

A közzállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetű szöveg) és a Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka alapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 28/20-egységes szerkezetű szöveg) alapján

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2021..... megtartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT

a Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2021. évi működési tervének jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2021. évi működési tervét, melyet a Stadion Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága 2021. január 5-én fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekinthető meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyta, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19-egységes szerkezetű szöveg), amely szerint a városi képviselő-testület a törvénnyel összhangban szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Stadion KKV megalapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 28/20-egységes szerkezetű szöveg) melynek értelmében a közérdek védelmére az éves működési tervre a városi képviselő-testület ad jóváhagyást.

A meghozatal indokai: a közzállalatokról szóló törvény előírja, hogy a működési terveknek tartalmazniuk 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 bérpolitikájának 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 2021. évre szóló működési tervei, illetve a 2021 – 2023. időszakra szóló hároméves terveik elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönye 124/20) részletesebben előírja a működési tervek elemeit. Az elemeket a tervek kidolgozásának irányelvei tartalmazzák, melyek a kormányrendelet részét képezik.

Továbbá a működési tervekben az alábbi elemeket kell kimutatni: Általános adatok; A 2020. évi gazdálkodás elemzése; Célok és a 2021 évre, illetve a 2021-2023. időszakra tervezett tevékenységek; A tervezett bevételi források és a kiadási helyrendek rendeltetések szerint; A nyereség elosztásának tervezett módja, illetve a hiányok fedezésének tervezett módja; a bérezés és foglalkoztatás terve; a hitelvállalások; a tervezett beszerzések; a beruházási terv és a külön célra szolgáló eszközök felhasználásának kritériumai. Az irányelvek többek között az alábbiakat is definiálják:

- a működési tervek kidolgozásakor a kormány gazdasági és pénzügyi politikáinak céljaiból és irányelveiből kell kiindulni,
- a működési tervben be kell tartani azoknak a stratégiai jogszabályoknak és belső előírásoknak a rendelkezéseit, melyeket a vállalat működése során alkalmaz,
- be kell mutatni a vállalat szervezeti felépítését, az ügyvezető igazgatók nevét, az igazgató és a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak neve mellett pedig fel kell tüntetni a kinevezési határozat számát és dátumát is,
- elemzést kell készíteni a 2020. évi gazdálkodásról,
- be kell mutatni a célokat és a 2021. évre, illetve a 2021-2023. időszakra tervezett tevékenységeket,
- részletesen meg kell indokolni a tervezett kiadások és bevételek szerkezetét; a bevételeket az árakra vonatkozó hatályos döntések alapján kell tervezni,
- ismertetni kell a költségvetésből befolyó bevételek összegét és folyósításuk ütemét,

- a következő helyrendeken tervezett eszközöket: szolgálati utak, a megbízási szerződések, felhasználási szerződések, az ideiglenes és időszaki munkaszerződések munkadíjai, és a természetes személyeknek egyéb szerződések alapján fizetett munkadíjai, valamint a szakmai továbbképzésekre és hasonló célra szolgáló eszközök legfeljebb a 2020. évre tervezett összeg mértékéig tervezhetők, teljesíthetőségük előzetes vizsgálatával,
- a 2020. év becsült nyereségének elosztását a Szerb Köztársaság, illetve az önkormányzati egység költségvetéséről szóló okiratnak megfelelően kell tervezni (a Szabadka város 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet előírja, hogy a Szabadka város által alapított közzállalatok és közművállalatok legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek a 2020. évi zárszámadás szerinti nyereségük 70%-át az önkormányzat költségvetésébe befizetni). Ismertetni kell, milyen módon lett felhasználva a 2014., 2015., 2016., 2017., 2018. és 2019. 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 költségvetési rendszerről szóló törvény, az új munkaerő költségvetési szervek általi foglalkoztatásának és kiegészítő munkára való alkalmazásának jóváhagyására vonatkozó kormányrendelet),
- a bérekre szolgáló eszközöket az e területet szabályozó hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően kell tervezni (a közszektorban dolgozók maximális munkabérének megszabásáról szóló törvény, a közszférában dolgozók bérének, illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény megszűnéséről szóló törvény, a minimálbér mértékéről szóló rendelet a 2021. évre, kollektív szerződések stb.),
- a felügyelőbizottság/közsgyűlés elnökének és tagjainak tiszteletdíját kizárólag az e területet szabályozó törvényekkel és jogszabályokkal összhangban kell megtervezni (a Szabadka város által alapított közzállalatok és közművállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai tiszteletdíja mértékének meghatározásáról szóló határozat összhangban van a Szerb Köztársaság Kormányának a közzállalatok felügyelőbizottságában végzett munkáért járó tiszteletdíjak megszabásának kritériumairól és mércéiről szóló rendeletével)
- bemutatni a javakra, munkákra és szolgáltatásokra a 2021. 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,
- a külön célokra (szponzorálásra, adományokra, jótékonyagra, sporttevékenységre, reprezentációra, reklámra és propagandára) szolgáló eszközök legfeljebb a 2020. évre tervezett összegig tervezhetők, de előzetesen meg kell vizsgálni a további ésszerűsítés lehetőségét, és részletesen megindokolni a külön célokra szolgáló eszközöket,
- azok a közzállalatok, melyek költségvetési eszközöket használnak működésük finanszírozására (bérek, anyagi költségek stb.), továbbá azok a közzállalatok, melyek a legutóbb közzétett pénzügyi beszámoló szerint veszteséggel működtek, szponzorálásra és adományokra nem tervezhetnek eszközöket;

A szabadkai Stadion KKV felügyelőbizottsága a 2021. január 5-én megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2021. 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 Közzállalat Szabadka;

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

Dátum: 2021.01.05.
Iktatószám: I-11/2021
Oldal: 1/1

Tárgy: Jegyzőkönyvi kivonat

A szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 2. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 28/202 száma) alapján a Stadion Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2021.01.05-én 12:00 órai kezdettel megtartott 37. ülésén meghozta a következő

D Ö N T É S T

Elfogadjuk a szabadkai Stadion KKV 2021. évi működési tervét, az anyagban közöltek szerint.

A szabadkai Stadion KKV 2021. évi működési tervét az alapítóhoz kell továbbítani jóváhagyásra.

STADION

szükségtelen kihagyva -

A Stadion KKV felügyelőbizottságának elnöke
Dr. Halasi Szabolcs s.k.

Jegyzőkönyvvezető:
Szekeres Annamária

A döntést kézbesíteni kell:
Szabadka város
A felügyelőbizottság
Számvevőség,
Iráttár

STADION KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT

2021. 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, 2021 januárja

1. ÁLTALÁNOS ADATOK.....	3
2. A 2020. ÉVI MŰKÖDÉS ELEMZÉSE	6
3. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK 2021-BEN	28
4. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK RENDELTETÉS SZERINTI HELYRENDJE.....	31
5. NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK/ VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA.....	71
6. BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV.....	73
7. HITELTARTOZÁS	82
8. TERVEZETT BESZERZÉSEK.....	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 közvállalatként.

A Stadion KKV alapítója Szabadka Város Képviselő-testülete. A Városi tanács III-464-176/2013, III-464-77/2014 és a 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

A felhasználól elsősorban a Spartak Sportegyesület klubjai, de a létesítménynek 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, amit kommunális tevékenységként végzi, és ez alatt a következők értendők elsősorban:

- 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 felölelt 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 felszolgálat 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 közciviliság a tevékenységeket a használatába adott ingatlanok irányítása révén végzi, a város és a közciviliság között megkötött szerződés alapján.

A közciviliság víziója és missziója

A Stadion Kommunális Közciviliság egyrészre törekszik a sportolók és a polgárok igényeinek kielégítésére, 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, mint egészséges életmódot.

A vállalat célja, hogy racionális, színvonalas és hatékony tevékenységével hozzájáruljon a város fejlődéséhez, hogy az kellemes és kíváncsú környezetté 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 vállalatná váljon, mely a sport területén magasabb normákat állít fel a sportlétesítmények fenntartását és üzemeltetését illetően, valamint a kornak megfelelően működjön.

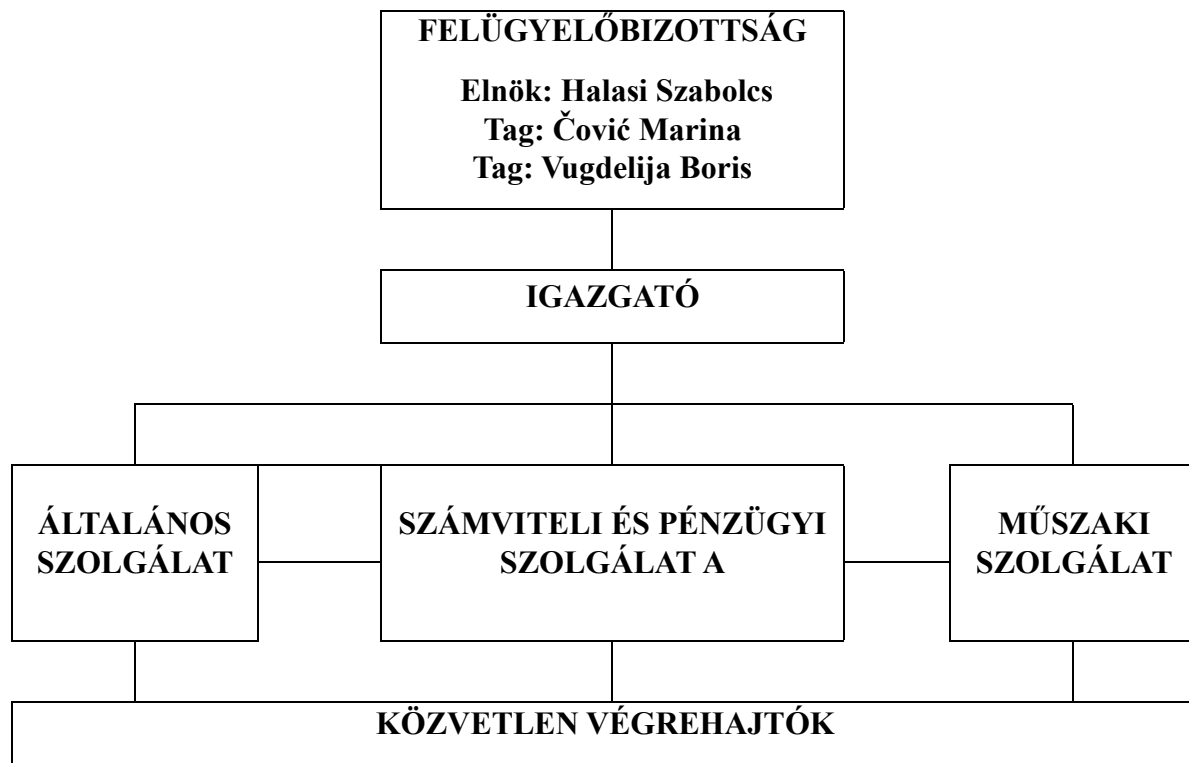
A vállalat célja, hogy a szakmailag képzett és motivált személyzettel, folyamatos beruházásokkal és jó üzletvitellel racionálisan használja fel a rendelkezésre álló eszközöket a minél jobb sport és rekreációs feltételek megteremtése céljából a város területén, és így módon hozzájáruljon az életminőség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

Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú és középtávú terve

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

A közciviliság köteles a tevékenységet, melynek folytatására alapították, folyamatosan és színvonalasan végezni a szóban forgó tevékenységek végzésére elfogadott standardokkal összhangban, a közciviliság szolgáltatásait igénybe vevők igényeinek kielégítése érdekében, továbbá a rendszer műszaki, technológiai és gazdasági egységének és összehangolt fejlődésének biztosítása, nyereség termelése, és törvénnyel meghatározott más 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 Halasi Szabolcs, a felügyelőbizottság elnökének kinevezéséről szóló I-00-022-303/2020 számú, 2020.11.5-én kelt határozat alapján, a tagjai pedig: Čović Marina és Vugdelija Boris, A felügyelőbizottság kinevezéséről szóló határozat alapján, melynek száma: I-00-022-30/2018, kelt 2018.02.22-én.

Szabadka Város Képviselő-testülete 2020. február 27-én jóváhagyta a szabadkai Stadion KKV 2020. évi működési tervét a I-00-022-73/2020 számú határozattal, míg a Működési terv módosítását 2020. december 23-án tartott 5. ülésén fogadta el az I-00-022-370/2020 számú határozatával.

2. A 2019-ES ÉVI TEVÉKENYSÉGEK ELEMZÉSE

A tevékenységek becsült mennyisége

S. sz	Szolgáltatás	Mértékegység	Kategória	2019-es megvalósítás.	Terv 2020.	Becsült megvalósítás 2020.	index	index
1	2	3	4	5	6	7	8 (6/5)	9 (7/6)
1.	A Sétacserdei nyitott medence bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	19.158	14.100	13.700	73,60	97,16
			belépőjegy gyerekeknek	4.872	3.100	2.950	63,63	95,16
			belépőjegy nyugdíjasoknak	4.056	2.500	2.400	61,64	96,00
			Havi jegy	100	100	95	100,00	95,00
			csúszda jegy	2.556	1.800	1.750	70,42	97,22
			szauna	498	340	325	68,27	95,59
2.	A Városi Korcsolyapálya bevétele	db	Belépőjegyek	23.152	23.000	16.800	99,34	73,04
			Kölcsönzés	8.410	8.400	6.300	99,88	75,00
			élesítés	501	500	330	99,80	66,00
			promó jegyek	390	400	250	102,56	62,50
			Bérbeadás koncertekre/ mérkőzésekre	1	1	0	100,00	-
3.	a Prozivka SRK bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	15.009	8.600	8.490	57,30	98,72
			belépőjegy nyugdíjasoknak	4.290	1.800	1.600	41,96	88,89
			belépőjegy gyerekeknek	4.231	2.100	1.850	49,63	88,10
			Promó jegy	982	410	370	41,75	90,24
			Havi bérlet	583	350	320	60,03	91,43
			Havi bérlet „páros”	530	210	204	39,62	97,14
			Családi belépőjegy	197	80	68	40,61	85,00

			Belépőjegy egyetemistáknak	1.054	400	360	37,95	90,00
4.	A Városi Lőtér bevétele	óra	Óra (egy személy/egy hely)	128	65	63	50,78	96,92
5.	A Városi Stadion bevétele	db	belépőjegyek	5.120	2.150	1.810	41,99	84,19
6.	Sportcsarnok bevételei	óra	rekreáció	70	65	68	92,86	104,62
		nap	bérbeadás	3	1	1	33,33	100,00
		db	belépőjegyek	520	200	189	38,46	94,50
7.	Asztalitenisz terem	óra	az asztalitenisz asztal bérbeadása	755	800	866	105,96	108,25
8.	Május elseje utcai bevételek	óra	időpont	910	900	895	98,90	99,44

Magyarázat a táblázathoz:

A bevételek becslött megvalósítása 2020-ban a vállalat igazgatására bízott mindegyik épületben kevesebb volt a tavalyihoz képest, de összhangban volt a létesítmények működési lehetőségeivel a Szerb Köztársaság kormányának intézkedéseinek és ajánlásainak következményeképpen, melyekre a Covid-19 vírus járvány terjedésének megakadályozása és legyőzése volt a célja.

1. sorszám: A Sétaterdei szabadtéri fürdő bevételei: A létesítmény belépőjegyeiből származó bevételek becslött megvalósítása minden kategóriában 5%-kal volt alacsonyabb, mint a tervezett mennyiség (felnőttjegyek -2,84%, a gyermekjegyek esetében -4,84%, a nyugdíjas-jegyeké -4,00%-KAL, a havi bérletek eladása -5,00%-kal, a csúszda használatára eladott karkötők száma -2,78% és a finn szauna -4,41%-kal csökkent). A nyári szezon a szabadtéri fürdőben nagyjából a tervezettel összhangban volt.

2. sorszám: A Városi Korcsolyapálya bevételei: Ebben a létesítményben az eladás becslött megvalósítás a minden kategóriában alacsonyabb volt a tervezettnél. A belépőjegyek eladása 26,96%-kal volt alacsonyabb a tervezettnél. A korcsolyabérlés becslés szerint 25,00%-kal kevesebb bevételt hozott a tervezettnél, míg és a korcsolyaélesítés 34,00%-kal volt kevesebb a tervezetthez képest. A Promó jegyek kategóriában, ami legalább 25 személyt számláló csoportra vonatkozik szintén kevesebb volt a becslött megvalósítás 37,50%-kal.

3. sorszám: A Prozivka SRK bevételei: Ebben a létesítményben a jegyeladás becslött megvalósítása minden kategóriában alacsonyabb volt a tervezettnél. A felnőtteknek szóló jegyek eladása 1,28%-kal csökkent a tavalyihoz képest; a nyugdíjasjegyek kategóriában az eladás becslött mértéke 11,11%-kal, a gyermekjegyek eladása pedig 11,90%-kal kevesebb a tervezettnél. A Promó jegyek kategóriában, ami legalább 25 személyt számláló csoportra vonatkozik szintén kevesebb volt a becslött megvalósítás 9,76%-

kal. Az egy személyre szóló havi bérlet eladása a becslés szerint 8,57%-kal alacsonyabb a tervezettnél, míg a páros havi bérletek eladása 2,86%-kal csökkent a tervezett eladási szinthez viszonyítva. Az 5 személyre vonatkozó családi jegyek eladása a becslések szerint 15,00%-kal kevesebb a tervezettnél. Az Egyetemista belépőjegyek eladásának becsült mennyisége 10,00%-kal kevesebb mint a tervezett.

4. sorszám: *A Városi Lőtér bevételei:* Ebben a létesítményben a bérelt időpontok becsült száma 3,08%-kal alacsonyabb a tervezett eladási szintnél.

5. sorszám: *A Városi Stadion bevételei:* A Városi Stadion belépőjegyeinek becsült eladása 15,81%-kal csökkent a tervezett mennyiségnél, mivel a látogatók száma is kisebb volt, mint a megfigyelt évet megelőző évben.

6. sorszám: *A Sportcsarnok bevételei:* Ebben a létesítményben a rekreációs terminusok esetében 4,62%-kal volt nagyobb a megvalósítás a tervezettnél, míg a belépőjegyek eladása 5,50 %-kal csökkent. A Sportcsarnokban tartott azon klubok mérkőzéseire, melyek nevében szerepel a Spartak név, nem fizettetünk belépőjegyet, kivéve, ha a Crvena zkapcsolat és a Partizan ellen játszanak. A vállalat az edzések időpontját sem fizetteti meg. A bérlet kategóriában, ami a Sportcsarnok nagy termének koncertekre való bérbeadását jelenti, nem sikerült megvalósítani a tervezett összeget.

7. sorszám: *Az asztalitenisz terem bevételei:* Az asztalitenisz asztalok bérbeadása 8,25%-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, ahol a sportpályák kültériek, a becsült bérbeadás 0,56%-kal csökkent a tervezetthez képest, ami összhangban van a tervezett bevétellel.

1. melléklet

ÁLLAPOTMÉRLEG 2020.12.31-én

ezer dinárban

Számla- csoport, számla	HELYREND	AAF	Terv 2020.12.31- én	Megvalósítás (becsült) 2020.12.31.
	AKTÍVA			
0	A. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	16.400	17.750
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	16.400	17.750
020, 021 és 029 része	1. Földek	0011		
022 és 029 része	2. Építmények	0012		

023 és 029 része	3. Gépek és felszerelések	0013	16.400	17.750
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		
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 049 része	6. Hosszú távú hazai kihelyezések	0030		
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. 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	700	770
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	18.430	17.300
1.osztály	TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	120	100
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	40
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	10	60

	II. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.000	2.300
200 és 209 része	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052		
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	1.000	2.300
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	700
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	2.000	2.200
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069		
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0070	14.910	12.000
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	35.530	35.820

88	D. 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	8.055	7.823
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 ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN INGATLAN, Gépek és felszerelések	0414	4.675	4.675
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTHATLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415		
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTHATLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)	0416		
34	VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)	0417	1.776	1.544
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418	1.544	1.544
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419	232	-
	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	3.470	3.406
40	X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	3.470	3.406
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	2.070	2.070
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	1.400	1.336
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		
42 - 49 (kivéve 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	24.005	24.591
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	8
43 kivéve 430	III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20.100	20.593
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	20.000	20.510
436	6. Beszállítók külföldön	0457		
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	100	83
44, 45 i 46	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2.800	2.890
47	V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	200	200
48	VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE	0461	200	200
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0462	700	700
	D. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (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	35.530	35.820
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984

Indoklás:

AAF 0002: Állandó vagyon: Az állandó vagyon becsült megvalósítása 1.350 dinárral (ezresekben számolva) illetve 8,23% -kal. (kapcsolat AAF 0010 és az AAF 0013)

AAF 0010 ingatlan, gépek és felszerelés és AAF 0013 Gépek és felszerelések: Mindkét helyrenden a becsült érték 8,23%-kal nagyobb (1.350 ezer dinárral) a beszerzett berendezéssel összhangban.

AOP 0043: Forgótőke: A forgóeszközök becsült értéke 1.130.000 dinárral kisebb, vagyis 6,13%-kal a tervezetthez képest (kapcsolat AAF 0044, AAF 0051, AAF 0068 és AAF 0070)

AAF 0044 Tartalékok: A tartalékok becsült értéke kisebb a tervezetthez képest 20.000 dinárral, illetve 16,67%-kal, ami a készleten lévő áruk csökkenésének következménye.

AAF 0051 eladás alapú követelések: Ezeknek a követeléseknek a becsült értéke nagyobb a tervezett értékhez képest 1.300.000 dinárral, illetve 130%-kal a hazai vásárlók nagyobb követelései miatt, illetve azért, mert gyengébb volt a megfizettetés a vásárlóknál.

AAF 0068 Készpénz-ekvivalensek és készpénz: PA becsült készpénz-ekvivalensek növekedtek 200.000 dinárral, azaz 10%-kal a tervezetthez képest, ami a kisebb pénzkiáramlás következménye a beszállítókkal szembeni alacsonyabb kötelezettségek miatt a kevesebb beszerzés eredményeként.

AAF 0070 aktív időbeli elhatárolódások: A becsült érték csökkent 2.910.000 dinárral, illetve 19,52%-kal a tervezett értékhez viszonyítva. Ebbe a kategóriába tartoznak azok a bevételek, amelyek a 2020-as évre vonatkoznak, de a következő évben lesznek megfizettetve.

AAF 0401 Tőke: A tőke becsült megvalósítása 232.000 dinárral, illetve 2,88%-kal kevesebb a tervezett értéknél a folyó év nem felosztott nyeresége miatt, amit felszerelések beszerzésére irányoztunk elő (kapcsolat AAF 0417)

AAF 0424 hosszú távú céltartalékok és kötelezettségek: Ennek a kategóriának a becsült megvalósítása csökkent 64.000 dinárral, illetve 1,84%-kal a tervezett összeghez képest.

AAF 0442 Rövidtávú kötelezettségek – a becsült megvalósítás kismértékben, 586 000 dinárral nőtt, illetve 2,44%-kal a tervezetthez viszonyítva a beszerzők iránti kismértékű kötelezettség miatt. (kapcsolat AAF 0451)

AAF 0451 Üzleti kötelezettségek – Ennek a kategóriának a becsült megvalósítása 493.000 dinárral, illetve 2,45%-kal nagyobb mint a tervezett összeg, mert a vállalatnak nagyobb kötelezettsége volt a beszerzők felé. (kapcsolat AAF 0456)

EREDMÉNYMÉRLEG a 2020.01.01.-12.31. időszakra

1a. melléklet

ezer dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Terv 2020.01.01.- 12.31.	Becsült megvalósítás 2020.01.01.- 12.31.
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
60 - 65, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	152.930	138.010
60	I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.100	940
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	1.100	940
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1008		
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	13.380	11.660
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	13.380	11.660

615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015		
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL	1016	134.100	120.010
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	4.350	5400
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
50 do 55, 62 i 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)>0	1018	153.540	139.140
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	900	841
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	8.600	7.801
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	44.200	37.200
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	68.941	66.232
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	13.579	11.766
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	4.800	4.700
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028		
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	12.520	10.600
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030		
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031	610	1.130
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, kivéve 662, 663 és 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 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	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)	1040	300	250
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	300	250
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	300	250
683 és 685	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050		
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051		
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	1.500	1.650
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	200	190
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	390	80
	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	80
	NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	290	0
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. NYERESÉGADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060	58	0
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	232	0
	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 (hígított) részvényenkénti kereset	1071		

Indoklás:

AAF 1001: Üzleti bevételek: A becslült megvalósítás kisebb a tervezettnél 14.920.000 dinárral, vagyis 9,76%-kal, elsősorban azért, ami az eladott szolgáltatások alacsonyabb becslült megvalósításának a következménye, valamint a várostól kapott támogatás becslült értéke is kisebb volt (kapcsolat AAF 1009 és AAF 1016).

AAF 1009: Áru és szolgáltatás eladásából származó bevételek: Ezeknek a bevételeknek a becslült értéke 1.720.000 dinárral, vagyis 12,86%-kal alacsonyabb a tervezettnél, mivel kisebb volt a látogatottság, kevesebben vették igénybe a szolgáltatásainkat, de a létesítmény működési lehetőségeivel és a koronavírusjárvány terjedésének megakadályozására javasolt intézkedésekkel összhangban.

AAF 1016: Prémiumból, támogatásokból, adományokból és dotációból származó bevételek: a becsült összeg alacsonyabb a tervezettnél 14.090.000 dinárral, illetve 10,50 %-kal. A sikermérlegben a „Becsült megvalósítás” oszlopban a támogatási bevételek hozzáadott értékadó nélkül vannak kimutatva, ami az egyetlen oka a becsült megvalósítás és a tervezett érték közötti eltérésnek.

AAF 1018: Üzleti kiadások: Az üzleti kiadások becsült értéke kevesebb a tervezett összeghez képest 14.400.000 dinárral, illetve 9,38%-kal, az anyagköltségek, az üzemanyag és energiaköltségek, a bérköltségek és egyéb személyi kiadások, termelői szolgáltatások és nem anyagi költségek csökkenése miatt. (kapcsolat AAF 1023,1024,1025,1026 és 1029).

AAF 1023: Anyagköltségek: Ezeket a költségeket 799.000 dinárral kevesebbre becsültük, azaz 9,29%-kal, mivel kevesebb volt a beszerzés, és ezzel csökkentek az anyagköltségek.

AAF 1024 Üzemanyag és energiaköltségek: A becsült megvalósítás alacsonyabb a tervezetthez képest 7.000.000 dinárral, illetve 15,84%-kal, mivel megtakarítások voltak az áramfogyasztás, a gáz és hőenergia fogyasztás terén annak következményeképpen, hogy a Szerb Köztársaságban a rendkívüli állapot miatt be kellett zárni a létesítményeket, a covid-19 terjedésének megakadályozása céljából.

AAF 1025 Bérköltségek, térítmények és egyéb személyi kiadások: Ezeknek a költségeknek a becsült értéke 2.709.000 dinárral, illetve 3,93%-kal csökkent azok a foglalkoztatottak miatt, akik betegszabadságon vagy szülési szabadságon voltak.

AAF 1026 Termelői szolgáltatások költségei csökkennek 1.813.000 dinárral, illetve 13,35%-kal a tervezetthez viszonyítva, mivel kevesebbet költöttünk közbeszerzésekre (a küzdő sportokra kialakított terem felújítása és a nyitott medence körüli plató egy részének vízszigetelése)

AAF 1029: Nem anyagi jellegű költségek: Ezeknek a költségeknek a becsült értéke a tervezettnél 1.920.000 dinárral, vagyis 15,34%-kal kevesebb, mivel a mentőszolgálatra és a biztonsági szolgáltatásokra kevesebbet költöttünk, vagyis pénzt takarítottunk meg.

AAF 1031 Üzleti veszteség: A becsléseink szerint az üzleti veszteség a tervezettnél 520.000 dinárral nagyobb, illetve 85,25%-kal, ami az üzleti bevételek és üzleti kiadások közötti különbség következménye.

AAF 1052 Egyéb bevételek – becslések szerint 150.000 dinárral, illetve 10%-kal növekedtek. Ezek a bevételek közé soroljuk azokat a bevételeket, amelyeket a vállalat a biztosítótársaságtól kapott kártérítés gyanánt.

AAF 1064 nettó nyereség: A becsült nettó nyereség 232.000 dinárral kisebb a tervezettnél, mert a becsült teljes bevétel egyenlő a becsült teljes kiadásokkal.

KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ a 2020.01.01-től 12.31-ig terjedő időszakban

ezer dinárban

HELYREND	AAF	Iznos	
		Terv 2020.01.01.-12.31.	Becsült megvalósítás 2020.01.01.-12.31.
A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL			
I. Készpénzbevételek az üzleti tevékenységből (1 -3)	3001	153.100	148.382
1. Eladás és kapott előlegek	3002	19.000	28.372
2. Kapott kamatok az üzleti tevékenységből	3003		
3. Egyéb bevételek a rendes üzletvitelből	3004	134.100	120.010
II. Készpénzkiadások az üzleti tevékenységből (1-5)	3005	151.200	146.182
1. Beszerzőknek történő kifizetések és előlegek	3006	77.758	76.000
2. Bérek, pótlékok és egyéb személyi kiadások	3007	68.942	66.232
3. Kamatok	3008	300	250
4. Nyereségi adó	3009	200	200
5. Kiadások egyéb közbevételek alapján	3010	4.000	3.500
III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I-II)	3011	1.900	2.200
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	1.800	1.800
1. Részvények és részesedések (nettó kiadások)	3020		
2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	1.800	1.800
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiadások)	3022		
III. Nettó készpénzbeáramlás beruházási tevékenységekből (I-II)	3023		
IV. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (II-I)	3024	1.800	1.800
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	153.100	148.382
D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZKIADÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	152.900	147.982
Đ. NETTÓ KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3040 – 3041)	3042	200	400

E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIADÁS (3041 – 3040)	3043		
Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	1.800	1.800
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	2.000	2.200

Indoklás:

I-Üzleti tevékenységekből származó készpénzbevételek: A becslült érték kisebb 4.718.000 dinárral, illetve 3,08%-kal a tervezetthez képest, a szolgáltatások csökkent eladása következtében, ami kevesebb saját bevételt is eredményezett.

II-Üzleti tevékenységekből származó készpénzkiadások: A becslült érték kisebb 5.018.000 dinárral, illetve 3,98%-kal a tervezetthez képest, ami annak az eredménye, hogy a beszerzőktől kevesebbet vásároltunk és alacsonyabb volt a kifizetések értéke is, továbbá azért is, mert a betegszabadságon és szülési szabadságon lévő kollégák bérére és más térítményére kevesebb volt a kifizetés.

Nettó készpénzbevétel: A becslült érték nagyobb, mint a tervezett összeg 300.000 dinárral, azaz 15,79%-kal, ami a megfigyelt év készpénzbevétele és készpénzkiadása közötti különbség következménye.

Az üzletvitel tervezett és megvalósított indikátorainak kimutatása

2. melléklet

ezer dinárban

		2018	2019	2020	2021
Tőke összesen	Terv	1.604	2.834	8.055	7.843
	Megvalósítás	1.604	3.635	7.823	-
	% eltérés a terv megvalósításától	100%	+28,26%	-2,28%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	+126,62%	+115,21%	-
Teljes vagyon	Terv	17.320	13.700	16.400	17.800
	Megvalósítás	15.984	13.100	17.750	-
	% eltérés a terv megvalósításától	-7,71%	-4,38%	+8,23%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	-18,04%	+35,50%	-
Üzleti bevételek	Terv	154.075	160.611	152.930	151.640
	Megvalósítás	137.437	155.178	138.010	-
	% eltérés a terv megvalósításától	-10,80%	-3,38%	-9,76%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	+12,91%	-11,06%	-
Üzleti kiadások	Terv	153.475	159.057	153.540	151.766
	Megvalósítás	136.314	152.615	139.140	-
	% eltérés a terv megvalósításától	-11,18%	-4,05%	-9,38%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	+11,20%	-8,83%	-
Üzleti eredmény	Terv	600	1.554	610	126
	Megvalósítás	2.103	2.563	1.130	-
	% eltérés a terv megvalósításától	+250,50%	+64,93%	+85,25%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	+21,87%	-55,91%	-
Nettó eredmény	Terv	10	471	232	20
	Megvalósítás	1.102	1.608	0	-
	% eltérés a terv megvalósításától	+1092%	+241,40%	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	+45,92%	-	-
Alkalmazottak száma 12.31-én	Terv	56	56	56	56
	Megvalósítás	56	56	56	-
	% eltérés a terv megvalósításától	100%	100%	100%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	100%	100%	-
Nettó átlagbér	Terv	41.698	42.917	55.141	58.220
	Megvalósítás	39.979	42.748	54.636	-
	% eltérés a terv megvalósításától	-4,12%	-0,39%	-0,92%	-

% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest		-	+6,93	+27,81%	-
Beruházások	Terv	8.440	9.900	7.900	0
	Megvalósítás	6.536	8.262	6.861	-
	% eltérés a terv megvalósításától	-22,56%	-16,55%	-13,15%	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző évi megvalósításhoz képest	-	+26,41%	-16,96%	-

	2018 Megvalósítás	2019 megvalósítás	2020-as Becsült megvalósítás	2021. évi terv
EBITDA	3,32	4,13	3,52	-
ROA	6,89	3,41	1,41	-
ROE	68,70	34,99	28,80	-
Operatív pénzáramlás	900	1.700	2.000	2.000
Adósság / tőke	0,96	3,18	3,41	3,72
Likviditás	78,36	96,24	76,78	69,89
% kereset az üzleti bevételekben	39,69	34,46	45,08	47,89

	ezer dinárban			
	Állapotmérleg 2018.12.31-én	Állapotmérleg 2019.12.31-én	Állapotmérleg 2020.12.31-én	Terv 2021.12.31-én
Hiteltartozás állami garancia nélkül	-	-	-	-
Hiteltartozás állami garanciával	-	-	-	-
Hiteltartozás összesen	-	-	-	-

		ezer dinárban			
		2018	2019	2020	2021-es évi terv
Támogatások	Terv	127.615.000	129.721.000	133.900.000	126.000.000
	Áthozott	122.447.305	125.776.465	132.811.684	-
	Megvalósítva	122.447.305	125.776.465	132.811.684	-
	Terv	-	-	-	-

Egyéb költségvetési bevételek	Áthozott	-	-	-	-
	Megvalósítva	-	-	-	-
Költségvetési bevételek összesen	Terv	127.615.000	129.721.000	133.900.000	126.000.000
	Áthozott	122.447.305	125.776.465	132.811.684	-
	Megvalósítva	122.447.305	125.776.465	132.811.684	-

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 /vesztéseget az adózás előtt a kamat- és amortizációs költségekkel korrigáljuk.

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 (hosszú 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, bérkompenzáció és egyéb személyi költségek / üzleti bevételek)*100

Indoklás:

A teljes tőke becsült összege kisebb a 2020. évi tervezettnél 2,88%-kal, mivel a becsült nyereség alacsonyabb a tervezettnél. A becsült megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest 115,21%-kal nagyobb az elvégzett és bejegyzett tőkeértékelésnek megfelelően.

A teljes vagyon mutatójánál a becsült realizáció 2020-ban nagyobb 8,23%-kal a tervezetthez képest. A becsült megvalósítás eltérése 35,50%-kal nagyobb az előző évi megvalósításhoz viszonyítva az állóeszközök beszerzése miatt (gardróbszekrények rendszerének beszerzése a Prozivka SRK épületében)

A becsült üzleti bevételek 2020-ban alacsonyabbak 9,76% -kal a tervezett összegnél, mivel kisebb mértékű volt a szolgáltatások eladása míg az üzleti bevételek becsült megvalósítása 11,06%-kal alacsonyabb az előző évi megvalósításnál, tekintettel arra, hogy a vállalat megvalósított üzleti bevételei kisebbek voltak az előző évhez képest.

A becsült üzleti kiadások 2020-ban alacsonyabbak 9,38% -kal a tervezett összegnél, ami az anyag- és energiabeszerzés alacsonyabb költségeinek következménye, míg a működési költségek becsült realizációja az előző év megvalósulásához képest szintén 8,83% -kal alacsonyabb.

A becsült üzleti eredmények 2020-ban jobbak a tervezettnél 85,25%-kal, mert a vállalat a tervezettnél magasabb nyereséget ért el, de 55,91% -kal kevesebbet az előző évhez képest.

A becsült nettó eredmény 2020-ban alacsonyabb a tervezettnél és alacsonyabb az előző évi megvalósításhoz képest.

A vállalat alkalmazottainak száma a megfigyelt években változatlan maradt, a közsférában alkalmazottak maximális számáról szóló rendeletnek megfelelően.

A becsült átlagos nettó fizetés 0,92% -kal alacsonyabb a tervezettnél, de 27,81% -kal magasabb az előző évhez képest a közsférában dolgozók beralapjának ideiglenes szabályozásáról szóló törvény megszűnése miatt.

A beruházások becsült realizációja 13,15% -kal alacsonyabb a tervezettnél, mert a vállalat megtakarítást hajtott végre a közbeszerzésben, de megvalósította az előző év összes tervezett beruházását.

A megvalósulás eltérése az előző év megvalósulásához képest 16,96% -kal kisebb, mert a 2020-ra tervezett érték alacsonyabb, mint a 2019-re tervezett.

Az **EBIDTA** 2021-re tervezett értéke alacsonyabb a az előző évi becsült megvalósításnál mert az adózás előtti nyereség tavalyi becsült értéke magasabb a következő évre tervezettnél.

A **ROA** tervezett értéke 2021-re, vagyis az eszközök megtérülési rátája, alacsonyabb az eredetileg tervezettnél, mivel a nettó nyereség és az összes eszköz aránya kisebb, mint a becsült megvalósulás 2020-ban, mert a tervezett nettó nyereség a következő évre a nullával egyenlő.

A **ROE** 2021-re tervezett értéke, vagyis a tőke megtérülési rátája alacsonyabb az eredetileg tervezettnél, mint a nettó nyereség és a tőke aránya, kisebb a becsült realizációnál, mert a tervezett nettó nyereség a következő évre a nullával egyenlő.

A tervezett **operatív pénzforgalom** 2021-ben ugyanazon a szinten van, mint a 2020-as becsült megvalósítás.

Adósság/tőke 2021-ben az összes kötelezettség és a tőke aránya, és nagyobb értékben lett tervezve az előző évi becsült megvalósításnál, mivel az eredeti tervhez képest csökkentek a kötelezettségek. A kötelezettségek csökkentek, a tőkéhez viszonyított magasabb kötelezettségek következményeként.

A tervezett **likviditás** 2021-ben alacsonyabb az előző évi becsült megvalósításnál, mert a beszállítókkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek növekedtek a következő évben, az előző évhez képest nagyobb mennyiségű tervezett beszerzés miatt.

A **jövedelem tervezett százaléka az üzleti bevételekben** 2021-ben kisebb az előző évi becsült megvalósításnál, mert a 2021-re tervezett üzleti bevételeket növeltük az előző évi becsült realizációhoz képest.

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

A vállalat 2020 folyamán maximális erőfeszítéseket tett, hogy lehetőségeivel összhangban fejlessze a tevékenységét. A Sportcsarnokban teljesen felújítottuk a küzdősportokra szolgáló termet, amely a Sportcsarnok bejáratától balra található. Ebben az épületben újakra cseréltük a régi vízmelegítőket, amelyek kompatibilisek a szoláris reflektorokkal, és lehetővé teszik a zavartalan működésüket. A nyitott medence körüli egyik plató vízszigetelését is elvégeztük, és új kültéri kondipályát is beszereztünk, amely a kismedencék mögötti füves területen van. A Prozivka SRK épületében új gépet szereztünk be a medence plató higiéniájának fenntartására, valamint beépítettünk egy rendszert a gardrób szekrények használatához, amely sokkal gyorsabb, és nagyobb biztonságot nyújt a felhasználók személyes tárgyainak megőrzésében. beszereztünk UV lámpához való ballasztot is, amely a vezérlődobozban található a nagy medencénél.

2. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK 2021-BEN

A vállalat céljai 2021-ben

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. Mivel az előző, 2020-as év rendkívüli volt a koronavírusjárvány miatt, amikor rendkívüli állapotot hirdettek a Szerb Köztársaság területén, az azt jelentette, hogy a sportlétesítményeket be kellett zárni, amelyekből a vállalat a szolgáltatásain keresztül saját bevételeket valósít meg. Mivel ez a vállalat egyetlen bevételforrása, a vállalat az elmúlt évben kevesebb saját bevételt valósított meg a vállalat. Mivel nem valósította meg a várt eredményt, így nemteremtett elegendő pénzeszközt, amit a vállalat további fejlesztésére, illetve az épületek feltételeinek javítására használhatott volna. 2021-ben a vállalat az irányítására bízott minden létesítmény fenntartását a pénzügyi lehetőségeihez mérten és a megvalósított bevételekkel összhangban.

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 kommunikáció 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.

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 függenek. 2020-ban rendkívüli kockázatként, amire a vállalat nem számíthatott, a koronavírusjárvány jelentős bevételcsökkenést idézett elő mindegyik létesítményünkben.

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 leírtak 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 szükcesszív követésével, valamint a működési költségek racionalizálásával fel lehet tární 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 RENDELTETÉSEK SZERINT

3. melléklet

ÁLLAPOTMÉRLEG 2021.12.31-én

ezer dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Összeg			
			Terv 2021.03.31.	Terv 2021.06.30.	Terv 2021.09.30.	Terv 2021.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVA					
0	A. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001	17.000	17.200	17.400	17.800
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002				
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				
020, 021 és 029 része	1. Földek	0011				
022 és 029 része	2. Építmények	0012				

023 és 029 része	3. Gépek és felszerelések	0013	17.000	17.200	17.400	17.800
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				
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	750	750	750	750
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	17.353	14.133	11.154	17.700
1. osztály	I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	103	83	104	105
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	100	80	100	100
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	3	3	4	5

	II. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.600	1.700	1.500	2.000
200 és 209 része	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052				
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	1.600	1.700	1.500	2.000
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	300	200	545
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	2.200	2.000	2.300	2.000
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	50	50	50	50

28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0070	13.000	10.000	7.000	13.000
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	35.103	32.083	29.304	36.250
88	D. 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	7.823	7.833	7.838	7.843
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 és 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	4.675	4.675	4.675	4.675
33 kivéve 330	VI. MEGVALÓSÍTHATLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415				
33 kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTHATLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)	0416				

34	VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)	0417	1.544	1.554	1.559	1.564
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418	1.544	1.544	1.544	1.544
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419	0	10	15	20
	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	3.070	3.070	3.070	3.070
40	X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	3.070	3.070	3.070	3.070
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	2.070	2.070	2.070	2.070
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	1.000	1.000	1.000	1.000
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				
42 - 49 (kivéve 498)	G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	24.210	21.180	18.396	25.337
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	7	5	8	7
43 kivéve 430	III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	21.103	18.075	15.088	22.030
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	21.023	17.995	15.008	21.950
436	6. Beszállítók külföldön	0457				
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	80	80	80	80
44, 45 i 46	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	2.800	2.800	2.800	2.900
47	V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	200	200	400	300
48	VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE	0461	100	100	100	100
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0462				
	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	35.103	32.083	29.304	36.250
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	13.984	13.984	13.984	13.984

3a melléklet

EREDMÉNYMÉRLEG a 2021.01.01.-12.31. időszakra

ezer dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	I Z N O S			
			Terv 2021.01.01.- 03.31.	Terv 2021.01.01.- 06.30.	Terv 2021.01.01.- 09.30.	Terv 2021.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	RENDES MŰKÖDÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK					
60 - 65, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	37.910	75.820	113.730	151.640
60	I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	275	550	825	1.100
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	275	550	825	1.100
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1008				
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4.710	9.420	14.130	18.340
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	4.710	9.420	14.130	18.340
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015				
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL	1016	31.550	63.100	94.650	126.200
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	1.375	2.750	4.125	6.000
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK					
50 do 55, 62 i 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) > 0	1018	37.941	75.883	113.824	151.766
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	225	450	675	900
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	2.025	4.050	6.075	8.100
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	11.350	22.700	34.050	45.400
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	18.154	36.308	54.462	72.616
53	VIII. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	1.710	3.420	5.130	6.840
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	1.200	2.400	3.600	4.800
541 do 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028				
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	3.277	6.555	9.832	13.110
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030				
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031	31	63	94	126

66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, kivéve 662, 663 és 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	50	100	150	200
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 i 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045				
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)	1046	50	100	150	200
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	50	100	150	200
683 i 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	137	275	412	550
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	25	50	75	100
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	31	62	93	124
	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	25	50	75	100
	NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	6	12	18	24
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. NYERESÉGADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060	1	2	3	4
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	5	10	15	20

	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 (hígított) részvényenkénti kereset	1071				

A vállalat tervezett nyeresége a megadóztatás előtt 24.000 dinár, míg a nettó nyereség a tervezett időszakban 20.000 dinár.

KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL szóló beszámoló*a 2021.01.01-12.31. időszakra*

ezer dinárban

HELYREND	AAF	Összeg			
		Terv 2021.01.01.- 03.31.	Terv 2021.01.01.- 06.30.	Terv 2021.01.01.- 09.30.	Terv 2021.01.01.- 12.31.
A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL					
I. Készpénzbevételek az üzleti tevékenységből (1 -3)	3001	37.910	75.820	113.730	151.640
1. Eladás és kapott előlegek	3002	6.360	12.720	19.080	25.440
2. Kapott kamatok az üzleti tevékenységből	3003				
3. Egyéb bevételek a rendes üzletvitelből	3004	31.550	63.100	94.650	126.200
II. Készpénzkiadások az üzleti tevékenységből (1-5)	3005	37.710	75.820	113.430	151.640
1. Beszerzőknek történő kifizetések és előlegek	3006	18.406	37.312	55.718	74.724
2. Bérek, pótlékok és egyéb személyi kiadások	3007	18.154	36.308	54.462	72.616
3. Kamatok	3008	50	100	150	200
4. Nyereségi adó	3009	100	100	100	100
5. Kiadások egyéb közbevételek alapján	3010	1.000	2.000	3.000	4.000
III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I-II)	3011				
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 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	37.910	75.820	113.730	151.640
D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZKIADÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	37.710	75.820	113.430	151.640
Đ. NETTÓ KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3040 – 3041)	3042	200	0	300	0
E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIADÁS (3041 – 3040)	3043				
Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	2.000	2.000	2.000	2.000
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	2.200	2.000	2.300	2.000

Tevékenységek fizikai terjedelmének mutatója 2021-ben

S.sz	Szolgáltatás	Mértékegység	Kategória	2020-as évi terv	Becsült megvalósítás 2020.	2021-es 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	14.100	13.700	18.000	127,66	131,39
			belépőjegy gyerekeknek	3.100	2.950	3.950	127,42	133,90
			belépőjegy nyugdíjasoknak	2.500	2.400	3.400	136,00	141,67
			Havi jegy	100	95	130	130,00	136,84
			csúszda	1.800	1.750	2.400	133,33	137,14
			finn szauna	340	325	440	129,41	135,38
2.	A korcsolyapálya bevétele	db	Belépőjegyek	23.000	16.800	24.400	106,09	145,24
			Kölcsönzés	8.400	6.300	9.000	107,14	142,86
			élesítés	500	330	500	100,00	151,52
			promó jegyek	400	250	360	90,00	144,00
			Időpontok bérbeadása	1	0	1	100,00	-
3.	A Prozivka SRK bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	8.600	8.490	15.700	182,56	184,92
			belépőjegy nyugdíjasoknak	1.800	1.600	3.000	166,67	187,50
			belépőjegy gyerekeknek	2.100	1.850	3.300	157,14	178,50
			Promó jegy	410	370	670	163,41	181,08
			Havi bérlet	350	320	600	171,43	187,50
			Havi bérlet „páros”	210	204	380	180,95	186,27
			Családi belépőjegy	80	68	130	162,50	191,18
			Belépőjegy egyetemistáknak	400	360	650	162,50	180,56
4.	A Városi Lőtér bevétele	óra	Időpontok bérbeadása	65	63	87	133,85	138,10

5.	A Városi Stadion bevétele	db	nappali belépőjegyek	2.150	1.810	4.300	200,00	237,57
6.	Sportcsarnok bevételei	óra	rekreáció	1	1	1	100,00	100,00
		db	kölcsönzés	200	189	295	147,50	156,08
		óra	belépőjegyek	65	68	100	153,85	147,06
7.	Asztaliteniszből szárm. bevételek	óra	az asztalitenisz asztal bérbeadása	800	866	1.060	132,50	122,40
8.	Május elseje utcai bevételek	óra	időpont	910	900	1.000	109,89	111,11

A tevékenységek tervezett terjedelme 2021-ben az előző évre előirányzott megvalósítás felett van, 2020 márciusa közepén rendkívüli állapotot hirdettek a Szerb Köztársaság területén, a koronavírusjárvány terjedésének megakadályozása céljából. A Válságstáb által akkor meghozott intézkedések és ajánlások a köztársaságban, és később a Város területén is a sportlétesítmények bezárását is tartalmazták bizonyos időszakokban, annak érdekében, hogy a halálos vírus terjedését a minimumra csökkentsék. Viszont a létesítmények bezárásának, amelyek a vállalat egyetlen saját bevételforrását jelentik, éppen az lett a következménye, hogy jelentősen lecsökkentek ezek a bevételek, emiatt az előző év rendkívülinek mondható az eladott jegyek tekintetében is minden kategóriában. Tekintettel arra, hogy a 2020-es év a felsoroltak miatt nem tekinthető a valós fizikai mutatók jelzőjének, a tevékenységek tervezett terjedelme a következő évben nagyobb lesz, mert a vállalat abból a feltételezésből indul ki, hogy a rendkívüli évet magunk mögött hagytuk, és a további munkát rendes körülmények között folytathatja.

Tervezett bevételek 2021-ben

S.sz.	Bevételnemek szolgáltatások	2020-as évi terv	Becsült megvalósítás 2020.	2021-es évi terv	Index	Index	Index
1	2	3	4	5	6(5/3)%	7(4/3)%	8(5/4)%
1.	A nyitott medencéből eredő bevétel	3.100.000	3.000.000	4.100.000	132,26	96,77	136,67
2.	A korcsolyapálya bevétele	4.300.000	3.000.000	4.400.000	102,33	69,77	146,67
3.	A Prozivka SRK bevételei	4.400.000	4.000.000	7.400.000	168,18	90,91	185,00
4.	A Városi Lőtér bevétele	30.000	29.000	40.000	133,33	96,67	137,93

5.	Sportcsarnok bevételei	200.000	198.000	300.000	150,00	99,00	151,52
6.	A Városi Stadion bevétele	500.000	420.000	1.000.000	200,00	84,00	238,10
7.	Asztaliteniszből szárm. bevételek	150.000	163.000	200.000	133,33	108,67	122,70
8.	Május elseje utcai bevételek	1.800.000	1.790.000	2.000.000	111,11	99,44	111,73
9.	Bérleti bevételek	4.000.000	5.100.000	5.500.000	137,50	127,50	107,84
10.	Reklámbevételek	350.000	300.000	500.000	142,86	85,71	166,67
11.	Szabadka Város támogatásából szárm. bevétel	133.900.000	120.000.000	126.000.000	94,10	89,62	105,00
11a.	Szabadka Város támogatásából szárm. bevétel áfával	133.900.000	129.518.190	126.000.000	94,10	96,73	97,28
12.	Egyéb bevételek	1.500.000	1.650.000	550.000	36,66	110,00	33,33
13.	Feltételhez kötött adományból	200.000	10.000	200.000	100,00	5,00	2000,00
	ÖSSZESEN	154.430.000	136.366.506	152.190.000	98,55	88,30	111,60

Indoklás:

A Városi Tanács a 2020.12.29-én tartott ülésén jóváhagyta Az árak módosítását és kiegészítését 2021 februárjától kezdődő alkalmazással. Az árjegyzékben csak egyes árkategóriák növekedtek (felnőtt belépőjegyek és gyermekbelépőjegyek a szabadtéri fürdőbe; belépőjegyek a korcsolyapályára és az időpontbérletek ára a lőtérén), hozzáadott új kategória az árjegyzékben – egy úszósáv bérlete (a kültéri medencében és a Prozivka SRK-ban), továbbá félórás időpont bérlete rekreálók számára (a Május elseje utcai sportpályákon).

Az árjegyzékben szereplő többi kategória nem változik.

Az 1. sorszám alatt - a Szabadtéri fürdő bevételei: A 2020-as becsült megvalósítás 3,23%-kal kisebb a tervezettnél. A 2021-re tervezett érték 32,26% -kal nagyobb az előző évi tervezetthez képest, és 36,67%-kal nagyobb az előző évi becsült megvalósításnál, mert a vállalat nagyobb saját bevételt vár a felnőtt és gyermekjegyek árának növelése és a várhatóan nagyobb látogatottság folytán a nyitott fürdőben.

A 2. sorszám alatt - a Korcsolyapálya bevételei: A 2020-as becslült megvalósítás 30,23% -kal alacsonyabb a tervezett összeghez képest, ami a létesítmény járvány miatti bezárásának következménye. 2021-ben a bevételek tervezett szintje 2,33% -kal magasabb az előző évi tervhez viszonyítva, és 46,67%-kal nagyobb az előző évi megvalósításhoz képest, szintén a belépőjegyek árának növelése és a korcsolyapálya várható nagyobb látogatottsága miatt.

A 3-as sorszám - a Prozivka SRK bevétele: A 2020-ra becslült megvalósítás 9,09%-kal kisebb a tervezettnél. A következő évre tervezett érték pedig 68,18% -kal nagyobb a 2020-ban tervezett értékhez képest, és 85,00%-kal nagyobb, mint az előző év becslült megvalósítása. Erre a tervezett növekedésre azért lehet számítani, mert az árjegyzékbe beiktattunk egy új kategóriát, az úszósáv bérletét a medencében, amiből a vállalat a következő évben bevételt vár. Erre a kategóriára sportklubok tartottak igényt, amit jeleztek a vállalatnak, hogy az edzéseket meghosszabbíthassák a versenyekre való felkészülés céljából. Minden más kategóriában maradtak a régi árak ebben a létesítményben.

A 4-es sorszám: A Városi Lőtér bevételei: A 2020-ra becslült megvalósítás 3,33%-kal alacsonyabb a tervezettnél. A 2021-re tervezett összeg 37,93% -kal nagyobb a 2020-as évi tervezett megvalósításhoz képest, de 33,33%-kal nagyobb az előző év becslült megvalósításához képest. A tervezett érték növekedése a következő évi becslült megvalósításához viszonyítva azért várható, mert növeltük a lőtéri kategóriákat az árjegyzékben (időpont bérlete 1 órára), és mert nagyobb számú látogatóra számítunk.

Az 5-ös sorszám - Sportcsarnok bevételei: A 2020-ra becslült megvalósítás 1,00%-kal alacsonyabb a tervezettnél. A 2021-es évre tervezett érték 50%-kal magasabb a 2020-ra tervezetthez képest, de 51,52%-kal nagyobb mint a 2020. évi becslült megvalósítás. A bevétel-növekedés a Sportcsarnokban annak az eredménye, hogy várhatóan megtarthatjuk a hagyományos újrakezdési tornát, ami az előző évben elmaradt, mert nem lehetett megtartani a mérkőzéseket, és nézők sem vehettek részt a válságstáb által hozott intézkedések miatt a koronavírus-járvány terjedésének megakadályozása céljából.

A 6-os sorszám - Városi Stadion bevételei: A becslült megvalósítás ebben a létesítményben 16,00%-kal alacsonyabb a tervezettnél, mert nem lehetett megtartani a mérkőzéseket, és nézők sem vehettek részt, amiből a vállalat bevételeket valósít meg. 2021-re 100,00%-kal nagyobb bevételt tervezünk az előző évben tervezettnél, mert várható a mérkőzések rendes megtartása és ezáltal a saját bevételek növekedése is az eladott jegyek révén. A tervezett bevételek 2021-ben 58,10%-kal nagyobbak az előző évi becslült megvalósításnál.

7. sorszám: Az asztalitenisz terem bevételei: A 2020-ra becslült megvalósítás 8,67%-kal nagyobb a tervezettnél, úgyhogy 2021-ben 22,70%-kal nagyobb a bevételek tervezett értéke az előző évben becslült megvalósításnál, illetve 33,33%-kal nagyobb bevételek az előző évi tervezett értékhez képest,

9. sorszám: A Május elseje utcai létesítmény bevételei: A 2020. évi becslült megvalósítás a tervezettel összhangban van, illetve 0,56%-kal alacsonyabb a tervezettnél. 2021-ben a bevételek növekedését tervezzük, mégpedig 11,73%-kal a becslült megvalósításhoz képest, és 11,11%-kal

nagyobb lesz a 2020-as tervezett értéknél, a várt nagyobb számú látogatottságnak megfelelően ebben a létesítményben.

9. sorszám. Bérletből származó bevételek: A 2020. évi becslült megvalósítás 14,29% -kal nagyobb a tervezettnél. 2021-re 7,84%-kal nagyobb értéket tervezünk a becslült megvalósításhoz képest, 37,50%-kal nagyobb a tavalyi évre tervezett kategóriához viszonyítva. Ezek a bevételek közé tartoznak a bérbeadások, illetve a terület bérbeadása különféle rendezvényekre: művelődési-művészeti összejövetelekre, politikai összejövetelekre, koncertekre, amelyeket tavaly nem lehetett megtartani a koronavírusjárvány megfékezésére hozott intézkedésekkel összhangban.

10. sorszám: Reklámbevétel: A becslült megvalósítás 14,29%-kal alacsonyabb a tervezettnél, mivel csökkent az érdeklődés a reklám iránt a koronavírusjárvány miatt, amikor be voltak csukva a létesítmények. A felhasználók érdektelensége abból következett, hogy a célcsoportok számára nem voltak láthatók a reklámok, ami a bevételek csökkenéséhez vezetett ebben a kategóriában. A 2021-re tervezett összeg 42,86%-kal nagyobb, mint a 2020. évi tervezett érték, de 66,67%-kal magasabb a 2020. évi becslült megvalósításhoz képest.

11. sorszám: Szabadka város támogatásai: A 2020. évi becslült megvalósítás 3,27%-kal alacsonyabb a tervezettnél. A tervezett bevétel Szabadka város támogatásából 2,72%-kal kisebb a becslült megvalósításnál, és 5,90%-kal kisebb a 2020-ra tervezett értéknél, a város 2021. évi költségvetéséről és tervezett eszközeiről szóló rendelettel összhangban.

12. sorszám: Egyéb bevételek: Ezeknek a bevételeknek a becslült értéke 10,00%-kal nagyobb a tervezettnél. Ezek a bevételek közé sorolhatók az újrahasznosított hulladék eladásából származó bevételek a létesítményekben, a biztosítótársaságtól kapott bevételek kártérítés alapján. A tervezett összeg 2021-ben 63,34%-kal kevesebb, mint a 2020-as tervezett érték, de 66,67%-kal alacsonyabb a 2020. évi becslült megvalósításnál.

13. sorszám: Feltételhez kötött adományokból eredő bevétel: Ezek a bevételek közé sorolhatók az újrakezdés labdarúgó tornára érkezett adományokból származó bevételek, amire hagyományosan minden év decemberében sor kerül a Sportcsarnokban. A 2021. évi terv összhangban van a 2020-as tervvel, azért, mert a vállalat abból indul ki, hogy jövőre lehetővé válik a rendes munka, illetve a létesítmények működését korlátozó intézkedéseket és ajánlásokat megszüntetik.

A 2020-ra tervezett saját eszközök 20.530.000 dinárt tesznek ki, a becslült megvalósítás pedig arra az évre 19.660.000 dinár, ami 4,24%-kal kevesebb a tervezettnél.

A 2021-re tervezett saját eszközök 26.190.000 dinárt tesznek ki, ami összhangban van, ami 33,21%-kal nagyobb a 2020-as évi becslült megvalósításnál, de 27,57%-kal nagyobb az előző évi tervezett értéknél a fentieken felsoroltak miatt.

A 2021-es évi tervezett kiadások

S.s z.	Költségek	2020-as évi terv	Előirányzott megvalósítás 2020.	2020-es 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	841.000	900.000	100,00	93,44	107,02
2.	512 – Anyagköltségek	8.000.000	7.295.000	7.500.000	93,75	91,19	102,81
	5128 - Anyagszükséglet	4.500.000	4.065.000	3.500.000	77,78	90,33	86,10
	51283- tisztítószer	3.500.000	3.230.000	4.000.000	114,29	92,29	123,84
3.	513 - Energiaköltségek	44.200.000	37.200.000	45.400.000	102,71	84,16	122,04
	5130 - kőolajtermékek	1.000.000	900.000	1.000.000	100,00	90,00	111,11
	5133 - Áramfogyasztás	22.000.000	19.600.000	24.000.000	109,09	89,09	122,45
	513301 - Sportcsarnok	5.360.000	4.900.000	5.800.000	108,21	91,42	118,37
	513302 - Nyitott medence	2.370.000	2.000.000	2.700.000	113,92	84,39	135,00
	513303 - Városi Stadion	4.800.000	4.000.000	5.200.000	108,33	83,33	130,00
	513305 - Május elseje utca	300.000	250.000	300.000	100,00	83,33	120,00
	51367 - Városi Lőtér	20.000	20.000	30.000	150,00	100,00	150,00
	513307 - Korcsolyapálya	3.750.000	3.430.000	4.100.000	109,33	91,47	119,53
	513309 - Prozivka SRK	5.400.000	5.000.000	5.870.000	108,70	92,59	117,40
	5134 - Gáz költségek	11.400.000	8.600.000	11.400.000	100,00	75,44	132,56
	513401 - Nyitott medence	6.600.000	5.600.000	6.600.000	100,00	84,85	117,86
	5134016- – Prozivka SRK	4.800.000	3.000.000	4.800.000	100,00	62,50	160,00
	51340 - Hőenergia költségek	5.500.000	4.500.000	5.000.000	90,91	81,82	111,11
	513402 - Sportcsarnok	5.500.000	4.500.000	5.000.000	90,91	81,82	111,11
	5136 - Vízfogyasztási költség	4.300.000	3.600.000	4.000.000	93,02	83,72	111,11
	51361 – Korcsolyapálya	30.000	25.000	30.000	100,00	83,33	120,00

	51362- - Sportcsarnok	600.000	300.000	500.000	83,33	50,00	166,67
	51363 - Nyitott medence	1.300.000	1.280.000	1.300.000	100,00	98,46	101,56
	51364 - Május elseje u.	50.000	45.000	50.000	100,00	90,00	111,11
	51360-Városi Stadion	2.300.000	1.940.000	2.100.000	91,30	84,35	108,25
	51365 – Prozivka SRK	10.000	0	10.000	100,00	-	-
	51367 - Városi Lőtér	10.000	10.000	10.000	100,00	100,00	100,00
	514 - pótalkatrészek	200.000	96.000	200.000	100,00	48,00	208,33
	515 - anyagok egyszeri leírásának költs.	400.000	410.000	400.000	100,00	102,50	97,56
4.	52 - Bérköltségek, bérjellegű térítmények és más személyi kifizetések költségei	68.941.090	66.232.000	72.616.000	105,33	96,07	109,64
	5200 - Bérköltségek	52.860.000	51.126.000	55.811.590	105,58	96,72	109,16
	5210 - A munkaadót terhelő szoc. járulékok	8.801.190	8.347.000	9.292.631	105,58	94,84	111,33
	5240-. Közmunka	0	440.000	0	-	-	-
	5220 - Vállalkozási szerződések	200.000	94.000	200.000	100,00	47,00	212,77
	5260 - Felügyelőbizottság	1.519.000	1.295.000	1.519.000	100,00	85,25	117,30
	5290 – egyéb személyi jellegű kifizetések (útikölts., hivatalos utak és hasonló)	5.560.900	4.930.000	5.792.779	104,34	88,65	117,69
5.	53 – Termékek, szolgáltatások költségei	13.578.910	11.766.000	6.840.000	50,37	86,65	58,13
	531 – Postaköltségek	1.400.000	1.380.000	1.400.000	100,00	98,57	101,45
	532 - Karbantartási költségek	8.478.910	7.086.000	1.940.000	22,88	83,57	27,38
	53209- Városi Lőtér költs.	100.000	0	20.000	20,00	-	-
	53202 – korcsolyapálya karbantartása	500.000	170.000	300.000	60,00	34,00	176,47
	53203 – Május elseje u. - karbantartás	20.000	3.000	20.000	100,00	150,00	666,67

	53204 – Sportcsarnok fenntartása	2.000.000	1.300.000	100.000	5,00	65,00	7,69
	53205 - Szabadtéri fürdő karb.	3.400.000	3.481.000	300.000	8,82	102,38	8,62
	53206 – Prozivka SRK karbantartása	1.158.910	1.000.000	500.000	43,14	86,29	50,00
	53207 – Városi Stadion karb.	500.000	100.000	100.000	20,00	20,00	100,00
	532011- igazgatósági helyis. karbantartása	200.000	110.000	200.000	100,00	55,00	181,82
	53208 - rágcslóírtás	100.000	90.000	100.000	100,00	90,00	111,11
	53200- állóeszközök karbantartása	500.000	832.000	300.000	60,00	166,40	36,06
	533 - Bérleti költségek	500.000	250.000	500.000	100,00	50,00	20,00
	535 - reklámköltségek	200.000	150.000	200.000	100,00	75,00	133,33
	539 - Egyéb szolgáltatások	3.000.000	2.900.000	2.800.000	93,33	96,67	96,55
6.	540 - Amortizációs költségek	4.800.000	4.700.000	4.800.000	100,00	97,92	102,13
	541- Bírósági perekre és végkielégítésekre tartalékok költs.	0	0	0	-	-	-
	540 - Amortizáció	4.800.000	4.700.000	4.800.000	100,00	97,92	102,13
7.	55 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei	12.520.000	10.600.000	13.110.000	104,71	84,66	123,68
	550 - Nem termelő szolgáltatások	10.100.000	8.200.000	11.000.000	108,91	81,19	134,15
	551 - Reprezentációs költségek	160.000	160.000	160.000	100,00	100,00	100,00
	552 - Biztosítási költségek	1.600.000	1.600.000	1.300.000	81,25	100,00	81,25
	553 - Pénzforgalmi költségek	200.000	190.000	200.000	100,00	95,00	105,26
	554- tagsági költségek	50.000	50.000	50.000	100,00	100,00	100,00
	555 - Adókölségek	300.000	295.000	300.000	100,00	98,33	101,69

	559 - Egyéb immateriális szolgáltatások költségei	110.000	105.000	100.000	90,91	95,45	95,24
8.	56 - Pénzügyi kiadások	300.000	250.000	200.000	66,67	83,33	80,00
	562 - Kamatköltségek	300.000	250.000	200.000	66,67	83,33	80,00
9.	57 - Egyéb nem említett kiadások (rendkívüli)	200.000	190.000	100.000	50,00	95,00	52,63
	57900 - Egyéb nem említett kiadások	200.000	190.000	100.000	50,00	95,00	52,63
10.	592 - Előző évekből eredő hiba kiigazításának költségei	100.000	80.000	100.000	100,00	80,00	125,00
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	154.140.000	139.660.000	152.166.000	98,72	90,61	108,95

Indoklás:

1. sorszám alatt – eladott áru beszerzési ára: A becslt megvalósítás 6,56%-kal kisebb a tervezettnél. 2021-re azonos szinten tervezi a vállalat, mint a 2020. évi terv volt. Az eladott áru beszerzési ára annak az árunak a beszerzésére vonatkozik, amelyet további eladásra szántunk a Május elseje utcai pultnál.

2. sorszám - Anyagköltség: Az általános anyagköltségek becslt megvalósítása 2020-ban 8,81%-kal kisebb a tervezettnél. 2021-ben 6,25%-kal alacsonyabb a 2020. évi tervhez képest, de 2,81%-kal több a várt megvalósításnál.

Az anyagszükséglet 2020. évi becslt megvalósítása 9,67%-kal kisebb a tervezettnél, de összhangban van a vállalat szükségleteivel. E kategóriában a tervezett érték 2021-re 22,22%-kal kevesebb az előző évre tervezett értéknél költségracionalizálás miatt, de 13,90%-kal alacsonyabb az előző évben várt megvalósításnál. Az anyagszükséglet költségei közé tartoznak: csavaráru, festékek, lakkok és festékanyagok, építőanyagok, a medencékben levő víz tisztaságának fenntartására, vízvezetékhez szükséges anyag, faanyag, elektromos anyag és hasonlók.

A létesítmények takarításához szükséges anyagköltség 7,71%-kal kevesebb a tervezettnél. A tervezett érték 2021-re 23,84%-kal több, mint a várt megvalósítás, és 14,29%-kal nagyobb a tavalyi évben tervezett értéknél.

3. sorszám – Energiaköltségek:

A becslt teljes energiaköltség 15,84% -kal alacsonyabb a megfigyelt évre tervezett értéknél.

Kőolajtermékek költségei: A becslt megvalósítás 10,00%-kal alacsonyabb a megfigyelt év tervezett értéknél. A 2021. évi terv összhangban van az előző évi tervvel, de 11,11%-kal nagyobb az előző év becslt megvalósításához képest.

Aramköltségek: Az áramfogyasztás becsült költségei 2020-ban 10,91%-kal alacsonyabb a tervezettnél, míg a 2021-re tervezett költségek 22,45% -kal magasabbak az előző évi becsült megvalósításnál, de 9,09%-kal magasabbak az előző évi tervhez képest is. Abból a tényből kiindulva, hogy a vállalat az előző évben kizárólag amiatt valósított meg megtakarításokat az áramfogyasztásban, mert a rendkívüli állapot miatt bezárták a létesítményeket, valamint figyelembe véve a szerb kormány rendeletét a kiemelt villamosenergia-termelők ösztönzési különdíjának emeléséről 2021-ben, illetve a megújuló energiaforrásokra vonatkozó ráfordításokra, a 2021. évi tervezett érték az elektromos áramra nagyobb az előző évben tervezett értéknél 9,09%-kal azzal összhangban, hogy a következő évben rendes munka várható.

A becsült gázköltségek 2020-ban 24,56%-kal kevesebb a tervezettnél. A vállalat az alacsonyabb fogyasztás miatt megtakarítást ért el ennek az energiaforrásnak a fogyasztásában, mert a létesítmények nem működtek a koronavírus terjedésének megakadályozása céljából hozott intézkedések és ajánlásoknak megfelelően. 2021-re a vállalat 32,56%-kal többet tervez a becsült megvalósításhoz képest, illetve ugyanazon a szinten, mint az előző évi terv, mert a vállalat abból a feltételezésből indul ki, hogy a következő évben rendes körülmények között fog működni, illetve, hogy beszüntetik a Válságstáb intézkedéseit és utasításait a létesítmények bezárását illetően.

A hőenergia becsült költségei 2020-ban 18,18% -kal alacsonyabbak a tervezettnél a megfigyelt évben. 2021-ben a hőenergia költségeket 11,11%-kal kisebbre tervezzük a 2020-as évi becsült megvalósításnál, de 9,09%-kal alacsonyabbra az előző évi tervhez viszonyítva, azzal összhangban, hogy a következő évben rendes működésre számít a vállalat.

A vízfogyasztás becsült költsége 2020-ban 16,28%-kal kisebb a tervezett összegnél a megfigyelt évben. A vízfogyasztás tervezett költsége 2021-ben 11,11%-kal nagyobb a becsült megvalósításnál, de 6,98%-kal kisebb az előző évi tervhez viszonyítva.

A pótalkatrészek becsült költségei 2020-ban 52%-kal alacsonyabbak a tervezetthez képest, viszont a nominális értékben jelentéktelen az összeg (104.000 dinara). 2021-ben 8,33%-kal magasabb szinten terveztük a becsült megvalósításhoz képest, míg a 2020. évi tervhez viszonyítva azonos szinten maradt.

Az anyagok egyszeri leírásának becsült költségei 2020-ban 2,50%-kal magasabbak voltak a tervezettnél, míg a 2021. évi terv 2,44%-kal alacsonyabb az előző év becsült megvalósításnál, de ugyanazon a szinten, mint a 2020-as évi terv.

Béreköltségek, térítmények és más személyi költségek

Ezeknek a költségeknek a becsült megvalósítása 3,93%-kal alacsonyabb a 2020. évi tervezett összeghez képest, mert a béreköltségek megvalósítása alacsonyabb szinten van a 2020. 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-

A felügyelőbizottsági becsült költségek alacsonyabbak a tervezettnél, ami a felügyelőbizottsági elnök lemondásának a következménye, miután a vállalat három hónapig két bizottsági taggal működött, ezért a költségek is alacsonyabbak voltak a tervezettnél.

Az eszközöket a 2021. évi bérekre az alábbiakkal összhangban tervezte a vállalat:

- a minimálbér növekedése 2021-ben (A 2021 január-decemberi időszakra vonatkozó minimálberről szóló törvény, SZK Hivatalos Közlönyének 116/20 száma), ami 183,93 dinár nettó összeget tesz ki egy munkaóra
- a nyaralási pótlék egy részének növelése, ami a Szerb Köztársaságban kifizetett átlagbértől függ és a még egy évre szóló holt munka kifizetéséhez szükséges eszközöktől,
- 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 külön kollektív szerződés II. függeléke (Anex) és a szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése alapján (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 jelen 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 (Anex) valamint a szabadkai Stadion KKV kollektív szerződése alapján (I-503/19, kelt 2019.04.18.), az alkalmazottaknak joguk van nyaralási pótlékra 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, előző évre vonatkozó közzétett adatai szerint. Az évi nyaralási pótlék évi összege ily módon 33.000 dinárt tesz ki adók és járulékok nélkül.

A vállalat egy dolgozójának tervez jubiláris jutalmat fizetni 2021-ben. 10 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 vállalat tervei szerint két alkalmazott fog nyugdíjba vonulni, akik eleget tesznek a feltételeknek a rendes nyugdíjaztatáshoz. A végkielégítést a vállalat kollektív szerződése alapján számoltuk ki, a nyugdíjba vonulás hónapját megelőző három átlagbért véve alapul, a szerbiai átlagbérről közzétett legutóbbi adat szerint.

5. sorszám – a termelési szolgáltatás költségeit 2020-ban 13,35%-kal alacsonyabbra becsültük a tervezettnél, mivel a városi Stadion és a korcsolyapálya karbantartására fordított eszközök összege kisebb volt, költségta-
karékoskodás miatt. 2021-ben a termelési szolgáltatások tervezett költségei 41,87% -kal kisebbek az előző évi becsült megvalósításnál elsősorban a tőketámogatások miatt, amire 2021-ben nincsenek biztosítva eszközök a városi költségvetésről szóló rendelettel. Nagyobb eltérések a 2021-es tervben a becsült megvalósításhoz viszonyítva a Május elseje utcai sportpályák esteében vannak, aminek a nominális összege nem jelentős (17.000 dinárral több a becsült

megvalósításnál) és a korcsolyapálya esetében (130.000 dinárral több). A szabadtéri fürdő karbantartási költségei 91,38%-kal alacsonyabbak a becslt megvalósításnál, a Sportcsarnokban szintén kisebb 92,31%-kal, mert a vállalat az előző évben munkálatokat folytatott ezeken az építményeken, míg a következő évben ilyen tervei nincsenek. Az egyéb szolgáltatások költségeibe tartoznak a hulladék begyűjtése és elszállítása, amit a Köztisztasági és Parkosítási KKV végez.

6. sorszám - Az amortizációs költségek becslt összege a megfigyelt évben 2,08%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, a következő évben pedig a 2020. évi tervezett összeg szintjén terveztük.

7. sorszám – Az immateriális költségek becslt összege 2020-ban 15,34%-kal alacsonyabb a tervezetthez viszonyítva, 2021-re pedig a tervezett összeg 23,68%-kal több a becslt megvalósításhoz képest, illetve 4,71%-kal az előző évi tervhez viszonyítva, azzal összhangban, hogy a létesítmények rendes működését reméljük.

A nemtermelői szolgáltatások közé tartoznak a biztonsági szolgálat, a mentési szolgálatot, a víz mintavételezése a medencében és egyebek, és ezeknek a becslt megvalósítása alacsonyabb a tervezettnél, mégpedig azért, mert a vízimentőszolgálat és biztonsági szolgálat iránti igény is kisebb volt, mivel a létesítmények hosszabb ideig zárva voltak.

A tagsági díj tervezett költségei összhangban vannak a 2020. évi megvalósítással. 2018-ban hozták meg a Rendeletet az egységes tagsági díj fizetésének összegéről, módjáról és határidejéről, valamint 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 becslt pénzügyi kiadások 16,67%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, 2021-ben pedig a tervezett összeg 20%-kal alacsonyabb az előző év becslt megvalósításánál, elsősorban a kamatköltségek miatt, melyek várhatóan alacsonyabbak lesznek, mivel a vállalat kifizette a régi tartozásokat a gázfogyasztásra.

9. sorszám – Egyéb nem említett kiadások 2020-ban a becslések szerint alacsonyabbak a tervezettnél 5,00%-kal. 2021-ben ez a fajta tervezett kiadás 47,37%-kal alacsonyabb szinten van, mint a 2020-as becslt megvalósítás, mert úgy mértük fel, hogy a vállalatnak nem lesznek költségei ezen az alapon.

10. sorszám - a korábbi időszak hibáinak kijavításából eredő kiadások a becslések szerint 20%-kal kisebbek a tervezetthez képest. A 2021-es terv azonos szinten van, mint az előző évi terv.

A becslt teljes költségek 9,39%-kal alacsonyabbak a tervezettnél.

A 2021-es tervezett teljes költségek 8,95%-kal nagyobbak a becslt megvalósításnál, de 1,28%-kal kisebbek a 2020. évi tervezett költségekhez képest, azzal összhangban, hogy a létesítmények rendes működését reméljük.

Árstratégia

Az előző időszakban a vállalat azzal a problémával találta magát szemben, hogy egyes kategóriák nem kerültek be az árjegyzékbe. Emiatt az alapító jóváhagyását kérte az árak módosítására és

kiegészítésére, amit korábban a szabadkai Stadion KKV felügyelőbizottsága jóváhagyott 2020 december 7-én I-1464/20 iktatószám alatt. A Városi Tanács a 2020.12.29-én tartott ülésén jóváhagyta Az árak módosítását és kiegészítését 2021 február 1-től kezdődő alkalmazással.

A sétaerdei nyitott fürdőben az árak nem változtak 2008 óta, amikor a vállalat jóváhagyást kapott az Alapítótól a I-38-13/2008 számú, 2008. június 5-én kelt határozatával. Az új árjegyzékben növelték a belépőjegyek árát, és pedig a felnőttek esetében 110,00 dinárról 200,00 dinárra, a gyerekek esetében pedig 50,00 dinárról 100,00 dinárra. A hétvégi napi jegyeket kivették az árjegyzékből mind a felnőttek, mind a gyerekek részére, hogy egységesek legyenek a belépőjegyek tekintet nélkül arra, hogy munkanapról vagy hétvégéről van szó. Ebben a létesítményben újabb kategóriát iktattunk be az árjegyzékbe: egy úszósáv bérlését a medencékben, amiért 1 órára 10.000,00 dinárt kell fizetni. A vállalat ezzel a kategóriával a sportklubok igényét teljesítette, amelyek kérték ezt a lehetőséget az edzések idejének meghosszabbítása és a versenyekre való felkészülés céljából. A többi árkatégória nem változott ebben a létesítményben.

A Városi Korcsolyapályán az árak nem változtak 2009-től, amikor megkaptuk az Alapító jóváhagyását. Az új árjegyzékben növeltük a belépőjegyek árát 110,00 dinárról 200,00 dinárra, míg a többi kategória nem változott.

A Prozivka SRK árai a létesítmény működésétől kezdve, 2013. január 23-tól nem változtak. Az új árjegyzékben minden szolgáltatás ára változatlan maradt a létesítményben, de beiktattunk egy új kategóriát, - egy úszósáv bérlését a medencékben, amelynél egy terminusért 10.000,00 dinárt kell fizetni. Ezt a kategóriát a sportklubok igényelték a vállalatától, mert lehetőséget ad számukra az edzések idejének meghosszabbítására és a versenyekre való jobb felkészülésre. A többi árkatégória nem változott ebben a létesítményben.

A Május elseje utcai sportpályák új kategóriát kaptak az árjegyzékben – Rekreatívok számára a pályák bérlése fél órára 800,00 dinár. Mivel ez a kategória már létezik 1 órás terminusban, ami 1.600,00 dinárba kerül, szükség volt erre az új a kategóriára is, mert a felhasználók igényelték a fél órás terminust. Ebben a létesítményben sem változtak az árak, amióta a vállalatra bízta a fenntartását és használatát, vagyis, 2013 óta.

Azóta, hogy 2014-ben a vállalatra bízta a városi lőtér igazgatását és fenntartását, az árjegyzék 2014. június 15-én lett kiegészítve az Alapító jóváhagyásával, illetve a I-00-38-18/2014 számú határozatával, és azóta nem változtak az árak. Az új árjegyzékben a lőtér használatának ára 500,00 dinárról 800,00 dinárra nőtt.

Az árjegyzékben szereplő minden kategória látható a lenti táblázatban:

S.sz.	TERMÉK- ÉS SZOLGÁLTATÁSFAJTÁK	Ár dinárban
-------	-------------------------------	----------------

	NYITOTT MEDENCE	
1	Gyerekeknek 5 éves korig ingyenes	0
2	Belépőjegy felnőtteknek	200
3	Belépőjegyek 5-től 10 éves gyerekeknek	100
4	Havi belépőjegyek	2.170
5	Iskolák időpontjai	1.000
6	Nappali nyugdíjas jegyek	50
7	Nyugagyak kölcsönzése	50
8	csúszda karkötők	150
9	Promo jegy	50
10	Banner	5.000
11	Finn szauna	250
12	úszósáv (a medencében) bérbeadása	10.000
	KIS STADION	
13	Gyerekeknek 5 éves korig ingyenes	0
14	Belépőjegy	200
15	Bérlési időpontok rekreálóknak	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 márkaépítés	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	Jótekonysági rendezvények	62.100
26	Belépőjegyek a Stadion KKV által szervezett rendezvényekre	100
27	Iskolák időpont bérlése	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	Márkajelzés parkett	50.000
32	Függő banner	50.000
33	Óriásplakát	50.000
34	Médiaközpont felhasználása kiegészítő felszereléssel	1.860
35	Söntés bérbeadása a rendezvények idejére kulturális, művészeti, sport, társadalmi-politikai és jótekonysági programokra	6.210
36	Söntés bérbeadása 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	800
	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	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	Függő banner	5.000
54	Úszósáv (a medencében) bérbeadása	10.000
	SPORTPÁLYÁK A MÁJUS ELSEJE UTCÁBAN	
55	Bérlési időpontok rekreálóknek 1 óra	1.600
56	Belépőjegyek ára a Stadion KKV által szervezett rendezvényekre	100
57	Függő banner	5.000
58	Bérlési időpontok rekreálóknek 0,5 óra	800
	VÁROSI STADION	
59	Nappali belépőjegy észak	200
60	Nappali belépőjegy dél	200
61	Nappali belépőjegy kelet	250
62	Nappali belépőjegy nyugat	300
63	Idényjellegű belépőjegy észak	1.000
64	Idényjellegű belépőjegy dél	1.000
65	Idényjellegű belépőjegy kelet	1.500
66	Idényjellegű belépőjegy nyugat	2.500
67	Vip nappali belépőjegy	2.000
68	Vip belépőjegy főszezonra	10.000
69	Vip belépőjegy teljes szezonra	15.000
70	Reklámpannók	10.000
71	PÁLYA BÉRLÉSE	173.880
	A SPARTAK NŐI LABDARÚGÓ KLUB NEMZETKÖZI MÉRKŐZÉSEI	
72	Belépő minden lelátóra	400

	Nagykockázatú mérkőzésekre szóló belépőjegyek áráa (a Partizan LK és a Crvena Zvezda LK)	
73	Nappali belépőjegy észak	200
74	Nappali belépőjegy dél	350
75	Nappali belépőjegy kelet	350
76	Nappali belépőjegy nyugat	400
77	Gyermekeknek belépőjegy nyugat	100
78	Gyermekeknek belépőjegy kelet	100
	CSOMAGOK (mindenfajta belépőjegyre)	
79	Családi belépő fél éves (2 felnőtt + gyerekek)	1.500
80	Családi belépő éves (2 felnőtt + gyerekek)	2.500
	FAN PAKETT (mindenfajta mérkőzésre)	
81	Szurkolók klubja	1.500
82	Gyermekszurkolók klubja	1.500

A Spartak nevű sportklubok (szeniorok, Júniusiorok, pionírok) az edzések és mérkőzések ideje alatt ingyenesen jogosultak használni a Stadion KV sportlétesítményeit a vállalat bérleti ideje felhasználásának szervezési terve szerint.

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

4. melléklet

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

2020.01.01.-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	133.900.000	129.518.189,78	129.518.189,78	-	-
Egyéb költségvetési bevételek *	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN	133.900.000	129.518.189,78	129.518.189,78	-	-

dinárban

Terv a 2021.01.01.-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	26.460.000	56.700.000	88.200.000	126.000.000
Egyéb költségvetési bevételek *	-	-	-	-
ÖSSZESEN	26.460.000	56.700.000	88.200.000	126.000.000

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

Szabadka város 2020. évi költségvetéséről szóló rendelettel és a Stadion KV pénzügyi tervével összhangban a Stadion KV részére a tervezett eszközök összesen 133.900.000 dinárt tesznek ki, amiből 126.000.000 dinár folyó támogatások, és 7.900.000 dinár tőketámogatások.

Programtevékenység 1301-0004: A helyi sportintézmények működése:

4511 – Folyó támogatások a Stadion KV működésére a tervezett szint 126.000.000 dinár és

4512- Tőketámogatások 7.900.000 dinár összegben, éspedig:

3. projekt: Beruházás a Prozivka SRK épületébe:

4512- Tőketámogatások a 3. projektre: Beruházás a Prozivka SRK épületébe 3.340.000 dinár (ballaszt za Uv lámpa 500.000 dinár összegben, gardróbszekrényeket működtető rendszer 2.340.000 dinár és a medence melletti plató tisztítására szolgálógép 500.000 dinár)

4. projekt: A nyitott fürdő szanálása:

4512- Tőketámogatások 4. projekt: A nyitott fürdőbe a beruházás 3.060.000 dinárt tesz ki (szabadtéri kondipálya 450.000 dinár és a medence platójának szanálása vízszigeteléssel 2.610.000 dinár) és

5. projekt: Beruházás a Sportcsarnokba:

4512- Tőketámogatások az 5. projektre: A Sportcsarnokban a beruházás 1.500.000 dinárt tesz ki (a régi vízmelegítők cseréje 600.000 dinár, és a küzdősportokra szolgáló terem felújítása 900.000 dinár).

A támogatások terve a 2021.01.01.-12.31. időszakra Szabadka város 2021. évi költségvetéséről szóló rendelettel összhangban készült (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 35/20 száma), amikor 2020. december 23-án a városi képviselő-testület 5. ülésén eszközöket hagytak jóvá a szabadkai Stadion KKV javára 126.000.000 dinár összegben folyó támogatásokra.

Előirányzat-felhasználási terv - pénzügyi terv a 14. Programhoz - Sport és ifjúsági fejlesztésre vonatkozó 2021-es előirányzatok – pénzügyi terv 126.000.000 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)	2020-ból áthozott kötelezettségek	Tervezett eszközök a városi költségvetési eszközökből 2021-ben
1	2	3	4	5
1.	Anyagköltségek	1301-0004	-	3.900.000
2.	Energiaköltségek	1301-0004	-	44.400.000
3.	Bérek, bérköltségek, térítések és egyéb személyi kiadások	1301-0004	-	69.214.000
4.	Termelői szolgáltatások költségei	1301-0004	-	2.729.000
5.	Immateriális költségek	1301-0004	-	5.757.000
	Összesen:	-	-	126.000.000

Indoklás:

A költség típusok szerinti elemzés összhangban lesz a 2021. évi városi költségvetési eszközök felhasználására vonatkozó külön programmal.

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 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 nagyobb részben városi költségvetési támogatásból tervezi finanszírozni a vállalat, mégpedig a bérköltségeket, a bérkötelezettségeket, a felügyelőbizottság költségeit és a dolgozók útiköltségét és a jubiláris jutalmakat.

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

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.

Befektetési beruházás nem lesz 2021-ben.

ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

S.sz.	Alkalmazottak költségei	Terv 2020.01.01.- 12.31..	Becsült megvalósítás 2020.01.01.- 12.31..	Terv 2021.01.01.- 03.31..	Terv 2021.01.01.- 06.30.	Terv 2021.01.01.- 09.30.	Terv 2021.01.01.- 12.31..
1.	NETTÓ bértömeg (kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	37.054.860	35.839.326	9.780.990	19.561.970	29.342.950	39.123.9251.
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	52.860.000	51.126.000	13.952.900	27.905.800	41.858.700	55.811.590
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával a munkáltató terhére)	61.661.192	59.473.000	16.276.100	32.552.200	48.828.200	65.104.221
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	94.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Személyek száma, akik vállalkozási szerződés alapján kapták a járandóságukat *	2	1	1	1	1	1
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	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	Közygyűlési tagok járandósága	-	-	-	-	-	-
14	Közygyűlési tagok száma*	-	-	-	-	-	-
15	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai	1.519.000	1.295.000	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	1.745.300	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
20	Szolgálati utakra fizetendő napidíjak	192.000	70.900	48.000	96.000	144.000	192.000
21	Útiköltség térítés szolgálati utakon	110.000	25.000	27.500	55.000	82.500	110.000
22	Végkielégítések nyugdíjba vonulás és létszámcsoökkentés esetén	300.000	222.900	-	300.000	300.000	600.000
23	Végkielégítésben részesülők száma	1	1	-	1	1	2
24	Jubiláris jutalmak	400.000	357.800	-	-	100.000	100.000
25	Jubiláris jutalomban részesülők száma	2	2	1	1	1	1
26	Szállás és étkezés terepi munka során	-	-	-	-	-	-
27	Segély a munkásoknak és családjaiknak	300.000	-	100.000	150.000	250.000	300.000
27a	Szociális segély az alkalmazottaknak kedvezőtlen anyagi helyzetük enyhítése céljából	2.600.000	2.484.778	-	-	-	2.600.000
28	Ösztöndíjak	-	-	-	-	-	-
29	Egyéb költségtérítések 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

2020-ban 37.054.860 dinár volt, amiből a megvalósított összeg 35.839.326 dinár 56 alkalmazottra, amennyien a vállalatban 2020-ban dolgoztak. A 3,28%-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 2021. évi bérekre az alábbiakkal összhangban tervezte a vállalat:

- a minimálbér növekedése 2021-ben (A 2021 január-decemberi időszakra vonatkozó minimálberről szóló törvény, SZK Hivatalos Közlönyének 116/20 száma), ami 183,93 dinár nettó összeget tesz ki egy munkaóra
- a nyaralási pótlék egy részének növelése, ami a Szerb Köztársaságban kifizetett átlagbértől függ és a még egy évre szóló holt munka kifizetéséhez szükséges eszközöktől,
- 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),
- 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 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 segílyt tervezzen és fizessen ki a kedvezőtlen anyagi helyzetének javítása érdekében, azzal a feltétellel, hogy van erre biztosított anyagi eszköze.

A jelen szakaszban foglalt szolidáris segíly 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 pótlékra 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, előző évre vonatkozó közzétett adatai szerint. 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 egy személyt tervez alkalmazni a vállalat tevékenységén kívül, a szükségletekkel összhangban, évi szinten 200.000 dinár, ami a tavalyi tervvel azonos szinten van.

15. sorszám – Felügyelőbizottsági tagok tervezett tiszteletdíját 2021-ben az előző évi szinten terveztük. 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 2021-ben az előző évi szinten maradtak.

22. sorszám: Végkielégítés nyugdíjba vonulásra: A vállalat két alkalmazott távozását tervezi, akik teljesítették a feltételeket a rendes nyugdíjba vonuláshoz, egyikük májusban fog elmenni, a másik dolgozó októberben. Az erre a célra tervezett összeg alkalmazottanként 300.000 dinárt tesz ki, a vállalat kollektív szerződése alapján elszámolva.

23. sorszám – Jubiláris juttatások – 2021-ben a vállalatban egy munkavállaló lesz jogosult jubiláris juttatásra a kollektív szerződéssel összhangban. Az összeget a Szerb Köztársaság Statisztikai Hivatala által legutóbb közzétett utolsó adat alapján terveztük. Az alkalmazott a jubiláris juttatásra a vállalatban eltöltött 10 munkaév alapján jogosult. Az erre tervezett összeg összesen je 100.000 dinár.

26. sorszám – Segély az alkalmazottaknak és családjaiknak – 2021-re 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 2021-ben 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 a 2018-ban megvalósított nettó nyereségéből, illetve az 1.756.776 dinárból lefedte az előző időszakból fennmaradt veszteséget, ami 343.710 dinár volt, és a nyereség többi részét, az 1.413.066 dinárt a vállalat és az alapító között osztotta fel. Saját részét a nyereségből 423.920 dinár összegben a vállalat felszerelések vásárlására fordította. 2019-ben a vállalat megvalósított nettó nyeresége 131.348 dinár volt, amit felosztott az Alapító (91.944 dinár) és a Vállalat (39.404 dinár) között, amit szintén felszerelés beszerzésére költött.

2020-ban a becsült nettó megvalósítás nulla.

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
2020.	0	-	-	-
2019.	131.348	91.944	a fennmaradt nyereség elosztása, száma I-00-022-238/2020	Az Alapító és a Vállalat közötti nyereségelosztás
2018	1.756.776	989.146	előző időszakból származó veszteség egy részének lefedése, száma I-00-401-1105/2019 és a fennmaradó nyereség elosztása, száma I-00-401-1093/2019	Az Alapító és a Vállalat közötti nyereségelosztás
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 időszaktól származó veszteség egy részének lefedése, száma I-00-400-22/2017	előző időszaktól származó veszteség egy részének lefedése
2015	598.138	-	előző időszaktól származó veszteség egy részének lefedése, száma I-00-022-168/2016	előző időszaktól származó veszteség egy részének lefedése
2014	71.265	-	előző időszaktól származó veszteség egy részének lefedése a I-00-022-380/2014 számú határozat alapján	előző időszaktól származó veszteség egy részének lefedése

6. BÉR ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

6. melléklet

Foglalkoztatottak összetétele szektoronként /szervezeti egységenként 2020.12.31-én

Sorszám	Szektor/szervezeti egység	Besorolt munkahelyek száma	Munkavégzők száma	Munkavállalók száma a káderügyi nyilvánt. szerint	Határozatlan idejű m.v. alkalmazottak száma	Határozott időre foglalkoztatott alkalmazottak száma
1	Általános Szolgálat	2	2	2	2	0
2	Számviteli és Pénzügyi Szolgálat	3	3	3	3	0
3	Műszaki Szolgálat	23	50	50	44	6
ÖSSZESEN:		28	55	55	49	6

Az előző táblázatban nem szerepel az igazgató, mint kinevezett személy.

7. melléklet

Szakképzettség szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Munkavállalók		Felügyelőbizottság /Közgyűlés	
		Számuk 2020.12.31-én	Számuk 2021.12.31-én	Számuk 2020.12.31-én	Számuk 2021.12.31-én
1	Egyetemi végzettség	6	6	3	3
2	Főiskolai végzettség	3	3	-	-
3	Magas sz. szakképzettség	-	-	-	-
4	Középiskolai végzettség	24	23	-	-
5	Szakképzett	16	18	-	-
6	Félig szakképzett	-	-	-	-
7	Szakképzetlen	7	6	-	-
ÖSSZESEN		56	56	3	3

A szakképzettség szerinti összetételt kimutató táblázatban az igazgató is szerepel, mint kinevezett személy.

Korcsoportok szerinti összetétel

Sorsz.	Leírás	Dolgozók száma 2020.12.31-én	Dolgozók száma 2021.12.31-én
1	Kevesebb, mint 30 év	1	1
2	30 és 40 év között	9	7
3	40 és 50 között	25	25
4	50 és 60 között	14	16
5	60 felett	7	7
ÖSSZESEN		56	56
átlag életkor		47	48

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	35	2	2
2	Nő	20	21	1	1
ÖSSZESEN*		56	56	3	3

Munkavállalók megoszlása munkaévek szerint

Sorsz.	Leírás	Dolgozók száma 2020.12.31-én	Dolgozók száma 2021.12.31-én
1	Kevesebb, mint 5 év	7	9
2	5 és 10 között	8	6
3	10 és 15 között	8	6
4	15 és 20 között	7	10
5	20 és 25 között	9	7
6	25 és 30 között	4	6
7	30 és 35 között	6	4
8	35 felett	7	8
ÖSSZESEN*		56	56

*Az előző három az igazgató is szerepel, mint kinevezett személy.

FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

S. sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállalók száma	S. sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállalók száma
	Létszámállomány 2020.12.31-én	56		Létszámállomány 2021.06.30-án	56
	Létszámcsökkenés a 2021.01.01.-03.31. időszakban			Létszámcsökkenés a 2021.07.01. - 09.30. időszakban	
1.	-		1.	-	
	Létszámnövekedés a 2021.01.01. - 03.31. időszakban.			Létszámnövekedés a 2021.07.01. - 09.30. időszakban	
1.	-		1.	-	
	Létszámállomány 2021.03.31-én	56		Létszámállomány 2021.09.30-án	56
S. sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállalók száma	S. sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállalók száma
	Létszámállomány 2021.03.31-én	56		Létszámállomány 2021.09.30-án	56
	Létszámcsökkenés a 2021.4.01. - 06.30. időszakban			Létszámcsökkenés a 2021.10.01. - 12.31. időszakban	
1.	<i>Rendes nyugdíjbavonulás</i>	1	1.	<i>Rendes nyugdíjbavonulás</i>	1
	Alkalmazottak felvétele 2021.04.01-től 06.30-ig			Alkalmazottak felvétele 2021.10.01-től 12.31-ig	
1.	<i>Felvétel a megüresedett helyre</i>	1	1.	<i>Felvétel a megüresedett helyre</i>	1
	Létszámállomány 2021.06.30-án	56		Létszámállomány 2021.12.31-én	56

A vállalat a második negyedévben egy dolgozó nyugdíjaztatását tervezi, akinek megvan a feltétele a rendes nyugdíjra, mivel mindkét nyugdíjaztatási feltételnek eleget tesz. Ez a dolgozó a műszaki szolgálatban van alkalmazásban, takarítói munkahelyen.

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

Az utolsó negyedévben még egy alkalmazottunknak lesz meg a feltétele a rendes nyugdíjbavonuláshoz. Ő a műszaki szolgálatban dolgozik jegypénztárosként. Az emlytett munkatárs nyugdíjbavonulását követően a megüresedett munkahelyre a vállalat egy alkalmazottat tervez felvenni, ugyancsak jegypénztárosi munkahelyre.

Az említetteken kívül 2021 végéig a vállalat nem tervez létszámcsökkentést, sem több dolgozó felvételét.

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

Terv hónaponként 2020.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. 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
ÁTLAG	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 2020-ban azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban 2019 decemberében**

9. melléklet

Kifizetett bértömeg, alkalmazottak száma, 2020-as évi átlagbér havonként *- Bruttó 1

dinárban

Kifizetés hónaponk ént 2019.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alkal m. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér
I	56	4.338.102	78.875	55	4.163.386	77.100	-	-	-	1	174.716	174.716
II	56	4.325.327	78.642	55	4.150.670	76.864	-	-	-	1	174.657	174.657
III	56	4.173.742	75.886	55	3.999.540	74.066	-	-	-	1	174.202	174.202
IV	56	4.303.589	78.247	55	4.128.860	76.460	-	-	-	1	174.729	174.729
V	56	4.307.675	78.321	55	4.132.986	76.537	-	-	-	1	174.689	174.689
VI	56	4.303.677	78.249	54	4.030.728	76.051	1	98.420	98.420	1	174.529	174.529
VII	56	4.257.944	77.417	54	3.985.055	75.190	1	98.437	98.437	1	174.452	174.452
VIII	56	4.260.844	77.470	54	3.987.437	75.235	1	98.670	98.670	1	174.737	174.737
IX	56	4.277.574	77.774	54	4.004.524	76.557	1	98.320	98.320	1	174.730	174.730
X	56	4.273.859	77.707	54	4.000.992	75.490	1	98.137	98.137	1	174.730	174.730
XI	56	4.303.407	78.244	54	4.030.870	76.054	1	97.836	97.836	1	174.701	174.701
XII	56	4.000.260	72.732	54	3.726.820	70.317	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
ÖSSZESE N	672	51.126.000	929.564	653	48.341.868	904.921	7	688.520	688.520	12	2.095.612	2.095.612
ÁTLAG	56	4.260.500	77.464	54	4.028.489	75.410	1	98.360	98.360	1	174.634	174.634

**** a régi alkalmazottak 2020-ban azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban 2019 decemberében**

A kifizetett bértömeg és a havonkénti átlagkereset 2020-ban összhangban van az azonos évre tervezett összeggel, 3,28%-os eltéréssel, azok az alkalmazottak miatt, akik 30 napnál hosszabb ideig voltak betegszabadságon, amikor a bértömeg csökken a bérükkel, mivel ilyenkor a kifizetés az alap terhére történik.

Az alkalmazottak száma 2020-ban teljes mértékben összhangban volt a tervezettel.

Tervezett bértömeg, dolgozók száma és átlagbér hónaponként 2021-ben - Bruttó 1

Kifizetés hónaponként 2020.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér
I	56	4.671.630	83.422	55	4.496.290	81.751	-	-	-	1	175.340	175.340
II	56	4.671.630	83.422	55	4.496.290	81.751	-	-	-	1	175.340	175.340
III	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
IV	56	4.671.630	83.422	55	4.496.290	81.751	-	-	-	1	175.340	175.340
V	56	4.651.735	83.067	55	4.476.395	81.389	-	-	-	1	175.340	175.340
VI	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
VII	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
VIII	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
IX	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
X	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
XI	56	4.651.735	83.067	55	4.476.395	81.389	-	-	-	1	175.340	175.340
XII	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
ÖSSZESEN	672	55.811.590	996.637	660	53.707.510	976.501	-	-	-	12	2.104.080	2.104.080
ÁTLAG	56	4.650.966	83.053	55	4.475.626	81.375	-	-	-	1	175.340	175.340

* a régi alkalmazottak 2021-ben azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban 2018 decemberében

2021-ben a bruttó 1 bértömeg 5,58%-kal nagyobb mint az előző évi bruttó 1 bértömeg, mivel a holtmunka egy évvel növekedett, nőtt a nyaralási pótlék összege is, mivel azt az átlagbér alapján kell elszámolni, amely nagyobb volt, mint az előző évben, továbbá a minimálbér növekedése miatt is, mivel a vállalatban 12 takarító, 9 jegypénztáros, és 4 segédlakatos dolgozik, akik minimálbért kapnak a minimálbér árával összhangban.

Az eszközöket a 2021. évi bérekre az alábbiakkal összhangban tervezte a vállalat:

- A nyaralási pótlék egy részének növekedésével, amely a Szerb Köztársaságban kifizetett átlagbértől függ, és a holtmunka egy évvel történő növekedéséhez szükséges eszközökkel összhangban,
- A 2021 január-decemberi időszakra vonatkozó minimálberről szóló rendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 116/20 száma), melynek nettó összege munkaóránként 183,93 dinár
- Külön kollektív szerződés a kommunális tevékenységekben működő köztársasági vállalatok részére a Szerb Köztársaság területén (az SZK Hivatalos Közlönyének 27/2015, 36/2017- Anex I, 5/2018- Anex II)
- 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 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 köztársasági vállalatok 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 ily módon 33.000 dinárt tesz ki adók és járulékok nélkül.

A járulékokkal megnövelt bértömeg, alkalmazottak száma és átlagbér hónaponként 2021-ben - Bruttó 2

Terv hónaponként 2020.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér	Alkalm. száma	Bértömeg	Átlagbér
I	56	5.449.456	97.414	55	5.244.922	95.362	-	-	-	1	204.534	204.534
II	56	5.449.456	97.414	55	5.244.922	95.362	-	-	-	1	204.534	204.534
III	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
IV	56	5.449.456	97.414	55	5.244.922	95.362	-	-	-	1	204.534	204.534
V	56	5.426.249	97.000	55	5.221.715	94.940	-	-	-	1	204.534	204.534
VI	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
VII	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
VIII	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
IX	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
X	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
XI	56	5.426.249	97.000	55	5.221.715	94.940	-	-	-	1	204.534	204.534
XII	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
ÖSSZESEN	672	65.104.221	1.163.807	660	62.649.813	1.139.083	-	-	-	12	2.454.408	2.454.408
ÁTLAG	56	5.425.352	96.984	55	5.220.818	94.924	-	-	-	1	204.534	204.534

*** a régi alkalmazottak 2021-ben azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban 2018 decemberében**

**A közszférában dolgozók beralapjának, bérének és egyéb állandó jövedelmének elszámolására és kifizetésére vonatkozó ideiglenes szabályozásról szóló törvény

9b melléklet

A kifizetett és tervezett bérek alakulása

dinárban

		Kifizetve 2020-ban		Tervezett 2021-ben	
		Bruttó 1	Nettó	Bruttó 1	Nettó
Alkalmazottak a vezetőség nélkül	Legalacsonyabb fizetés	53.290	38.309	68.870	48.278
	Legmagasabb fizetés	138.243	98.539	117.675	82.490
Vezetőség	Legalacsonyabb fizetés	174.202	123.746	175.340	122.913
	Legmagasabb fizetés	174.737	124.120	175.340	122.913

11. melléklet

Felügyelőbizottság/ Közgyűlés tiszteletdíja nettó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/ Közgyűlés – 2020-as megvalósítás				Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - 2021. 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	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
II	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
III	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IV	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
V	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VIII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IX	50.000	0	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
X	50.000	0	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XI	50.000	0	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
ÖSSZESEN	870.000	270.000	300.000	24	960.000	360.000	300.000	24
ÁTLAG	72.500	22.500	25.000	2	80.000	30.000	25.000	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 dinár
- A felügyelőbizottsági tagoké fejenként 25.000 dinár.

Felügyelőbizottság/ Közgyűlés tiszteletdíja bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/ Közgyűlés – 2020-as megvalósítás				Felügyelőbizottság/ Közgyűlés - 2021. 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	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
II	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
III	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
IV	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
V	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
VI	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
VII	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
VIII	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
IX	78.616	0	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
X	78.616	0	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
XI	78.616	0	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
XII	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
ÖSSZESEN	1.367.922	424.530	471.696	24	1.518.996	569.628	474.684	24
ÁTLAG	113.994	35.378	39.308	2	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 dinár
- 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 BESZERZÉSEK

8.1. Tervezett pénzeszközök javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére 2020-2021-ben

A tervezett beszerzések a 2020-2021-es időszakra és a 2020. évi becsült megvalósítás

dinárban

Sor- szám	A beszerzés tárgya	Beszerzési terv 2020	Időszak, amelyre szerződést írtunk alá	Összeg, amelyre szerződést kötöttünk 2020-ban	a 2020-as szerződések szerinti eszközök megvalósításaának becslése	Eszközök átutalása 2021-es szerződés alapján	2021-es évi beszerzési terv	2021-es évi beszerzési terv negyedévenként			
						(5-6)		01.01.-31.03.	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	JAVAK	45.640.000	-	44.223.219	21.243.568	22.979.651	43.300.000	11.200.000	20.100.000	29.550.000	43.300.000
1	Villanyáram	24.000.000	ápril 2020- ápril 2021	24.000.000	11.197.998	12.802.002	24.000.000	6.000.000	12.000.000	18.000.000	24.000.000
2	Kőolajtermékek	1.000.000	júl 2020 máj 2021	717.346	369.216	348.130	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3	Gáz	13.400.000	auguszt 2020- júl 2021	12.685.850	4.084.000	8.601.850	11.400.000	3.200.000	5.000.000	7.000.000	11.400.000
4	Higiéniai kellékek	4.000.000	máj 2020 máj 2021	3.971.739	2.954.628	1.017.111	4.000.000	1.500.000	2.200.000	3.200.000	4.000.000
5	Vegyszerek a medencéhez	900.000	júl 200- jún 2021	900.000	689.442	210.558	900.000	250.000	400.000	600.000	900.000
6	Rendszer a gardróbszekrények használatához	2.340.000	Szeptember 2020-	1.948.284	1.948.284	-	-	-	-	-	-

			december 2020								
II	SZOLGÁLTATÁSOK	7.400.000	-	7.192.294	4.621.424	2.570.870	7.400.000	2.100.000	4.400.000	6.000.000	7.400.000
7	Mentőszolgálat	3.600.000	márc 2020- márc 2021	3.600.000	2.597.400	1.002.600	3.600.000	1.000.000	2.500.000	3.000.000	3.600.000
8	Őrző-védő szolgálat	2.500.000	Június 2020- Június 2021	2.499.700	969.678	1.530.022	2.500.000	800.000	1.100.000	2.000.000	2.500.000
9	Biztosítás	1.300.000	Június 2020- Június 2021	1.092.594	1.054.346	38.248	1.300.000	300.000	800.000	1.000.000	1.300.000
III	MUNKÁK	3.510.000	-	2.916.031	2.915.390	641	-	-	-	-	-
10	a medence jórúli terület szanálása, vízszigeteléssel együtt	2.610.000	Szeptember 2020- December 2020	2.172.938	2.172.938	-	-	-	-	-	-
11	Küzdő sportokra szolgáló terem felújítása	900.000	Szeptember 2020 December 2020	743.093	742.452	641	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN	56.550.000	-	54.331.544	28.780.382	25.551.162	50.700.000	13.300.000	24.500.000	35.550.000	50.700.000

A beszerzési terv részletes indoklása:

A javak helyrenden a következő beszerzésekre tervezünk pénzeszközöket:

1. sorszám: *Villamos energia* - beszerzésére tervezett források 24.000.000 dinárt tesznek ki. A közbeszerzés elindítását 2021. második negyedében tervezzük. A 2020. évi szerződés áprilisban jár le, és ez a szerződés szerint a megvalósítás becslése 11.197.998 dinár 2020 végéig. Az előző évben megtakarításokat értünk el a villanyáram fogyasztásban, a létesítmény működési lehetőségeivel összhangban a járványhelyzet és a koronavírus legyőzése céljából hozott intézkedéseknek és ajánlásoknak megfelelően. A megmaradt eszközöket 2021 első negyedében használjuk fel a valós áramfogyasztással összhangban. A pénzeszközöket az áramfogyasztásra úgy terveztük, ahogy a vár rendes működés megköveteli a következő évben, valamint ennek az energiahordozónak a bejelentett drágulásával összhangban. A szerződéskötés egy évre szól, a realizáció pedig mindig a valós szükségletekkel van összhangban, de legfeljebb a szerződött összegig. 2021-re az eszközöket ugyanazon a szinten tervezzük, mint amilyen az előző év terve volt.

2. sorszám: *A kőolajtermékek beszerzéséhez* tervezett eszközök összege 1.000.000 dinár. A közbeszerzés elindítását 2021. második negyedében tervezzük. A 2020. évi szerződés áprilisban jár le, és ez a szerződés szerint a megvalósítás becslése 369.216, dinár 2020 végéig. A megmaradt eszközöket 2021 első negyedében használjuk fel. A szerződést egy évre kötjük. 2021-re az eszközöket ugyanazon

a szinten tervezzük, mint amilyen az előző évben. A kőolajtermékeket a vállalat a járművekhez használja (szükséges anyagok beszerzése, a létesítmények látogatása) és a munkagépek üzemeltetéséhez (füves területek kaszálása és a korcsolyapályán a jég egyengetése)

3. sorszám: A *gázbeszerzésre* tervezett eszközök 2.000.000 dinárt tettek ki, illetve 14,93%-kal kevesebbet, mint a 2020 évi terv. A közbeszerzés elindítását 2021 harmadik negyedében tervezzük. A 2020-as szerződés 2021. júliusában jár le, és a szerződés szerint a megvalósítást 4.084.000, dinárra becsüljük 2020 végéig. A vállalat ennek az energiaforrásnak a megtakarítását a rendkívüli állapot miatt a létesítmények korlátozott működésének megfelelően érte el. A megmaradt eszközöket a vállalat 2021. első két negyedében fogja felhasználni a vállalat valós szükségével összhangban. A szerződést egy évre köti a vállalat vagy a szerződésben foglalt eszközök felhasználásáig.

6. sorszám: A *higiéniai eszközök* beszerzésére tervezett összegek ugyanazon a szinten tervezte a vállalat, mint tavaly. A közbeszerzés elindítását 2021. második negyedében tervezzük. A 2020. évi szerződés áprilisban jár le, és ez a szerződés szerint a megvalósítás becslése 2.954.628, dinár 2020 végéig. A megmaradt eszközöket 2021 első negyedében használjuk fel. A szerződést egy évre köti a vállalat vagy a szerződésben foglalt eszközök felhasználásáig. A higiéniai eszközök a létesítményekben fogóeszköz, amit a tisztaság fenntartására használunk az épületeinkben.

5. sorszám *Vegyszerek a medencéhez* – ezen a helyrenden az eszközöket ugyanazon a szinten tervezzük, mint az előző évi 900.000 dinár összegben. A közbeszerzés elindítását 2021. második negyedében tervezzük. A 2020. évi szerződés 2021. júniusában jár le, és a szerződés alapján a becsült megvalósítás 689.442, dinár 2020 végéig. A megmaradt eszközöket 2021 első negyedében használjuk fel a vállalat valós szükségleteivel összhangban. A szerződést egy évre kötjük. A vegyszerek a medencék vízének minőségfenntartására szolgálnak.

6. sorszám *Gardróbszekrények működtetésére szolgáló rendszer* – ezen a pozíción a megvalósított eszközök 1.948.284 dinárt tesznek ki, amennyire a szerződést kötötte a vállalat 2020. szeptemberében. A közbeszerzést befejeztük, és teljes egészében megvalósítottuk a tervezett időn belül. A közbeszerzések során 391.716 dinárt takarítottunk meg, illetve 16,74%-kevesebbet a tervezetthez képest.

A **szolgáltatások** helyrenden az alábbi beszerzésekre terveztünk eszközöket:

7. sorszám *Mentőszolgálat* - ezen a helyrenden az eszközöket ugyanazon a szinten tervezzük, mint az előző évi 3.600.000 dinár összegben. A közbeszerzés elindítását 2021. második negyedében tervezzük. A 2020. évi szerződés lejár 2021. márciusában, és ez a szerződés szerint a becsült megvalósítás 2.597.400, dinár 2020 végéig. Ezen a helyrenden megtakarításokat értünk el az előző évben, a létesítmény korlátozott működési lehetőségeivel összhangban a járványhelyzet és a koronavírus legyőzése céljából hozott intézkedéseknek és ajánlásoknak megfelelően. A megmaradt eszközöket 2021 első negyedében használjuk fel, a vállalat valós szükségleteivel összhangban, és legfeljebb a szerződött összegig. A szerződést egy évre kötjük.

8. sorszám Őrő-védő szolgáltatás - ezen a helyrenden az eszközöket ugyanazon a szinten tervezzük, mint az előző évi 2.500.000 dinár. A közbeszerzés elindítását 2021. második negyedében tervezzük. A 2020. évi szerződés lejár 2021. júniusában, és ez a szerződés szerint a becsült megvalósítás 969.678 dinár 2020 végéig. Ezen a helyrenden megtakarításokat értünk el az előző évben, a létesítmény korlátozott működési lehetőségeivel összhangban. A megmaradt eszközöket 2021 első negyedében használjuk fel, a vállalat valós szükségleteivel összhangban, és legfeljebb a szerződött összegig. A szerződést egy évre kötjük.

9. sorszám Biztosítási szolgáltatás - ezen a helyrenden az eszközöket ugyanazon a szinten tervezzük, mint az előző évi 1.300.000 dinár. A közbeszerzés elindítását 2021. második negyedében tervezzük. A 2020. évi szerződés 2021. júniusában jár le, és ez a szerződés szerint a becsült megvalósítás 1.054.346 dinár 2020 végéig. A szerződést egy évre kötjük.

A **munkák** helyrenden a következő beszerzésekre terveztünk eszközöket:

10. sorszám A medence platójának felújítása vízszigeteléssel együtt – ezen a pozíción a megvalósított eszközök 2.172.938 dinárt tesznek ki, amennyire a szerződést kötöttük 2020 szeptemberében. A közbeszerzést befejeztük, és teljes egészében megvalósítottuk a tervezett időn belül. A közbeszerzések során 437.062 dinárt takarítottunk meg, illetve 16,74%-kevesebbet a tervezetthez képest.

11. sorszám. A küzdősportokra szolgáló terem felújítása - ezen a pozíción a megvalósított eszközök 742.452 dinárt tesznek ki, a szerződést pedig 2020 szeptemberében kötöttük. A közbeszerzést befejeztük, és teljes egészében megvalósítottuk a tervezett időn belül. A közbeszerzések során 157.548 dinárt takarítottunk meg, illetve 17,51%-kevesebbet a tervezetthez képest.

8.2. A közbeszerzési törvény alkalmazása alól mentesített beszerzési terv a 2020-2021-re és a 2020. évi megvalósítás becslése

Sor-szám	A beszerzés tárgya	Beszerzési terv 2020	Időszak, amelyre szerződést írtunk alá	Összeg, amelyre szerződést kötöttünk 2020-ban	a 2020-as szerződések szerinti eszközök megvalósításának becslése	Eszközök átutalása 2021-es szerződés alapján	2021-es évi beszerzési terv	2021-es évi beszerzési terv negyedévenként			
								01.01.-31.03.	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	DOBRA	15.350.000	-	-	13.551.338	734.190	13.500.000	4.150.000	6.450.000	9.200.000	13.500.000
1	Víz	4.300.000	-	-	3.600.000	-	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	Hőenergia	5.500.000	-	-	5.414.906	-	5.000.000	1.500.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000

3	Épületanyag	300.000	Január 2020- December 2020	300.000	124.956	175.044	300.000	100.000	100.000	200.000	300.000
4	Festékek, lakkok és kísérő eszközök	500.000	Január 2020- December 2020	500.000	498.250	1.750	500.000	150.000	300.000	400.000	500.000
5	Csavaráru és felszerelés	300.000	Január 2020- December 2020	300.000	299.601	399	500.000	200.000	300.000	400.000	500.000
6	Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek	200.000	Január 2020- December 2020	200.000	194.520	5.480	300.000	150.000	200.000	250.000	300.000
7	Villamossági kellékek	300.000	Január 2020- December 2020	300.000	208.521	91.479	300.000	100.000	200.000	200.000	300.000
8	Vízellátási és fürdőszobai berendezések	300.000	Január 2020- December 2020	250.000	150.024	99.976	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000
9	Építk. any. nyílászárók, üveg	200.000	Február 2020- December 2020	200.000	74.052	125.948	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000
10	Perfit	200.000	-	-	200.000	-	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000
11	Munkavédelmi felszerelés	300.000	Január 2020- December 2020	300.000	151.797	148.203	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000
12	Irodaeszközök	200.000	Március 2020 Március 2021	200.000	114.089	85.911	200.000	100.000	100.000	150.000	200.000
13	Glikol	400.000	-	-	384.850	-	400.000	200.000	200.000	200.000	400.000
14	Italfélék és hasonló termékek	900.000	-	-	733.666	-	900.000	250.000	500.000	700.000	900.000
15	Szabadtéri kondipálya	450.000	Július 2020- December 2020	450.000	450.000	-	-	-	-	-	-
16	Ballaszt UV lámpához	500.000	Július 2020- December 2020	453.506	453.506	-	-	-	-	-	-
17	Takarítógép a medence melletti plató tisztántartásához	500.000	Június 2020- December 2020	498.600	498.600	-	-	-	-	-	-
II	SZOLGÁLTATÁSOK	5.910.000	-	-	4.635.613	217.652	5.910.000	1.340.000	2.430.000	4.620.000	5.910.000
18	Ügyvédi szolgáltatások	500.000	Február 2020 December 2020	480.000	480.000	-	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
19	Megvilágítás javításai	500.000	-	-	406.914	-	500.000	200.000	300.000	300.000	500.000

20	RevizorI szolgáltatás	300.000	Augusztus 2020- December 2020	295.000	295.000	-	300.000	-	-	300.000	300.000
21	A számféjtő program karbantartása	500.000	Február 2020 Január 2021	500.000	493.250	6.750	500.000	150.000	250.000	400.000	500.000
22	Vízelemzés	1.500.000	-	-	874.629	-	1.500.000	300.000	600.000	1.200.000	1.500.000
23	Pumpák szervizelése	250.000	-	-	101.722	-	250.000	100.000	100.000	150.000	250.000
24	Könyvelőségi ügynökség szolgáltatásai	400.000	Január 2020- December 2020	384.000	384.000	-	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
25	Egészségügyi vizsgálatok	100.000	-	-	69.000	-	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
26	Járművek szervizelése	400.000	Január 2020- December 2020	400.000	301.368	98.632	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
27	Rágcsálóirtás	100.000	Január 2020- December 2020	100.000	96.000	4.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
28	Munkabiztonsági intézet szolgáltatásai	200.000	-	-	132.000	-	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
29	Számítógépek és irodai felszerelés szervizelése	200.000	Március 2020 Március 2021	200.000	123.789	76.211	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
30	Reprezentációs költségek	160.000	-	-	160.000	-	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
31	Klíma légkamra karbantartása	500.000	Január 2020 December 2020	500.000	495.653	4.347	500.000	-	-	500.000	500.000
32	Mosodai szolgáltatás	100.000	Január 2020 December 2020	100.000	72.288	27.712	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
33	Marketing	200.000	-	-	150.000	-	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
III	MUNKÁK	600.000	-	595.100	595.100	4.900	-	-	-	-	-
34	Régi vízmelegítők cseréje a Sportcsarnokban	600.000	December 2019- január 2020	595.100	595.100	4.900	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN	21.860.000	-	7.506.112	18.782.051	956.742	19.410.000	5.490.000	8.880.000	13.820.000	19.410.000

Indoklás a beszerzési tervhez:

A **javak** helyrenden (sorszámok 1. – 17.) a tervezett pénzeszközök összesen 15.350.000 dinárt tesznek ki, a megvalósítást pedig a megkötött szerződések alapján 13.551.338 dinárra becsüljük 2020 végéig. Az 1. és 2. sorszám alatti beszerzésekre nincs szükség közbeszerzésre, mivel a

közüvállalatok által nyújtott javak nyújtásáról van szó. A 10. és 14. sorszám alatti közbeszerzésekre a vállalat nem kötött szerződést, de minden beszerzéshez külön-külön három különféle beszerző ajánlatát gyűjtötte be, amelyekből a legkedvezőbbet választotta ki. A 14. szám alatti beszerzés alatt javak beszerzését kell érteni a Május elseje utcai sportlétesítmény pultjánál való további eladásra. A 15-17 alatti beszerzések 2020-ban történtek, és a tervezettel összhangban valósultak meg.

A **szolgáltatás** helyrenden (sorszámok 18 - 33) a tervezett pénzeszközök összesen 5.910.000 dinárt tesznek ki, a megvalósítást pedig a megkötött szerződések alapján 4.635.613 dinárra becsüljük 2020 végéig. A 22. és 25. sorszám alatti közbeszerzéseket kivették a Közbeszerzésekről szóló törvény alkalmazásától, mert nincs konkurencia a szolgáltatásokban helyi szinten. A 19, 23 és 28 sorszámok alatti közbeszerzésekre nem kötöttünk szerződéseket az előző évben, de a következő évben a vállalat szerződést fog kötni ezekre a szolgáltatásokra. A 30 és 33 sorszám alatti közbeszerzéseket ugyanazon a szinten terveztük, mint az előző évben a kormány 05-ös záróhatározatával összhangban, melynek iktatószáma: 400-11015/2016 és kelt 2016.11.17-én.

A **munkák** helyrenden (sorszám 34) a közbeszerzés 595.100 dinár összegben valósult meg. A régi vízmelegítők cseréje a sportcsarnokban a 2019-es évből áthozott kötelezettség, de 2020-ban valósult meg, 4.900 dináros megtakarítással, illetve 0,82%-kal alacsonyabban, mint amennyit terveztünk. 2021-ben a vállalat nem tervez munkálatokat.

14. melléklet

9. BERUHÁZÁSI TERV

A vállalat nem tervez beruházási befektetéseket a következő évben.

ezer dinárban

15. melléklet

10. SAJÁTOS RENDELTETÉSRE SZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK

dinárban

S.sz.	Helyrend	Terv 2020	Becsült megvalósítás 2020	Terv 2021.01.01.- 03.31..	Terv 2021.01.01.- 06.30.	Terv 2021.01.01.- 09.30.	Terv 2021.01.01.- 12.31.
1.	Támogatás	-	-	-	-	-	-

2.	adományok	-	-	-	-	-	-
3.	Jótekonysági tevékenységek	-	-	-	-	-	-
4.	Sporttevékenységek	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezentáció	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklám és propaganda	200.000	150.000	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Egyéb	-	-	-	-	-	-

A sajátos rendeltetésű eszközök a Kormány 400-11015/2016 számú 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 használnak.

A sajátos rendeltetésű eszközök megvalósításának becslése összhangban van a 2020. évi tervezett összeggel, míg a marketingre szánt eszközök becsült megvalósítása 25%-kal alacsonyabb, a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

A 2021. évi tervezett eszközök azonos szinten maradtak, mint a 2020. évi terv.

A szabadkai Stadion KKV igazgatója

Dimitrioski Tamara, okleveles közgazdász