232104 A vezetőségi helyiségek karbantartása	200.000	230.000	115
	53200 állóeszközök fenntartása	300.000	340.000	113
	533 bérletekkel kapcsolatos költségek	500.000	440.000	88
	535 reklámköltségek	200.000	177.930	89
	539 egyéb szolgáltatások költségei	4.000.000	2.930.000	73
<b>8.</b>	<b>540 Amortizációs költségek</b>	<b>4.800.000</b>	<b>4.902.000</b>	<b>102</b>
	540 Tartalékok perköltségekre	0	384.000	-
	541 amortizáció	4.800.000	4.518.000	94
<b>9.</b>	<b>55 Immateriális költségek</b>	<b>17.390.000</b>	<b>16.697.482</b>	<b>96</b>
	550 nem termelő jellegű szolgált. költs.	12.480.000	11.752.000	94

	551 reprezentációs költségek:	160.000	158.438	99
	552 biztosítási költségek	1.300.000	1.270.000	98
	553 pénzforgalmi költségek	200.000	204.000	102
	554 tagsági díjak költségei	50.000	49.044	98
	555 adóköltések	200.000	204.000	102
	559 egyéb nem anyagi jellegű költségek	3.000.000	3.060.000	102
<b>10.</b>	<b>56 Pénzügyi kiadások</b>	<b>700.000</b>	<b>301.000</b>	<b>43</b>
	562 kamatköltségek	690.000	301.000	44
	563 negatív árfolyamkülönbségek	10.000	0	-
<b>11.</b>	<b>57 Egyéb (rendkívüli) kiadások</b>	<b>300.000</b>	<b>3.219.000</b>	<b>1073</b>
	5769 gyanús követelések alapján felmerülő kiadások	-	0	-
	5700 gépek és berendezések utáni kiadások könyv szerinti értéke	20.000	2.969.000	14.845
	57900 Egyéb, másutt nem említett kiadások	280.000	250.000	89
<b>12.</b>	<b>592 Korábbi években keletkezett hibák kijavítása</b>	<b>100.000</b>	<b>174.000</b>	<b>174</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>160.157.000</b>	<b>153.943.981</b>	<b>96</b>

#### A 2019. évi kiadások indokolása:

**sorszám (kto 501) Értékesített áru beszerzési értéke:** A megvalósítás megfelel a terveknek és magában foglalja a Korcsolyapályán és a Május 1. utcai sportpályán található vendéglátó üzlet működését. A tervezett 900.000 dinárhoz képest 893.450 dinárt valósítottunk meg.

**2. sorszám (kto 512) Anyagköltségek:** Az anyagköltségek egésze 5%-kal (397.000 dinárral) haladják meg a tervezett nösszeget, a rezsianyagok költségei miatt.

A *rezsianyagok költségei* (kto 5128 – melynek keretében találhatók a medencék vizének tisztítására szolgáló anyagok költségei, festékek, lakkok és a karbantartáshoz szükséges egyéb anyagok) 11%-kal haladják meg a tervet, ami névleges összegben 448.000 dinár, a vállalat tényleges igényeinek megfelelően.

A tisztítószerek és eszközök (kto 51283) 1%-kal illetve 51.000 dinárral alacsonyabbak a tervezetthez képest.

#### **sorszám (kto 513) Energiaköltségek:**

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

A villanyáram költségek (kto 5133) megvalósulása megfelel a terveknek, jelentősebb eltérések névleges összegben a Korcsolyapályánál (226.356 dinár), a Prozivka SSZK létesítménynél 8% (457.949 dinár) és a szabadtéri medencénél vannak ( 44.096 dinár).

A gázfogyasztás költségei (kto 5134) jelentéktelen mértékben, mintegy 2%-kal tértek el a tervtől.

A fűtési költségek (kto 5135) 3%-kal alacsonyabb szinten teljesültek, a Sportcsarnok fűtési igényeinek megfelelően. A régi adósságok törlesztésére 6.000.000 dinár lett tervezve, ami meg is valósult, így a fűtésszámlával kapcsolatos régi adósság teljes egészében törlesztve lett.

A vízdíj költségei (kto 5136) a 2019. évben 7%-kal maradtak el a terv mögött. Kifizettük a régi 1.000.000 dináros adósságot, ahogyan terveztük.

**4. sorszám:***Az alkatrészek költségei (514)* 1%-kal maradnak el a terv mögött.

**5. sorszám:***Anyagselejtezési költségek (kto 515) a tervezetthez képest 9%-kal (53.297 dinárral) magasabbak.*

**6. sorszám (kto 52): Bérek és bértérítések költségei:** Ezek a költségek 2%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mert a tervezettnél 53%-kal kevesebb megbízási szerződést kötöttünk (105.063 dinárral kevesebb összeg) mert a vállalatnak nem kellett megbízási szerződéssel munkaerőt alkalmaznia.

*Egyéb személyi kiadások (kto 5290)* amibe beletartoznak a munkába járási útiköltségek, a szolgálati utak költségei és a végkielégítések, és azok megfelelnek a vállalat valós igényeinek, illetve a tervezett összegnek.

**7. sorszám (kto 53) Termelési jellegű szolgáltatások költségei:** 35%-kal alacsonyabbak a tervezettnél a fenntartási költségek miatt (kto 539), ide tartoznak a Köztisztasági és parkosítási KKV szolgáltatásai és más termelő jellegű szolgáltatások, melyek 27%-kal voltak alacsonyabbak a tervezettnél.

**8. sorszám (kto 540) Amortizációs költségek:** Az amortizációs költségek 2%-kal magasabbak, új berendezések és eszközök vásárlása miatt.

**9. sorszám (kto 55) Immateriális költségek:** Ezek a költségek 4% -kal alacsonyabbak a tervezettnél, kizárólag a nem termelő szolgáltatások költségei miatt, amelyek magukban foglalják az egészségügyi szolgáltatások (vízmintavétel), a vagyonvédelmi és a mentési szolgáltatások költségeit.

**10. sorszám (kto 56) Pénzügyi kiadások:** 57%-kal alacsonyabbak a tervnél, és ide tartoznak a Szabadkai Gázművek KKV és a Vízművek és Csatornázási KKV irányában fizetendő kamatok.

**11. sorszám (kto 57) Egyéb, másutt nem említett kiadások:** Ezek a kiadások 973%-ákal haladják meg a tervezett összeget a 2019.12.31. napján elvégzett tőkebecslés miatt, amire Szabadka Város Képviselő-testülete 2020. május 28-án adott jóváhagyást a I-00-022-125/2020 számú határozattal. A tőkebecslés során a gépek és berendezések értékvesztésének összege 2.446.000 dinár volt, a többi kiadás pedig a követelések közvetlen leírásából ered, a 2019. évi leltár alapján, amit a vállalat felügyelőbizottsága fogadott el. A z egyéb kiadások tervezett összege 300.000 dinár, a megvalósítás pedig 3.219.000 dinár volt.

**12. sorszám (kto 59) A korábbi években keletkezett hibák kijavítása:** Ezek a költségek a tervhez képest 74%-kal voltak magasabbak.

A kiadások teljes összege a tervezett összeghez képest 4%-kal alacsonyabb. A tervezett 160.157.000 dinárhoz képest 153.943.981 dinárt valósítottunk meg.

**3. ÁLLAPOTMÉRLEG – 2019.12.31. NAPJÁN - TERV ÉS ANNAK  
MEGVALÓSULÁSA**

Számlarend	Helyrend	EAF	Összeg		Index
			31.12.2019. évi terv	31.12.2019. évi megvalósítás	
	<b>AKTÍVA</b>				
<b>0</b>	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	001			
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	<b>002</b>	<b>13.700</b>	<b>18.973</b>	<b>138</b>
<b>1</b>	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	<b>003</b>	-	70	-
010 és a 019 része	1. Fejlesztési célú beruházások	004			
011, 012 és 019 része	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	005	-	70	-
013 és a 019 része	3. Goodwill	006			
014 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	007			
015 és a 019 része	5. Immateriális javak előkészületben	008			
016 és a 019 része	6. Immateriális javakra adott előlegek	009			
<b>2</b>	<b>II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	<b>010</b>	<b>13.700</b>	<b>18.903</b>	<b>138</b>
020, 021 és 029 része	1. Telkek	011			
022 és a 029 része	2. Épületek	012			
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	013	13.100	18.903	144
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	014			
025 és a 029	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és	015			

része	eszközök				
026 és a 029 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	016	600	-	-
027 és a 029 része	7. Idegen ingatlanokba, berendezésekbe és eszközökbe való beruházás	017			
028 és a 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre adott előleg	018			
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019	-	0	-
030, 031 és 039 része	1. Erdők és élő ültetvények	020			
032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	021			
037 és a 039 része	3. Előkészülőben lévő biológiai eszközök	022			
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	023			
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	<b>024</b>	-	0	-
040 és a 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	025			
041 és a 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	026			
042 és a 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	027			
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatokkal az országban	028			
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	029			
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	030			
045 része és 049 része	7. Hosszú távú külföldi befektetések	031			
046 és a 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	032			

048 és a 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	033			
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034	-	0	-
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállalatokkal szembeni követelések	035			
051 és a 059 része	2. Más kapcsoló vállalkozásokkal szembeni követelések	036			
052 és a 059 része	3. Követelések áruhitel alapján	037			
053 és a 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing alapján	038			
054 és a 059 része	5. Követelések kezesség alapján	039			
055 és a 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	040			
056 és a 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	041			
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	042	-	771	-
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	<b>043</b>	<b>23.110</b>	<b>19.586</b>	<b>85</b>
<b>1. osztály</b>	<b>I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	<b>044</b>	<b>120</b>	<b>139</b>	<b>116</b>
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	045			
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	046			
12	3. Késztermékek	047			
13	4. Áru	048	110	62	56
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	049			
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	050	10	77	77
<b>20</b>	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	<b>051</b>	<b>900</b>	<b>709</b>	<b>79</b>
200 és a 209 része	1. hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	052			



201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	053			
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	054			
203 és a 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	055			
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	056	900	709	79
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	057			
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	058			
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	<b>059</b>			
<b>22</b>	<b>IV. egyéb követelések</b>	<b>060</b>	<b>400</b>	<b>128</b>	<b>32</b>
<b>236</b>	<b>V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	<b>061</b>			
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	<b>062</b>	-	0	-
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállaltok	063			
231 és a 239 része	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	064			
232 és a 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	065			
233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	066			
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	067			
<b>24</b>	<b>VII. Értékpapírok és pénzeszközök</b>	<b>068</b>	<b>1.500</b>	<b>2.203</b>	<b>147</b>
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	<b>069</b>	<b>9.190</b>	<b>1.358</b>	<b>15</b>
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>070</b>	<b>11.000</b>	<b>15.049</b>	<b>137</b>
	<b>D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	<b>071</b>	<b>36.810</b>	<b>39.330</b>	<b>107</b>

<b>88</b>	<b>D. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	<b>072</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>100</b>
	<b>PASSZÍVA</b>				
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	<b>0401</b>	<b>2.834</b>	<b>7.823</b>	<b>276</b>
<b>30</b>	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	<b>0402</b>	<b>1.604</b>	<b>1.604</b>	<b>100</b>
300	1. Részvénytőke	0403			
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részvényei	0404			
302	3. Betétek	0405			
303	4. Állami tőke	0406	1.604	1.604	100
304	5. Társadalmi tőke	0407			
305	6. Szövetkezeti részvények	0408			
306	7. Kibocsátási részesedés	0409			
309	8. Egyéb alaptőke	0410			
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	<b>0411</b>			
<b>047 és 237</b>	<b>III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	<b>0412</b>			
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	<b>0413</b>			
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN</b>	<b>0414</b>	<b>-</b>	<b>4.675</b>	<b>-</b>
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	<b>0415</b>			
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	<b>0416</b>			

<b>34</b>	<b>VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	<b>0417</b>	<b>1.230</b>	<b>1.544</b>	<b>126</b>
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	759	1.413	186
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	471	131	28
	<b>IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK</b>	0420			
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421	-	0	-
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422			
351	2. Folyó évi veszteség	0423			
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	<b>0424</b>	<b>8.930</b>	<b>3.407</b>	<b>38</b>
<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	<b>0425</b>	<b>8.930</b>	<b>3.407</b>	<b>38</b>
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426			
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427			
403	3. Tartalékok az átalakítás költségeire	0428			
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	500	2.071	414
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	8.430	1.336	16
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431			
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	-	0	-
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433			
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434			
412	3. Más kapcsoló vállalatok iránti kötelezettségek	0435			
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436			
414	5. Hosszú lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437			
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és	0438			

	kölcsönök				
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439			
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440			
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	0441	95	-	-
<b>42 - 49 (kivéve a 498)</b>	<b>G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>24.951</b>	<b>28.100</b>	<b>113</b>
<b>42</b>	<b>I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	<b>0443</b>	-	0	-
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444			
421	2. Más kapcsolt vállalattól kapott rövid lejáratú hitelek	0445			
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446			
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447			
427	5. Árúból és megszűnt tevékenység eladásra szánt eszközeiből eredő kötelezettségek	0448			
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449			
<b>430</b>	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	<b>0450</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>100</b>
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	<b>0451</b>	<b>21.059</b>	<b>23.872</b>	<b>113</b>
431	1. Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok	0452			
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453			
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454			
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455			
435	5. Hazai beszállítók	0456	20.959	23.633	113
436	6. Külföldi beszállítók	0457			
439	7. Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458	100	239	<b>239</b>

44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2.500	2.639	106
47	V. ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	400	50	13
48	VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre	0461	83	101	122
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	905	1.434	158
	D. TŐKE FELETTI VESZTESEG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) \geq 0$	0463			
	Đ. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) $\geq 0$	0464	36.810	39.330	107
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984	100

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

**EAF 002 Állóeszközök és EAF 010 Ingatlanok, berendezések és eszközök:** A 2019. évben folytattuk az állóeszközökbe történő beruházásokat, így egy kis összeszerelhető medencét vásároltunk a szabadtéri medencére, új játszóteret építettünk, vásároltunk egy hidraulikus kaszálót és bojleret a Sportcsarnokba. A beruházások után azokat az állóeszközök keretében könyveltük el.

**EAF 043 Forgóeszközök:** A forgótőke 25%-kal kevesebb a tervezettnél, többnyire a vevők irányában fennálló követelések csökkenése miatt.

**EAF 044 Tartalékok:** A tartalékok az év végén a tervhez képest 16%-kal (19.000 dinárral) nagyobbak, mert a vállalat nem használta ki árukészleteit a büfékben a Műjégpályán, illetve a Május 1. utcai sportpályán.

**050 EAF tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek:** A tervezett összegnél 67.000 dinárral nagyobbak.

**EAF 051 Értékesítésből eredő követelések és EAF 056 Hazai vásárlók:** A követelések behajtása sikeresebb mint az előző években, ezért az összeg 21%-kal alacsonyabb a tervhez képest. Nominális összegben a különbség 191.000 dinár.

**EAF 060 Egyéb követelések:** Ide tartoznak a 30 napot meghaladó betegszabadság és szülési szabadság utáni táppénz megtérítésére vonatkozó követelések az egészségbiztosítási alap irányában, melyek 768%-kal (272.000 dinárral) alacsonyabbak a tervezettnél, mert minden követelés időben be lett hajtva.

**EAF 068 Értékpapírok és pénzeszközök** Az értékpapírok a tervezetthez képest 47%-kal magasabbak a Tartományi Beruházási Titkárságtól kapott eszközök miatt a napkollektorok beépítésére a Sportcsarnokban, melyeket a 2018. évben nem használtunk fel.

**EAF 070 Aktív időbeli elhatárolások:** A 2019. év végén 37%-kal meghaladják a tervezett összeget, a 2019. évben keletkezett költségekre vonatkozó támogatások átcsoportosítása miatt, melyeket a számviteli

törvény értelmében abban az évben kell elkönyvelni, és a következő évben teljesülnek. Ezek a bevételek a 2019. évbe tartoznak, bár csak a következő évben teljesülnek, amikor a fedezésre szolgáló pénzt megkapjuk.

**EAF 0401 Tőke:** A tőke a tervezetthez képest 176%-kal nagyobb, legnagyobbbrészt a revalorizált tartalék összegével az immateriális javak, ingatlanok, gépek és berendezések újraértékelése alapján és részben a felosztatlan nyereség összegével.

**EAF 0425 hosszú lejáratú céltartalékok:** A hosszú távú tartalékolások a tervezettnél 38%-kal alacsonyabbak az alkalmazottak munkadíjaira és egyéb juttatásaira tartalékolt eszközök miatt, melyek rosszul lettek megtervezve.

**EAF 0442 Rövid távú kötelezettségek** a tervezetthez képest 16%-kal (3.149.000 dinárral) magasabbak, a beszállítók irányában fennálló nagyobb kötelezettségek miatt.

**EAF 0450 Kapott előlegek, letétek és óvadékok** a vizsgált évben megfelelnek a tervezett összegnek.

**EAF 0451 Ügyvitelből eredő kötelezettségek:** 13%-kal haladják meg a tervet, a hazai beszállítók irányában fennálló nagyobb kötelezettségek miatt. Névlegesen a különbség 2.813.000 dinár.

**EAF 0458 Egyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek:** Ide tartoznak a klubok irányában fennálló kötelezettségek a vállalat díjszabásának megfelelően, az eladott belépőkért a Város Stadionban, melyek a tárgyévben 139%-kal (139.000 dinárral) magasabbak, a 2019.12.31. napi állással.

**EAF 0459 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:** Ezekbe a kötelezettségekbe tartoznak a munkabérek, a munkába járási útiköltségek, melyek a tervhez képest 6%-kal magasabbak, mert az adatok 2019.12.31. napján lettek kimutatva, míg a 2020.év elején valósultak meg.

**EAF 0460 Áfából eredő kötelezettségek:** Ezek a kötelezettségek 87%-kal alacsonyabbak az alacsonyabb ÁFA-kötelezettség miatt, 2019.12.31. napján.

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

#### 4. EREDMÉNYMÉRLEG – 2019.12.31. NAPJÁN - TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA

Számlarend	Helyrend:	EAF	Összeg	
------------	-----------	-----	--------	--

			31.12.2019. évi terv	31.12.2019. évi megvalósítás	Index
1	2	3	4	5	6
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>				
<b>60 - 65 kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>160.611</b>	<b>143.912</b>	<b>90</b>
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	<b>1.900</b>	<b>1.837</b>	<b>97</b>
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1003			
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak külföldi hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1004			
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1005			
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1006			
604	5. Áruk hazai értékesítéséből szárm. bevételek	1007	1.900	1.837	97
605	6. Áruk külföldi értékesítéséből szárm. bevételek	1008			
<b>61</b>	<b>II. I. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>20.490</b>	<b>21.444</b>	<b>105</b>
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1010			
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1011			
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1012			
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1013			
614	5. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1014	20.490	21.444	105

615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015			
64	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK</b>	<b>1016</b>	<b>131.821</b>	<b>113.587</b>	<b>86</b>
65	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	<b>1017</b>	<b>6.400</b>	<b>7.044</b>	<b>110</b>
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK</b>				
<b>50 - 55, 62 és 63</b>	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>159.057</b>	<b>141.377</b>	<b>89</b>
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019	900	893	99
62	II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020			
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021			
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1022			
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	8.800	10.941	124
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	52.766	41.641	79
52	VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	54.735	53.457	98
53	VIII. Termelési szolgáltatások költségei	1026	19.666	12.846	65
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	4.800	4.518	94
541 és 549 között	X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028	-	384	-
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	17.390	16.697	96
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>1.554</b>	<b>2.535</b>	<b>163</b>
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 - 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>			
<b>66</b>	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>



<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	-	0	-
660	1. Anya- és leányvállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1034			
661	2. Egyéb kapcsolt vállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1035			
665	3. Kapcsolt vállalatok nyereségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó bevételek	1036			
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037			
<b>662</b>	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>			
<b>663 és 664</b>	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1039</b>			
<b>56</b>	<b>Đ. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>700</b>	<b>301</b>	<b>43</b>
<b>56, kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	-	0	-
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042			
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043			
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044			
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045			
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1046</b>	<b>690</b>	<b>301</b>	<b>44</b>
<b>563 és 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1047</b>	10	-	-

	<b>E. PÉNZELESBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	<b>1048</b>			
	<b>ZS. PÉNZELESBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>700</b>	<b>301</b>	<b>43</b>
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050	-	425	-
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	-	10	-
<b>67 és 68, kivéve 683 és 685</b>	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>	<b>100</b>	<b>1.345</b>	<b>1345</b>
<b>57 és 58, kivéve 583 és 585</b>	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK:</b>	<b>1053</b>	<b>300</b>	<b>3.219</b>	<b>1073</b>
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	654	775	119
	LY. L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056			
59-69	N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	100	174	174
	<b>Nj. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	<b>1058</b>	<b>554</b>	<b>601</b>	<b>108</b>
	<b>B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (219-220+221-222)</b>	<b>1059</b>			

	P. NYERESÉGADÓ				
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060	83	657	792
722 RÉSZ	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061			
722 RÉSZ	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062	-	187	-
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1063			
	<b>S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>471</b>	<b>131</b>	<b>28</b>
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>			
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066			
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067			
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1068			
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1069			
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM				
	1. Alaphozam részvényenként	1070			
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1071			

Indokolás a sikermérleghez (EAF-ok szerint):

**EAF 1001 Üzleti bevételek:** Ezek a bevételek foglalják magukba a vállalat valamennyi bevétele, kivéve az egyéb bevételeket. Az ügyviteli bevételek 2019.12.31. napján 10%-kal alacsonyabbak a tervezettnél a Városi Stadionból és a Sportsarnokból befolyó alacsonyabb bevételek miatt.

**EAF 1009 Az áruk és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevételek:** Ezek a bevételek 5%-kal maradtak el a tárgyévben várt szint mögött.

**EAF 1016 osztalékokból, támogatásokból, adományokból befolyó bevételek:** Ezek a bevételek a tervezetthez képest 3%-kal alacsonyabbak, az eredménymérleg táblázatban és a Bevételek táblázatban kimutatott bevételek közötti különbség az ÁFA, ami 12.189.465 dinárt tesz ki, és a 4700 számlán kell elkönyvelni.

**EAF 1017 Egyéb üzleti bevételek:** Ide tartoznak a bérletekből és a reklámokból befolyó bevételek, melyek 10%-kal haladják meg a tervet.

**EAF 1018 Üzleti bevételek:** Az üzleti bevételek 11%-kal alacsonyabbak a tervezettnél a csökkent bérek, üzemanyag és termelő jellegű szolgáltatások költségei miatt, melyek a tervezett de teljességében meg nem valósított beruházásokra vonatkoznak vagy megtakarításokból erednek.

**EAF 1027 Amortizációs költségek:** Az amortizációs költségek 6%-kal (282.000 dinárral) alacsonyabbak.

**EAF 1030 Üzleti nyereség:** Az üzleti nyereség a tervezettnél 63%-kal (981.000 dinárral) magasabb, ami az üzleti bevételek és üzleti kiadások különbségéből származik.

**EAF 1040 Pénzügyi kiadások:** A pénzügyi kiadások 57%-kal (399.000 dinárral) magasabbak a tervezettnél, és magukban foglalják a beszállítók irányába teljesítendő kamatköltségeket, elsősorban a Szabadkai Gázművek KKV és a Vízművek és Csatornázási KKV irányába.

**EAF 1052 Egyéb bevételek:** Ezekbe a bevételekbe tartoznak a biztosító társaságoktól behajtott kártérítések az állóeszközökre kb. 588.000 dinár értékben, amit nemt terveztünk, a további 650.000 dinár pedig a fel nem használt egyéb személyi járandóság (végkielégítések és jubiláris jutalmak) tartalékainak megszüntetéséből ered. Ezek aktuáriusi elszámolások, melyeket az elszámolási időszak végén kell elvégezni a 19. számú nemzetközi számviteli standardnak megfelelően. Az egyéb bevételek teljes összege 1245 %-kal haladják meg a tervet, vagyis a megvalósított összeg 1.345.000 dinár, míg a tervezett 100.000 dinár volt.

**EAF 1053 Egyéb kiadások:** Ezek a kiadások 973%-ákal haladják meg a tervezett összeget a 2019.12.31. napján elvégzett tőkebecslés miatt, amire Szabadka Város Képviselő-testülete 2020. május 28-án adott jóváhagyást a I-00-022-125/2020 számú határozattal. A tőkebecslés során a gépek és berendezések értékvesztésének összege 2.446.000 dinár volt, a többi kiadás pedig a követelések közvetlen leírásából ered, a 2019. évi leltár alapján, amit a vállalat felügyelőbizottsága fogadott el. A z egyéb kiadások tervezett összege 300.000 dinár, a megvalósítás pedig 3.219.000 dinár volt.

**EAF 1054 Rendes tevékenységből származó nyereség:** A megvalósított nyereség 19%-kal (121.000 dinárral) magasabb a tervezettnél. A bevételek és a megvalósított kiadások alacsonyabbak a tervnél, ugyanakkor a tervekhez képest nagyobb a költségcsökkenés, mint a bevételek tervhez képesti csökkenése, ezért a megvalósított nyereség a tervezettnél alacsonyabb volt.

**EAF 1064 Nettó nyereség** A nettó nyereség 131.348 dinár.

## **5. TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA**

A Szabadka város 2019. évi költségvetéséről szóló rendelettel összhangban a Stadion KKV 2019. évi pénzügyi tervével, a Stadion KKV 2019. évi működési tervével, valamint azok módosításaival és kiegészítéseivel, a IV részleg – 07 fejezetre jóváhagyott előirányzatok keretében, a 860 jogcímen a Stadion KKV gondjaira bízott sportlétesítmények üzemeltetésére 127.615.000,00 dinár lett tervezve.

A Stadion KKV hatáskörébe tartozó sportlétesítményekben a 2019. évre 130.321.000 dinár lett tervezve. 125.776.465 dinár lett átutalva, és ennyi lett megvalósítva is. A sikermérlegben kimutatott támogatások és a Támogatások táblázatban ismertetett támogatások közötti különbség az ÁFA, ami nem számít bele a bevételbe, hanem a 4700- ÁFA-kötelezettségek számlán kerül elkönyvelésre.

Sorszám	FORRÁS / RENDELTETÉS	PROGRAM 2019.01.01-12.31.
	<b>Szabadka város költségvetése</b>	
1.	Tervezett	130.321.000
2.	Szerződésbe foglalt	130.321.000
3.	Lehívott	125.776.465

A 2019. évi támogatások egészéből a vállalat működési költségeire 121.721.000 dinár lett tervezve, nagy összegű támogatásként pedig az épületekbe történő beruházásként a városi költségvetésből 8.600.000 dinár lett tervezve.

Az eszközök szerkezete az épületekre szánt beruházásként kapott nagy összegű támogatások formájában a 8. Beruházási terv és annak megvalósulása táblázatban lett kimutatva, a tartomány támogatásaival együtt, amit a vállalat közvetlenül kapott.

## 6. AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A MEGVALÓSÍTÁS

S.sz	Alkalmazottak utáni költségek	Terv 2019.01.01- 12.31.	megvalósult 2019.	Index
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	28.840.542	27.676.609	96
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	41.142.000	39.481.610	96
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	48.197.856	46.288.366	96
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint	56	56	100
4.1.	- Határozatlan időre	51	51	100
4.2.	- Határozott időre	5	5	100
5.	Megbízási szerződések szerinti díjak	200.000	94.937	47
6.	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma	1	1	100
7.	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	-	-	-
8.	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma	-	-	-
9.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	-	-	-
10.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők számak	-	-	-
11.	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján	-	-	-
12.	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma	-	-	-
13.	A közgyűlési tagok tiszteletdíja	-	-	-
14.	A közgyűlés tagjainak száma	-	-	-
15.	Igazgatóbizottsági tagok tiszteletdíja	-	-	-
16.	Igazgatóbizottság tagjainak száma	-	-	-
17.	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.462.026	1.461.259	100
18.	Felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	100
19.	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	1.900.000	1.546.646	81

20.	Szolgálati utak napidíja	192.000	93.884	49
21.	Szolgál.utak költségtérítése	110.000	60.000	55
22.	Végkielégítések nyugdíjba vonulás és létszámcsökkentés esetén	-	-	-
22a	Létszámcsökkentés miatti végkielégítések	-	-	-
23.	Kedvezményezettek száma	-	-	-
24.	Jubiláris jutalmak	400.000	408.783	102
25.	Kedvezményezettek száma	3	3	100
26.	Szállás és étkezés terepi munka esetén	-	-	-
27.	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	300.000	72.000	24
27a	Szolidáris segély a dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására	2.600.000	2.422.852	93
28.	Ösztöndíjak	-	-	-
29.	Dolgozók és más term. személyek költségtérítései	-	-	-

#### **Indokolás az alkalmazottak utáni kiadások teljesüléséhez:**

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

**1., 2., 3., 4., 4.1. és 4.2. sorszám** A bérekre tervezett összeg a tervezett keretek között valósult meg a munkán való megjelenésnek, a betegszabadságoknak és évi szabadságoknak megfelelően. Az alkalmazottak létszáma egész évben a tervezett keretek között volt.

**5. sorszám:** A megbízási szerződések alapján kifizetett díjak a tervhez képest 53%-kal kevesebb összegben teljesültek, mert nem volt szükség több szerződésre.

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

**21. sorszám:** A szolgálati utak költségtérítései a tervhez képest 45%-kal alacsonyabbak a kiadások ésszerűsítésének köszönhetően, a vállalat tényleges igényeinek megfelelően.

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

#### **7. FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME**

S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak	S.sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak
-------	------------------------------	-------------------	-------	------------------------------	-------------------

		száma				száma
	<b>Létszámállomány 2018.12.31. napján</b>	<b>56</b>			<b>Létszámállomány 2019.06.30. napján</b>	<b>56</b>
	<b>Létszámcsökkenés a 2019.01.01. - 03.31. időszakban</b>				<b>Létszámcsökkenés a 2019.07.01. - 09.30. időszakban</b>	
1.	-			1.	-	
	<b>Létszámnövekedés a 2019.01.01.-03.31. időszakban</b>				<b>Létszámnövekedés a 2019.07.01.-09.30. időszakban</b>	
2.	-			2.	-	
	<b>Létszámállomány 2019.03.31. napján</b>	<b>56</b>			<b>Létszámállomány 2019.09.30. napján</b>	<b>56</b>
<b>S.sz.</b>	<b>Alkalmazás/elbocsátás alapja</b>	<b>Foglal koztat tak száma</b>		<b>S.sz.</b>	<b>Alkalmazás/elbocsátás alapja</b>	<b>Foglal koztat ottak száma</b>
	<b>Létszámállomány 2019.03.31. napján</b>	<b>56</b>			<b>Létszámállomány 2019.09.30. napján</b>	<b>56</b>
	<b>Létszámcsökkenés a 2019.04.01. - 06.30. időszakban</b>				<b>Létszámcsökkenés a 2019.10.01. - 12.31. időszakban</b>	
1.	-			1.	-	
	<b>Létszámnövekedés a 2019.04.01.-06.30. időszakban</b>				<b>Létszámnövekedés a 2019.10.01.-12.31. időszakban</b>	
2.	-			2.	-	
	<b>Létszámállomány 2019.06.30. napján</b>	<b>56</b>			<b>Létszámállomány 2019.12.31. napján</b>	<b>56</b>

A 2019. évben nem volt eltérés a 2018.12.31. napi állapothoz képest. A vállalat nem vett fel új munkaerőt és nem távozott senki.



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

## 8. Beruházási tervek és azok megvalósítása

Sor-szám	BERUHÁZÁS MEGNEVEZÉSE	2019. évi terv	2019. évi megvalósítás	Index
1.	Kis összeszerelhető medence	500.000	477.300	95
2.	Új játszótér	200.000	200.000	100
3.	Betonfelületek rendezése	800.000	799.939	100
4.	Öltözők és helyiségek felújítása	1.000.000	787.818	79
5.	LED szemafor beépítése	1.300.000	1.080.000	83
6.	Hidraulikus kaszáló vásárlása	2.200.000	2.196.000	100
7.	A lámpaoszlopokra kidolgozott terv	600.000	594.000	99
8.	Villamossági és távközlési szerelvények a kijelző táblához	600.000	498.646	83
9.	Napkollektor	2.100.000	2.093.479	100
	-Önkormányzati részesedés	800.000	797.364	
	-Tartományi részesedés	1.300.000	1.296.115	
10.	Új bojler a Sportcsarnokban	600.000	595.100	99
	<b>Összesen:</b>	<b>9.900.000</b>	<b>9.322.282</b>	<b>94</b>

A városi költségvetésből 8.600.000 dinárral és a tartományi költségvetésből 1.300.000 dinárral finanszírozott 2019. évi beruházási terv a következőket foglalja magában:

### Új kis összeszerelhető medence a sétaterei medencén

A kisgyermekek számára egy kis, összeszerelhető medencét vásároltunk. A medence a sátor alatt található és az úszóiskolák használják. Egykoron létezett egy ilyen medence, de miután tönkrement, az úszóiskolák problémával szembesültek, mert az úszásoktatást nem tudják az olimpiai medencében tartani. A medence ermálvizzel van megtöltve.

Erre a projektre 500.000 dinár lett tervezve a városi költségvetésből, és 477.300 dinár lett megvalósítva.

### Új játszótér létesítése a Sétaerdőben

A gyermekes családok számára biztosított kínálat bővítésére új játszóteret létesítettünk. A játszótér a tető alatti medence mellett található, és itt van a kis termálvizes medence, amit a gyerekek használnak.

Erre a projektre 200.000 dinár lett tervezve a városi költségvetésből, és ennyi is lett megvalósítva.

### Betonfelületek rendezése

Betonkockákat helyeztünk az új platóra, melyek napozóként szolgálnak, meghosszabbítottuk a betonjárdákat illetve kijavítottuk a töredezett betonfelületeket. Az előző évben megkezdődött a betonfelületek felújítása a szabadtéri medencén.

Erre a projektre 800.000 dinár lett tervezve a városi költségvetésből, és 799.939 dinár lett megvalósítva.

### Az öltözők és helyiségek felújítása

Az alsó szinten található öltözők már több évtizede nem lettek felújítva. Teljes egészében fel lettek újítva és újra lettek burkolva.

Erre a projektre 1.000.000 dinár lett tervezve a városi költségvetésből, és 787.818 dinár lett megvalósítva.

### LED szemafor beépítése

LED kijelzőtábla felszerelése 1.300.000 dinár összegben, a beruházás a 2018. évben lett megkezdve, és 2019. lett befejezve.. Az e célra szolgáló eszközök a 2019. évben lettek átvéve és 1.080.000 dinár összegben teljesültek a városi költségvetésből.

### Hidraulikus kaszáló vásárlása

Új önjáró hidraulikus fűkaszálót vásároltunk tartállyal a lekaszált fű begyűjtésére. A kaszálónak egy cilindrikus kése van hat éllel és servo kormányja és ülése. Erre a projektre 2.200.000 dinár lett tervezve a városi költségvetésből, és 2.196.000 dinárért lett megvásárolva.

### A lámpaoszlopokra kidolgozott terv

Le lett ellenőrizve az oszlopok egyenessége és a vezetékek a Városi stadionon. Erre a projektre 600.000 dinár lett tervezve a városi költségvetésből, és 594.000 dinár lett megvalósítva.

### Az eredménykijelző tábla villamossági és távközlési szerelvényei

Az Városi stadion új eredménykijelző táblájának villamossági és távközlési szerelvényei 498.646 dinár összegben valósultak meg, míg erre a célra 600.000 dinár lett előirányozva Szabadka város költségvetéséből.

### Napkollektor

Napkollektort szereltünk fel. A megújuló energiaforrások középületekben való alkalmazására osztott vissza nem térítendő támogatásokról szóló szerződés alapján, amit 2018.12.25-én 143-401-7367/2018-02 szám alatt lett aláírva a Tartományi Energetikai, Építészeti és Közlekedési Titkársággal összesen 4.845.600 dinár összegben ennek a projektnek a megvalósítására. A teljes összegből a tervek szerint a tartomány 2.500.000 dinárt biztosít, míg a fennmaradó 2.346.000 dinárt Szabadka város nyújtja a Stadion KKV 2018. évi működési tervének módosítása alapján.

A közbeszerzés 2019 márciusában lett megindítva és lebonyolítva, a szerződés pedig 2019.04.03-án lett aláírva. A beruházás 2019 júniusában lett megvalósítva összesen 2.093.479,33 dinár összegben, és teljes egészében ki lett fizetve. A város ebből 797.364,41 dinárral vett részt (800.000 lett tervezve), a tartományi titkárság része pedig 1.296.114,92 dinár volt (a tervezett összeg 1.300.000 dinár volt).

#### Új bojler a Sportcsarnokban

A Sportcsarnokban öt új bojler lett felszerelve a napkollektorok zavartalan működéséhez. A régi bojler már elavultak voltak és nem voltak alkalmasak a napenergia hasznosítására, ezért újakat kellett beszerezni és felszerelni ahhoz, hogy a napkollektorok üzemelni tudjanak. E beruházásra 600.000 dinár lett tervezve az önkormányzat költségvetéséből, és 595.100 dinár lett felhasználva..

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

S.sz ·	A beszerzés tárgya	2019. évi terv	Szerződés érvényességi idej	Szerződés értéke	A 2019. évben megvalósított pénzeszközök
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>Javak</b>				
1.	Villanyáram*	23.066.000	2019 áprilisa – 2020 márciusa	22.000.000	18.529.832
2.	Kőolajszármazékok**	1.000.000	2019 júniusa – 2020 júniusa	896.550	510.990
3.	Gáz	12.400.000	2019 júliusa – 2020 júliusa	12.400.000-ig	5.325.104
4.	Víz	4.300.000	-	-	3.613.741
5.	Hőenergia	5.000.000	-	-	4.549.896
6.	Tisztítószeres és eszközök	4.000.000	2019 áprilisa – 2020 márciusa	3.990.669	3.225.233
7.	Építőanyagok	300.000	-	-	266.515
8.	Medencetisztító vegyszerek	900.000	2019 decembere – 2020 novembere	500.000	42.184
9.	Festékek, lakkok és festőeszközök	350.000	2019 januárja - decembere	350.000	323.210
10.	Csavaráru	250.000	2019 januárja – 2019 decembere	250.000	243.191
11.	Fém rudak és egyéb fémáru	300.000	2019 februárja – 2019 decembere	300.000	228.396
12.	Villamossági szerelvények	300.000	2019 februárja – 2019	300.000	280.365

			decembere		
13.	Épületasztalos eszközök, üveg	300.000	-	-	214.812
14.	Vízvezeték szerelvények	250.000	2019 januárja - decembere	250.000	238.481
15.	Ital és hasonló termékek***	900.000	-	-	893.450
16.	Perfit	200.000	-	-	210.000
17.	Munkavédelmi eszközök	300.000	2019 május -2019 decembere	300.000	290.825
18.	Irodai eszközök	200.000	2019 márciusa – 2019 decembere	200.000	168.659
19.	Glikol	200.000	-	-	216.000
20.	Egyéb anyagok	150.000	-	-	174.510
21.	Kis összeszerelhető medence	500.000	2019 szeptembere	477.300	477.300
22.	Hidraulikus kaszáló	2.200.000	2019 márciusa	2.196.000	2.196.000
23.	A lámpaoszlopokra kidolgozott terv	600.000	2019 júniusa	594.000	594.000
24.	Villamossági és távközlési szerelvények a kijelző táblához	600.000	2019 márciusa	498.646	498.646
<b>II.</b>	<b>Munkálatok</b>				
1.	Új játszótér a szabadtéri medencén	200.000	2019 májusa	200.000	200.000
2.	Betonfelületek rendezése	800.000	2019 májusa	800.000	799.939
3.	Öltözők és helyiségek felújítása	1.000.000	2019 júniusa	787.818	787.818
4.	Napkollektorok felszerelése	1.300.000	2019 áprilisa	746.724	746.724
5.	A régi bojlerok cseréje	600.000	2019 decembere	595.100	595.100

6.	LED szemafor beépítése		2019 februárja	1.080.000	1.080.000
<b>III. Szolgáltatások</b>					
1.	Vízi mentő szolgáltatások	3.600.000	2019 áprilisa – 2020 márciusa	3.600.000	2.996.150
2.	Őrző-védő szolgáltatások	2.500.000	2019 júniusa – 2020 júniusa	2.500.000	1.346.240
3.	Biztosítás	1.300.000	2019 júniusa – 2020 júniusa	1.000.000	760.560
4.	Ügyvédi szolgáltatások	500.000	2019 márciusa – 2020 decembere	480.000	400.000
5.	Könyvvizsgálói szolgáltatások****	300.000	2019 szeptembere – 2020 júniusa	295.000	295.000
6.	Számítógépes programok fenntartása	500.000	2019 februárja – 2019 decembere	500.000	499.500
7.	Bérletekkel kaps. költségek	500.000	-	-	440.000
8.	Szakmai továbbképzés	300.000	-	-	140.280
9.	Vízminőség vizsgálata*****	1.500.000	-	-	1.450.520
10.	Könyvelő cég szolgáltatásai	400.000	2019 augusztusa – 2020 augusztusa	384.000	160.000
11.	Egészségügyi vizsgálatok	100.000	-	-	98.000
12.	Járművek szervizelése	400.000	-	-	386.288
13.	Biztonsági intézet szolgálat.	200.000	-	-	172.000
14.	Számítógépek és irodai berendezések szervizelése	200.000	2019 márciusa – 2020 decembere	200.000	176.825
15.	Reprezentációs költségek	160.000	-	-	158.438
16.	Marketing költségek	200.000	-	-	177.930

IV.	Egyéb		-	-	-
-----	-------	--	---	---	---

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

- \* A villanyáram összege (1. sorszám) az aktív energia értékét jelenti, mellékes járulékos nélkül, atervben pedig ki lettek mutatva a járulékos költségek is, mint az illetékek, jövedéki díjak, stb.
- \*\* A kőolajszármazékok összegébe (2. sorszám) bele lettek számítva a járulékos költségek is.
- \*\*\* Ital és hasonló termékek (15. sorszám) további eladásra szolgálnak a vállalat vendéglátó-ipari egységeiben és a közbeszerzési törvény értelmében nem kötelező rájuk a közbeszerzés.

A medencék vizének tisztán tartására szolgáló anyagok (8. sorszám),festékek, lakkok és tartozékok (9. sorszám),csavaráru (10. sorszám),fém rudak és egyéb fémáru (11. sorszám), villamossági szerelvények (12. sorszám),vízvezeték szerelvények (14. sorszám), munkavédelmi eszközök (17. sorszám),irodai eszközök (18. sorszám): a vállalat szerződést kötött a három ajánlat közül a legkedvezőbbet kínáló beszállítóval, a 2019. évi működési tervben meghatározott összegig, és azt a szükséges mértékig használta ki.

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

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

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

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

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

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

\*\*\*\* A könyvvizsgálói szolgáltatások (5. sorszám) a 2018. évi zárszámadást ellenőrző belső könyvvizsgáló szolgáltatásaira vonatkoznak.

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

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

Szabadkán,

közgazdász

A Stadion KKV igazgatója  
Dimitrioski Tamara okleveles