

A közzévalatokról szóló törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21 és 16/21) és a Kéményseprő Kommunális Közzévalat Szabadka alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 53/16 és 26/20 száma) alapján

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

### HATÁROZATOT

#### a Kéményseprő Kommunális Közzévalat Szabadka 2020. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról

#### I.

Jóváhagyjuk a Kéményseprő Kommunális Közzévalat Szabadka 2020. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, amit a Kéményseprő Kommunális Közzévalat felügyelőbizottsága 2021. június 28-án megtartott ülésén fogadott el.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

### I n d o k o l á s

**Jogalap:** A közzévalatokról szóló törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), amely szerint az önkormányzat illetékes szerve hagyja jóvá a közzévalatok egyéb döntéseit is, a közhasznú tevékenységek folytatását szabályozó törvénnyel és az alapító okirattal összhangban, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21 és 16/21), amely szerint a városi képviselő-testület a törvénnyel összhangban szolgálatokat, közzévalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Kéményseprő KKV alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 53/16 és 26/20 száma) melynek értelmében a felügyelőbizottság fogadja el az éves működési terv megvalósulási fokáról szóló beszámolót, a képviselő-testület jóváhagyásával.

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

A vállalatok 2020. évi működési terveit a képviselő-testület jóváhagyta, a működési tervek megvalósulásának fokáról szóló beszámolókat pedig a felügyelőbizottságok fogadták el. A beszámoló, a vállalatra vonatkozó általános adatok mellett tartalmazza a tervezett bevételek és kiadások megvalósulási fokát, a sikermérleget és az állapotmérleget, a szolgáltatások mértékét, az alkalmazottak utáni kiadásokat, a beruházások költségeit, a javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére szolgáló pénzeszközöket, stb.

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

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

**Végrehajtó:** a szabadkai Kéményseprő Kommunális Közzévalat.

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

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V I K I V O N A T

a Kéményseprő Kommunális Közvállalat Szabadka 2021.06.28-án a vállalat székhelyén, a Radić fivérek utca 50. szám alatt 10,00 órai kezdettel megtartott 69. üléséről.

SZÜKSÉGTELEN KIHAGYVA

**A Kéményseprő KKV 2020. évi működési terve teljesítésének fokáról szóló beszámoló elfogadása**

a felügyelőbizottság egyhangúlag meghozta az alábbi

## D Ö N T É S T

**Elfogadjuk a Kéményseprő Kommunális Közvállalat 2020. évi működési terve megvalósulási fokáról szóló beszámolót.**

A beszámoló a jelen döntés alkotórészét képezi.

A Kéményseprő KKV 2020. évi működési terve teljesítésének fokáról szóló beszámolót az alapítóhoz továbbítjuk jóváhagyásra.

SZÜKSÉGTELEN KIHAGYVA

Jegyzőkönyvvezető

Marčetić Marija

a felügyelőbizottság elnöke

Pero Ninkovic, s.k.

**BESZÁMOLÓ A KÉMÉNYSEPRŐ KKV 2020. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVE  
TELJESÍTÉSÉNEK FOKÁRÓL**

<b>ÜZLETI NEVE:</b>	<b>Kéményseprő KKV, Szabadka</b>
<b>Székhelye:</b>	<b>Szabadka, Radić fivérek utca 50.</b>
<b>Fő tevékenysége:</b>	<b>Kéménytisztítás 81.22</b>
<b>Cégjegyzékszám:</b>	<b>08681767</b>
<b>Adószáma:</b>	<b>100961060</b>
<b>ÁHT azonosító:</b>	<b>81511</b>
<b>Önkormányzat illetékes szerve:</b>	<b>Szabadka Város Képviselő-testülete</b>

Szabadka, 2021 júniusa

## TARTALOM

<b>1. BEVEZETŐ.....</b>	<b>3</b>
1.1. A VÁLLALAT CÉGFORMÁJA ÉS JOGÁLLÁSA .....	3
1.2. A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGE .....	4
1.2. A VÁLLALAT 2020-BAN VÉGZETT TEVÉKENYSÉGEI .....	5
<b>2. A 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁS ELEMZÉSE, A TERVEZETT BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÉS TELJESÍTMÉNY ÉS AZOK MEGVALÓSULÁSA .....</b>	<b>7</b>
2.1. A TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS A 2020. ÉVI MEGVALÓSÍTÁS .....	7
2.2. KIADÁSOK – TERV ÉS 2020-AS MEGVALÓSÍTÁS .....	8
2.2. MENNYISÉG – TERV ÉS 2020-AS MEGVALÓSÍTÁS .....	12
<b>3. EREDMÉNYMÉRLEG – 2020. ÉVI TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA.....</b>	<b>13</b>
<b>4. ÁLLAPOTMÉRLEG – 2020. ÉVI TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA.....</b>	<b>18</b>
<b>5. AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A 2020. ÉVI MEGVALÓSÍTÁS.....</b>	<b>25</b>
<b>6. BÉRTÖMEG, AZ ALKALMAZOTTAK TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT SZÁMA ÉS A 2020. ÉVI ÁTLAGBÉREK HAVI BONTÁSBAN.....</b>	<b>29</b>
<b>7. FOGLALKOZTATÁSI TERV ÉS 2020. ÉVI MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÜTEME....</b>	<b>33</b>
<b>8. TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA .....</b>	<b>34</b>
<b>9. BESZÁMOLÓ A BERUHÁZÁSOKRÓL .....</b>	<b>34</b>
<b>10. A TEVÉKENYSÉG FOLYTATÁSÁHOZ SZÜKSÉGES JAVAKRA, SZOLGÁLTATÁSOKRA ÉS MUNKÁLATOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK – TERVE ÉS A 2020. ÉVI MEGVALÓSÍTÁS .....</b>	<b>35</b>

## **1. BEVEZETŐ**

### **1.1. A VÁLLALAT CÉGFORMÁJA ÉS JOGÁLLÁSA**

A Vállalat 1954-ben alakult, és 1998. óta működik közvállalatként.

A Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat a Cégnyilvántartási Ügynökség cégjegyzékébe a 2005. augusztus 10-én kelt 84065/05 számú határozat alapján lett bejegyezve.

A közvállalatokról szóló törvény 22. szakaszának 1. bekezdés 7. pontja és a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 7. pontja alapján, a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2017. február 10-én megtartott ülésén meghozta a Vállalat alapszabályát, amely szabályozza a Vállalat működése és munkaszervezése tekintetében jelentős kérdéseket.

A közvállalat alapítója Szabadka Város, melynek nevében az alapítói jogokat Szabadka Város Képviselő-testülete, Szabadka, Szabadság tér 1. gyakorolja, cégjegyzékszáma 08070695. Szabadka Város Önkormányzata a Vállalat egyetlen tulajdonosa, 100%-os tőkerészesedéssel.

A Vállalat jogállását és cégformáját a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 28/2020 száma - egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat 28/17 szám alatt meghozott alapszabálya szabályozzák. A Vállalat, jogi formáját tekintve közvállalat.

A Közvállalat működése felett az alapító gyakorol felügyeletet.

A Közvállalat határozatlan időre alakult.

A számviteli törvény (az SZK Hivatalos Közlönyének 73/2019 száma) alapján, a törvény 6. szakaszának rendelkezéseivel összhangban és a 2020. évi pénzügyi beszámoló adatai alapján, a Kéményseprő KKV a mikro jogi személyek osztályába tartozik.

## 1.2. A VÁLLALAT TEVÉKNEYSÉGE

A Szabadkai Kéményseprő KKV a város területén közhasznú tevékenység ellátására – kéményseprői szolgáltatások végzésére alakult, a törvénnyel és az e kommunális tevékenységet szabályozó rendelet alapján.

A Közvállalat fő tevékenységi köre: egyéb épület-, ipari takarítás. A Közvállalat a fő tevékenységi körrel felőlelt teendők mellett más, a Közvállalat alapszabályában meghatározott tevékenységeket is végezhet.

A Közvállalat fő tevékenységi köre:

- egyéb épület-, ipari takarítás.
- valamennyi épületfajta külső takarítása, beleértve az irodákat, a gyárakat, üzleteket és egyéb üzleti és lakóépületeket,
- épületek szakosított takarítása, mint: ablaktisztítás és üvegházak tisztítása, kéménytisztítás és kandallók, kazánházak, nagy kályhák, szellőzőjáratok és elszívók tisztítása,
- ipari berendezések tisztítása,
- máshová nem sorolt egyéb épülettakarítás, berendezések tisztítása.

A Közvállalat a fő tevékenységi körrel felőlelt teendők mellett más tevékenységeket is végezhet, mint:

- egyéb takarítás,
- medencék tisztítása és karbantartása,
- vonat, autóbusz, repülő tisztítása,
- tartályok tisztítása,
- épületek fertőtlenítése és kártevőirtás,
- palackok begyűjtése és elszállítása az utcákról,
- utcák tisztítása, hó és jég eltakarítása.

A Közvállalat, a megalapításának célját képező tevékenységet köteles folytonosan és minőségesen ellátni, az e tevékenységre elfogadott szabványoknak megfelelően, a Közvállalat termékeit és szolgáltatásait igénybe vevők szükségleteinek rendszeres kielégítése, a rendszer műszaki, technológiai és gazdasági egységességének biztosítása és egyenletes fejlesztése, nyereség megvalósítása és más, a törvénnyel előírt érdekek érvényesítése érdekében.

### 1.3. A VÁLLALAT AKTIVITÁSAI A 2020. ÉVBEN

A Közvállalat 2020. évi működési tervét a felügyelőbizottság a 2020. január 8-án megtartott ülésén fogadta el. A közvállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka Város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma) alapján, Szabadka Város Képviselő-testülete a 2020.02.27-én megtartott 27. ülésén jóváhagyta a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat 2020. évi működési tervét. A Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat 2020. évi működési tervének jóváhagyásáról szóló határozat száma I-00-022-65/2020.

A 2020. évi működési terv első módosítása a rendkívüli helyzetről meghozott rendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 29/2020 száma), illetve a COVID-19 világjárvány megfékezése céljából bevezetett intézkedések következménye, melyek miatt többek között, csökkentek a Vállalat bevételei a gazdasági tevékenységek csökkenése miatt, valamint a már elvégzett szolgáltatások megfizettetése is alacsonyabb mértékű volt. A felügyelőbizottság a 2020. április 16-án megtartott 58. ülésén határozatot hozott a Kéményseprő KKV működési terve első módosításának jóváhagyásáról.

A közvállalatokról 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 Lapjának 27/19 száma – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat megalapításáról szóló rendelet 22. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 53/16 szám) alapján, Szabadka Város Képviselő-testülete a 2020.05.28-án megtartott 28. ülésén I-00-022-132/2020 szám alatt jóváhagyta a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat 2020. évi működési terve első módosítását.

A Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat a 2020. január - december időszakban a megalapításának célját képező tevékenységből eredő összes feladatot ellátta. A COVID-19 világjárvány következményeként a Vállalat a 2020. március – december időszakban az általa végzett szervizelő munkálatokból alacsonyabb bevételt valósított meg, ahogyan az elvégzett szolgáltatások utáni megfizettetés is alacsonyabb összegű volt. A Vállalat keretein belüli munkafolyamatok zavartalan folytatása érdekében, a Szabadka város 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet és a tárgyévi költségvetési tartalékok felhasználásáról szóló II-401-376/2020 számú, 2020.04.14-ei határozat alapján, a Vállalat a városi költségvetésből a folyó gazdálkodási költségek lefedésére kapott támogatást, illetve a fizetőképesség biztosítására a közszférával és a magánszférával folytatott pénzügyi tranzakciókban fennálló kötelezettségek teljesítési határidőinek tiszteletben tartása érdekében.

A kéménytisztításokat az év folyamán háromszor végeztük el a város területén és Palicson, ami tulajdonképpen városunk azon részét öleli fel, melyre kiterjed az egységes közműszámlák megfizettetése.

Azokon az elővárosi településeken, ahol a közműdíjakat nem egységes számlák útján fizetik, a kéménytisztítás lakossági hívások alapján történik, illetve a helyi hivatalok meghívására, amelyek begyűjtik a lakosságtól a kéménytisztítási igényeket.

A polgárokat folyamatosan tájékoztatjuk a médián és plakátokon keresztül a kémények rendszeres tisztántartásának kivételes fontosságáról.

A kötelező kéményseprői szolgáltatások keretében mintegy 45.000 kéménytisztítást, ellenőrzést végeztünk el. Bizonylatokat adunk ki a füstelvezető csatornák üzemképességéről a gázfogyasztók esetében (füstelvezető csatorna a B típusú gázkazánnál).

A füstjáratokban és kazánokban 145 alkalommal végeztünk kátrányégetést.

Négy kémény műszaki átvételét végeztük el.

Intenzíven ellenőrizzük a C típusú gázkéményeket a kibocsátó gázokat mérő berendezéssel, hogy mekkora az oxigén-fogyasztás az égés során, a füstgázok és a környezet hőmérsékletét és a kazán hatékonysági fokát.

Körülbelül 4.000 „B” és „C” típusú füstelvezető kéményt ellenőriztünk.

A Vállalat kiegészítő, ill. javítási tevékenységei a kőolajjal és fűtőolajjal működő égőfejek karbantartása, a kőolajtartályok és ciszternák vegyi és mechanikus tisztítása, konyhai gőzelszívók zsírszennyeződéses szellőztetőinek vegyi és mechanikus tisztítása, kazánok nagyjavítása, vízkő, korom vegyi és mechanikai letisztítása és samottozás.

Az év folyamán 127 alkalommal javítottunk és tisztítottunk kisebb méretű, szilárd fűtőanyaggal működő kályhákat, öntöttvas örökégő kályhákat. A gőz- és melegvizes kazánokon négy alkalommal végeztünk nagyjavítási lakatos munkákat és nyolc alkalommal vegyszeres tisztítást.

Összesen 36 alkalommal került sor az olajra működő kisebb házi fűtési rendszerek és az ipari kazánok égőfejeinek javítására.

A konyhai gőzelszívók és szellőzőrendszerek tisztítását az éttermekben és vendéglátó-ipari egységekben 116 alkalommal végeztük el.

Ezen kívül az év során hat alkalommal került sor különféle üzemi berendezések és ipari gőzkazánok vegyi úton történő vízkőmentesítésére.

Összesen 86 alkalommal égettük ki a kormot a központi fűtés kazánjaiban és kilenc cserépkályhát tisztítottunk ki.

Topolyán 155 gázfűtéshez használt füstelvezető csatornát vizsgáltunk meg.

A cégeket illetően 143 időszakos ellenőrzést végeztünk a „B” típusú gázfűtéses kéményeken és 22 „C” típusú kéményt vizsgáltunk meg. 68 alkalommal végeztük el a kémények műszaki vizsgálatát mechanikus tisztítással.



## 2. A 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁS ELEMZÉSE, A TERVEZETT BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÉS TELJESÍTMÉNY ÉS AZOK MEGVALÓSULÁSA

### 2.1. A TERVEZETT BEVÉTELEK ÉS A 2020. ÉVI MEGVALÓSÍTÁS

Sor-szám	Kontó	Bevételek	01.01-31.12.2020. évi terv	Megvalósulás 01.01-31.12.2020.	Index 4/3
		1	2	3	5
1.	614	A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból származó bevétel	37.694	39.396	105
2.	640	Támogatásokból származó bevétel	5.000	4.999	100
3.	650	Egyéb üzleti bevétel	-	1	-
		<b>Összesen</b>	<b>42.694</b>	<b>44.396</b>	<b>104</b>

A bevételek összetételében azok a bevételek vannak túlsúlyban, melyek többnyire a következő szolgáltatásokból valósulnak meg: kémények, kandallók, kazánok, konyhai gőzelszívók, nagy kályhák, szellőző és füstelvezető járatok, ipari gépek és ipari berendezések tisztítása.

A szolgáltatások mértéke változó, a fogyasztóink igényeitől függően. A 2020. évre tervezett bevételek összege 42.6940 ezer dinár, míg a megvalósítás 44.396 ezer dinár. A tervhez képest a megvalósulás 104%-os volt. Névlegesen a megvalósítás 1.702.000 dinárral volt több.

Az elvégzett valamennyi szolgáltatásból az egységes díjbehajtás keretében 35. 943 ezer dinár jövedelmet valósítottunk meg, 4.999 ezer dinár a támogatásokból befolyó jövedelem és 3.454 ezer dinár a szervizelési szolgáltatásokból.

A Vállalat szolgáltatásait az árjegyzéke alapján számlázza, amit az alapító, Szabadka város hagyott jóvá a III-38-42/2012 számú határozattal, Szabadka Város Hivatalos Lapjának 52/12 száma, 2012. december 1. alkalmazással.

## 2.2. 2020. ÉVI KIADÁSOK – TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁS

(ezer dinárban)

Sor- szám	Kontó	HELYREND	Terv 2020.01.01-12.31.	Megvalósulás 2020.01.01-12.31.	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	512	Egyéb anyagfogyasztás	1.440	1.354	94
2.	513	Üzemanyag és energiaköltségek	1.910	1.812	95
3.	520	Bérek és bértérítések költségei	21.924	21.152	96
4.	521	Juttatások utáni járulékok költségei a munkáltató terhére	4.036	3.860	96
5.	524	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	550	528	96
6.	526	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.236	1.227	99
7.	529	Egyéb személyi kiadások és díjak	4.141	3.489	85
8.	531	Szállítási szolg. költségei	850	789	93
9.	532	Fenntartási költségek	400	606	151
10.	533	Bérletekkel kapcs. költségek	50	38	76
11.	535	Reklám és propaganda költs.	29	28	97
12.	539	Egyéb szolgáltatások költségei	254	224	88
13.	540	Amortizációs költségek	350	471	135
14.	550	Nem termelő jellegű szolgált. költs.	2.132	1.996	94
15.	551	Reprezentációs költségek	160	159	99
16.	552	Biztosítási költségek	280	275	98
17.	553	Pénzforgalmi költségek	150	159	106
18.	554	Tagsági díjak	10	9	90
19.	555	Adókölségek	170	211	124
20.	559	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	2.379	2.534	106
21.	562	Kamatköltségek	70	96	137

22.	569	Egyéb pénzügyi kiadások	30	-	-
23.	574	Hiányok	-	-	-
24.	579	Egyéb nem említett kiadások	-	28	-
25.	585	Követelések és rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések értékvesztése	-	3.714	-
		Összesen	42.551	44.759	105

A 2020. évi összkidadások névlegesen 2.208.000 dinárral magasabbak a 2020. évre tervezettnél, százalékban ez a különbség 5%. A kiadások nagyobb összege az egyéb vagyon értékének kiigazításából ered, az eredménymérlegben a valós érték szerinti kimutatásban. A közvetett leírást abban az esetben alkalmazzák, amikor a követelések behajtásáról nem mondanak le, de a valós helyzet azt jelzi, hogy a követelés részben vagy egészben behajthatatlan lehet.

**1. sorszám:** Az egyéb anyagok költségei a tervhez képest 94%-ban teljesültek, ami névlegesen 86.000 dinárral kevesebb a tervezettnél. Ezen költségek struktúrájában a szolgáltatói és szerelőanyagok költségei is csökkennek, amelyek magukban foglalják a kéményseprési szolgáltatások teljesítéséhez felhasznált anyagokat és berendezéseket, és amelyeket a kéményseprési szolgáltatások sajátossága és nagy választéka miatt nehéz megtervezni, de a koronavírus okozta világjárvány miatt a tevékenység csökkenése miatt is, mert 2020 folyamán a vendéglátó-ipari létesítmények üzemeltetését több alkalommal is betiltották, ezáltal csökkent a konyhai páraelszívók tisztítása iránti igény, ez a szolgáltatás pedig a szervizelési szolgáltatások szerkezetében a legnagyobb arányban van jelen.

**2. sorszám:** Az üzemanyag és energiaköltségek a tervhez képest 95%-ban teljesültek, ami névlegesen 98.000 dinárral kevesebb a tervezettnél. Az üzemanyag és energia költségek azért voltak alacsonyabbak, mert az év folyamán kevesebb volt a munka szervizelés terén.

**3. sorszám:** A munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek a tervhez képest 96%-ban teljesültek, ami névleges összegben 772.000 dinárral kevesebb a tervezettnél. Az alacsonyabb összeget a foglalkoztatottak betegszabadságai eredményezték.

**4. sorszám:** A munkáltatót terhelő adó és bérjárulékok költségei, melyek a tervhez képest 96%-ban teljesültek, ami névlegesen 176.000 dinárral kevesebb a tervezett összegnél.

**5. sorszám:** A szerződések szerint és az ideiglenes munkákra kifizetett munkadíjak a tervhez képest 96%-ban teljesültek, ami névlegesen 22.000 dinárral kevesebb.

**6. sorszám:** A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai a tervhez képest 99%-ban teljesültek. Nominális összegben a költségek 9.000 dinárral alacsonyabb összegben valósultak meg a tervezetthez képest.

**7. sorszám:** Az egyéb személyi kiadások és díjak a tervhez képest 85%-ban teljesültek, ami névlegesen 652.000 dinárral kevesebb a tervezett összegnél. Az okok, amiért az egyéb személyi kiadások eltérnek a tervezett értékektől elsősorban a munkába járási útiköltségek, útdíjak és a szolgálati utak alacsonyabb költségei.

**8. sorszám:** A szállítási költségek a tervhez képest 93%-ban teljesültek, ami névlegesen 61.000 dinárral kevesebb a tervezett összegnél. Az összeg azért tér el a tervezettől, mert kevesebb lett a postaköltség.

**9. sorszám:** A fenntartási költségek a tervhez képest 151%-ban teljesültek, ami névlegesen 206.000 dinárral több a tervezettnél. Ezek a 20 évnél idősebb járműpark karbantartási költségei, amelyek nagyon megnövekedtek a gépjárművek és kapcsolható járművek regisztrálására vonatkozó jogszabálmódosítás miatt, a járművek műszaki vizsgálata ugyanis sokkal szigorúbb lett.

**10. sorszám:** A bérleti költségek a tervhez képest 76%-ban teljesültek, ami névlegesen 12.000 dinárral kevesebb mint a tervezett. Az eltérés oka, hogy alacsonyabbak voltak a bérlet mellett fizetendő rezsiköltségek.

**11. sorszám:** A reklám és propaganda költségek a tervhez képest 97%-ban teljesültek, ami névleges összegben 1.000 dinárral kevesebb a tervezettnél.

**12. sorszám:** Az egyéb szolgáltatások költségei a tervhez képest 88%-ban teljesültek, ami névlegesen 30.000 dinárral kevesebb. Az egyéb költségek alacsonyabb összege a kommunális szolgáltatások alacsonyabb mértékben megvalósulásának eredménye.

**13. sorszám:** Az értékvesztés költségei a tervhez képest 135%-ban teljesültek, ami névlegesen 121.000 dinárral több. Mivel az üzleti könyvekben kimutatott állótőkét össze kell hangolni a cégjegyzékben bejegyzett tőkével, különbség keletkezett az értékcsökkenés tervezett és megvalósított összege között, az állóeszközök és felszerelés értékcsökkenése folytán keletkezett különbséggént 2019.12.31. napi állással.

**14. sorszám:** A nem termelő jellegű szolgáltatások költségei a tervhez képest 94%-ban teljesültek, ami névlegesen 136.000 dinárral kevesebb a tervezettnél. A tervtől való eltérés oka, hogy alacsonyabbak voltak a tanácsadói szolgáltatások költségei, és hogy kevesebb olyan szolgáltatásra volt szükség, melyekkel harmadik személyeket kellett megbízni a szervizelés és a szellemi szolgáltatások terén, illetve kevesebb volt a szemináriumok részvételi díja is.

**15. sorszám:** A reprezentációs költségek a tervhez képest 99%-ban teljesültek. A megvalósulás névleges összegben 1.000 dinárral kevesebb.

**16. sorszám:** A biztosítási kötvények költségei a tervhez képest 98%-ban teljesültek, ami névlegesen 5.000 dinárral több mint a tervezett.

**17. sorszám:** A pénzforgalmi költségek a tervhez képest 106%-ban teljesültek, ami névlegesen 9.000 dinárral több a tervezettnél. Ezek a kiadások azért magasabbak, mert a Vállalat a 2020. évben több banki átutalást eszközölt.

**18. sorszám:** A tagsági díjak költségei 90%-ban teljesültek a tervhez képest. A megvalósulás névleges összegben 1.000 dinárral kevesebb.

**19. sorszám:** A vagyonadó költségei a tervhez képest 124%-ban teljesültek, ami névlegesen 41.000 dinárral több a tervezettnél, a 2020. évi vagyonadó kivetéséről szóló határozat alapján.

**20. sorszám:** Az egyéb immateriális költségek a tervhez képest 106%-ban teljesültek, ami névlegesen 155.000 dinárral több a tervezettnél. Az egyéb immateriális költségek magukban foglalják az egységes megfizettetés és a sporttevékenységek költségeit. Az egységes behajtás költségei függenek a polgároktól a kéményseprési szolgáltatások iránti követelések behajtásának mértékétől, és a számlázás a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV és a Szabadkai Köztisztasági és Parkosítási KKV közötti, az egységes behajtással kapcsolatos kölcsönös viszonyok szabályozásáról szóló megállapodás alapján történik, melyet a kéményseprő-szolgáltatásért járó beszedett követelések utáni költségek 6,5%-a terhel.

**21. sorszám:** A kamatköltségek a tervhez képest 137%-ban teljesültek, ami névlegesen 26.000 dinárral több a tervezettnél, a hitelköltségek miatt, mert a Vállalat a likviditásának fenntartására előbb hívta le az eszközöket.

**22. sorszám:** Az egyéb pénzügyi kiadások nem valósultak meg.

**24. sorszám:** A másutt nem említett kiadások összege 28.000 dinár volt, ami az elévült felszerelés leírásának eredményeképpen keletkezett.

**25. sorszám:** A követelések és rövid távú pénzeszközök értékvesztése 3.714.000 dinár összegben valósult meg. Ez az ügyfelekkel szembeni egy évnél idősebb követelések közvetett leírása. Ha a 2021. évben a hatályos számviteli előírásoknak megfelelően a közvetetten leírt követelések behajtása megtörténik, azok a beszedett leírt bevételek szerint lesznek elszámolva, és közvetlenül befolyásolják a Vállalat folyó üzleti évének eredményét.

## AZ AKTIVITÁSOK MENNYISÉGI TERVÉNEK MEGVALÓSULÁSA

Sorszám	Termék, szolgáltatás neve	2020. évi terv	2020. évi megvalósítás	Index 3/2
	1	2	3	4
1.	Füstelvezető járatok ellenőrzése és tisztítása	24.200	23.474	97
2.	Gázfogyasztók kéményének ellenőrzése	4.200	4058	97

Az elmúlt néhány évben a fogyasztók száma nem változott jelentősen. A gyakorlat azt mutatja, hogy a fűtési időny alatt a lakosság párhuzamosan használja a gáz és a tüzelős kéményeket is. A füstelvezető járatok tisztításának mértékét 24.200 kéményre terveztük a szilárd tüzelővel működő fűtőberendezésekhez (ebbe beletartoznak azok a kémények is,

melyeket párhuzamosan használnak gáz- és szilárd tüzelővel való fűtésre is – kb. 2.000) és 4200 gázkémény.

A 2020. év folyamán elvégeztük az önkormányzat területén lévő kémények tisztítását és ellenőrzését, a használt tüzelőanyag fajtájától függetlenül.

A kötelező kéményseprői szolgáltatások a 2020. év folyamán a terv és program szerint valósultak meg.

### 3. EREDMÉNYMÉRLEG – 2020. ÉVI TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA

(ezer dinárban)

Számla csoport Számla	Helyrend	Jelzés EAF	Terv 2020.01.01- 12.31.	Megvalósulás 2020.01.01- 2020.12.31.	Index 4/3
	1	2	3	4	5
60 és 65 között kivéve 62 és 63	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b> <b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK</b> <b>(1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>42.694</b>	<b>44.396</b>	<b>104</b>
60	<b>I. Árúeladásból származó bevételek</b> <b>(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	1002	37.694	39.396	105
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1003			
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1004			
602	3. Egyéb kapcsolatos vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból szárm. bevétel	1005			
603	4. Egyéb kapcsolatos vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból szárm. bevétel	1006			
604	5. Áruk hazai értékesítéséből szárm. bevételek	1007			
605	6. Áruk külföldi értékesítéséből szárm. bevételek	1008			
61	<b>II. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL</b> <b>(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	37.694	39.396	105
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1010			
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1011			
612	3. Egyéb kapcsolatos vállalatoknak a hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1012			
613	4. Egyéb kapcsolatos vállalatoknak a külföldi piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1013			
614	5. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1014	37.694	39.396	105
615	6. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1015			
64	<b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK</b>	1016	5.000	4.999	100
65	<b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	1017	-	1	-
	<b>RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK</b>				
60 - 55, 62 és 63	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	1018	42.451	40.921	96
50	<b>I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA</b>	1019			
62	<b>II. Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek</b>	1020			
630	<b>III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEDELÉSE</b>	1021			
631	<b>IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE</b>	1022			
51 kivéve 513	<b>V. ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	1023	1.440	1.354	94
513	<b>VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK</b>	1024	1.910	1.812	95
52	<b>VII. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek</b>	1025	31.887	30.256	95
53	<b>VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK</b>	1026	1.587	1.685	106

	<b>KÖLTSÉGEI</b>				
540	<b>IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK</b>	1027	350	471	135
541 és 549 között	<b>X. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	1028			
55	<b>XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK</b>	1029	5.281	5.343	101
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	1030	<b>243</b>	3.475	1430
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	1031			
66	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032			
66, kivéve 662, 663 és 664	<b>I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1033			
660	2. Anya- és leányvállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1034			
661	2. Egyéb kapcsoló vállalatoktól származó pénzügyi bevételek	1035			
665	3. Kapcsoló vállalatok nyereségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó bevételek	1036			
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037			
662	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	1038			
663 és 664	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	1039			
56	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040	<b>100</b>	96	96
562, 563 és 564	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	1041	<b>30</b>	0	0
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042			
561	2. Egyéb kapcsoló vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043			
565	3. Kapcsoló vállalatok veszteségében való részvételből és közös vállalkozásokból származó kiadások	1044			
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	30	0	0
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	<b>1046</b>	<b>70</b>	<b>96</b>	<b>137</b>
563 és 564	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)</b>	1047			
	<b>E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	1048			
	<b>ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>100</b>	<b>129</b>	<b>129</b>
683 és 685	<b>Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	1050			
583 és 585	<b>I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERMÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	1051	-	3.714	-
67 és 68, kivéve 683 és 685	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	1052	-	565	-
57 és 58, kivéve 583 és 585	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	1053	-	28	-
	<b>L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052)</b>	1054	143	202	141



	- 1053)				
	<b>LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEG</b> (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	<b>M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA</b>	1056			
59-69	<b>N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESEGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA</b>	1057			
	<b>NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG</b> (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	143	202	141
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEG</b> (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	<b>P. NYERESÉGAJÓ</b>				
721	<b>I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI</b>	1060	-	53	-
722 RÉSZ	<b>II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI</b>	1061			
722 RÉSZ	<b>III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI</b>	1062			
723	<b>R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	1063			
	<b>SZ. NETTÓ NYERESÉG</b> (1058 – 1059 + 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	143	149	104
	<b>T. NETTÓ VESZTESEG</b> (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	<b>I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG</b>	1066			
	<b>II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG</b>	1067			
	<b>III. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG</b>	1068			
	<b>IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESEGE</b>	1069			
	<b>V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM</b>				
	1. Alaphozam részvényenként	1070			
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1071			

A Szabadkai Kéményseprő KKV eredménymérlege áttekintést ad a Vállalat bevételeit, kiadásait és üzleti eredményeit illetően a 2020.01.01–12.31. közötti időszakra. Az említett időszakban a Vállalat 149.000 dinár nettó nyereséget valósított meg.

A Szabadkai Kéményseprő KKV a 2020. január-december időszakban sikeresen ellátta mindazokat a feladatokat, melyekre alakult.

## **EAF 1001 - ÜZLETI BEVÉTELEK**

A üzleti bevételek a tervhez képest 104%-ban teljesültek. A megvalósulás névleges összegben 1.702.000 dinárral több. Az üzleti bevételek szerkezetében a bevételek 100%-a a termékek és szolgáltatások értékesítéséből származik.

## **EAF 1009 - A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTELEK**

A termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek az alapvető kéményseprői szolgáltatásokból származnak, melyek a bevételek szerkezetében 91%-ot tesznek ki, míg a

bevételek 8%-a a Vállalat melléktevékenységeiből valósítja meg, az elvégzett szervizelési szolgáltatásokból.

### **EAEF 1016 – JUTTATÁSOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK**

A Szabadka város 2020. évi költségvetéséről szóló határozat és a folyó évi költségvetési tartalék felhasználásáról szóló II-401-376/2020 számú, 2020.04.14-ei keltezésű határozat alapján, a város a vállalat számára a működési költségek fedezésére, illetve a likviditás biztosítására támogatást nyújtott a költségvetéséből annak érdekében, hogy betartsa a pénzügyi tranzakciókban a kötelezettségek rendezésének határidejét mind az állami, mind a magánszektorral. A megvalósítás 100%-os a tervhez képest.

### **EAF 1018 ÜZLETI BEVÉTELEK**

A Vállalat a 2020. évben a kiadásokat 42.451.000 dinárra tervezte, ami 1.530.000 dinárral kevesebb a megvalósuláshoz képest, vagyis 4%-kal kevesebb a tervezett összegnél.

### **EAF 1023 – AZ ANYAGKÖLTSÉGEK**

A megvalósulás 6%-os eltérése a tervtől (alacsonyabb mértékű megvalósulás) oka, hogy a szervizelési szolgáltatások során használt alapanyagok tervezett költségei kisebb mértékben valósultak meg, mely munkák igen széles körűek, így igen nehéz ezeket a költségeket pontosan megtervezni, de a koronavírus okozta világjárvány miatt is csökkent a munka terjedelme, mert a 2020. évben több alkalommal is be volt tiltva a vendéglátó létesítmények működése, így a konyhai gőzelszívók tisztítása iránt sem lehetett akkora igény, ami pedig a szervizelési tevékenységünk többségét képezi. Névlegesen a megvalósulás 86.000 dinárral marad el a tervezett összeg mögött.

### **EAF 1024 - ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK**

Az üzemanyag és energiaköltségek a tervhez képest 95%-ban teljesültek. A megvalósulás névleges összegben 98.000 dinárral kevesebb. Az üzemanyag és energia költségek azért voltak alacsonyabbak, mert az év folyamán kevesebb volt a munka szervizelés terén.

### **EAF 1025 – BÉREK ÉS BÉRTÉRÍTÉSEK KÖLTSÉGEI**

A bérek, bértérítések és egyéb személyi kiadások megvalósulása 5%-kal tér el a tervezett értékeknél (alacsonyabb megvalósulás, névlegesen 1.631.000 dinárral) az elmaradt kifizetések vagy az alacsonyabb összegben kifizetett juttatások következtében, ami magában foglalja a munkába járási útiköltségeket, valamint a foglalkoztatottak betegszabadságon tartózkodása miatt.

### **EAF 1026 – A TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**

A termelő jellegű szolgáltatások költségei a tervhez képest 106%-ban teljesültek. A megvalósulás névleges összegben 98.000 dinárral magasabb. A kiadások szerkezetében a növekedéshez az állóeszközök karbantartási költségei növekedtek meg a 20 évesnél régebbi géppark fenntartása miatt.

## **EAF 1027 - AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK**

Az amortizációs költségek a tervhez képest 135%-ban teljesültek. A megvalósulás névleges összegben 121.000 dinárral több. Mivel az üzleti könyvekben kimutatott állótőkét össze kell hangolni a cégjegyzékben bejegyzett tőkével, különbség keletkezett az értékcsökkenés tervezett és megvalósított összege között, az állóeszközök és felszerelés értékcsökkenése folytán keletkezett különbséggént 2019.12.31. napi állással.

## **EAF 1029 - IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK**

Az immateriális költségek a tervhez képest 101%-ban teljesültek. A megvalósulás névleges összegben 62.000 dinárral kevesebb. Az immateriális költségek magukban foglalják az egységes megfizettetés költségeit, ami függ a polgároktól a kéményseprési szolgáltatások iránti követelések behajtásának mértékétől, és a számlázás a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV és a Szabadkai Köztisztasági és Parkosítási KKV közötti, az egységes behajtással kapcsolatos kölcsönös viszonyok szabályozásáról szóló megállapodás alapján történik, melyet a kéményseprő-szolgáltatásért járó beszedett követelések utáni költségek 6,5%-a terhel.

## **EAF 1040 - PÉNZÜGYI KIADÁSOK**

A pénzügyi kiadások tervezett értéke 96%-ban teljesült. Ez névelegesen 4.000 dinárral kevesebb a tervezetnél.

## **EAF 1051 - AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN KÉSZÜLT**

Ezt a kiadásnemet nem lehet pontosan megtervezni, a behajtás bizonytalansága miatt, és az az előző időszakból eredő követelések leírására vonatkozik. A követelések és rövid lejáratú pénzeszközök értékvesztése 3.714.000 dinárban valósult meg. Ez az ügyfelekkel szembeni egy évnél idősebb követelések közvetett leírása. Ha a 2021. évben a hatályos számviteli előírásoknak megfelelően a közvetetten leírt követelések behajtása megtörténik, azok a beszedett leírt bevételek szerint lesznek elszámolva, és közvetlenül befolyásolják a Vállalat folyó üzleti évének eredményét.

## **EAF 1052 – EGYÉB BEVÉTEL**

A vagyon értékhelyesbítéséből származó bevétel a 2020. évre nem szerepelt a tervben és az üzletkönyvekben kimutatott állótőke és a cégnyilvántartásba bejegyzett tőke összehangolásának eredménye.

## **EAF 1054 - RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ, ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG**

A rendes tevékenységből származó, adózás előtti nyereség 202.000 dinár. A nyereség a tervhez képest 141%-ban teljesült. A megvalósulás névleges összegben 59.000 dinárral több.

## **EAF 1060 – AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI**

A 721-es számlán az adókötségek elszámolását követően az időszak adókiadásai 53.000 dinár összegben szerepelnek. Az adófizetés előlegben történik az év folyamán a folyószámláról. Az adómérleg elkészülése után a véglegesen meghatározott adókötelezettség lehet magasabb vagy alacsonyabb is a kifizetett előleghez képest.

#### **EAF 1064 NETTÓ NYERESÉG**

A nettó nyereség 149.000 dinár, ami a tervhez képest 104%. A megvalósulás névleges összegben 6.000 dinárral több.

**4. ÁLLAPOTMÉRLEG – 2020. ÉVI TERV ÉS ANNAK MEGVALÓSULÁSA**  
(ezer dinárban)

Számla- csoport, számla	Helyrend	EAF	Terv 2020.01.01-12.31.	Megvalósulás 2020.01.01-12.31.	Index 4/3
	1	2	3	4	5
	<b>A K T Í V A</b>				
00	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	001			
	<b>B) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1.495	14.319	958
01	<b>I. NEM ANYAGI JELLEGŰ JAVAK</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	29	28	97
010 019	1. Fejlesztési célú beruházások	004			
011,012 és 019 rész	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	005	29	28	97
013 és a 019 része	3. Goodwill	006			
014 és a 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű javak	007			
015 és a 019 része	5. Immateriális javak előkészületben	008			
016 és a 019 része	6. Immateriális javakra adott előlegek	009			
02	<b>II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	1.466	13.745	938
020,021 és a 029 része	1. Telkek	011			
022 és a 029 része	2. Épületek	012	546	12.071	2211
023 és a 029 része	3. Berendezések és eszközök	013	920	1.674	182
024 és a 029 része	4. Ingatlan-beruházások	014			
025 és a 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök	015			
026 és a 29 része	6. Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	016			
027 és a 29 része	7. Idegen ingatlanokba, berendezésekbe és eszközökbe való beruházás	017			
028 és a 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre adott előleg	018			
03	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019			
030,031 és a 039 része	1. Erdők és évelő ültetvények	020			
032 és a 039 része	2. Tenyészállatok	021			
037 és a 039 része	3. Előkészülőben lévő biológiai eszközök	022			
038 és a 039 része	4. Biológiai eszközökre adott előleg	023			
04. kivéve 047	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	-	546	-
040 és a 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	025			
041 és a 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	026			
042 és a 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	027			
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú távú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatokkal az országban	028			
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	029			

része					
045 része és 049 része	6. Hosszú távú hazai befektetések	030			
045 része és 049 része	7. Hosszú távú külföldi befektetések	031			
046 és a 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	032			
048 és a 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	033	-	546	-
05	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 és a 059 része	1. Anya- és leányvállalatokkal szembeni követelések	035			
051 és a 059 része	2. Más kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések	036			
052 és a 059 része	3. Követelések áruhitel alapján	037			
053 és a 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing alapján	038			
054 és a 059 része	5. Követelések kezesség alapján	039			
055 és a 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	040			
056 és a 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	041			
288	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	042			
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	<b>043</b>	<b>16.765</b>	<b>15.738</b>	<b>94</b>
<b>1. osztály</b>	<b>I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	<b>044</b>	<b>900</b>	<b>441</b>	<b>49</b>
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	045	500	330	66
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	046			
12	3. Késztermékek	047			
13	4. Áru	048			
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	049			
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	050	400	111	28
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	<b>051</b>	<b>1.200</b>	<b>1117</b>	<b>93</b>
200 és a 209 része	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	052			
201 és a 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	053			
202 és a 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	054			
203 és a 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	055			
204 és a 209 része	5. Hazai vásárlók	056	1.200	1117	93
205 és a 209 része	6. Külföldi vevők	057			
206 és a 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	058			
21	<b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	<b>059</b>			
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	<b>060</b>	<b>13.965</b>	<b>13.694</b>	<b>98</b>
236	V. VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	061			
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID TÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062			
230 és a 239 része	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok	063			
231 és a 239 része	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	064			
232 és a 239	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	065			

része					
233 és a 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	066			
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	067			
24	<b>VII. KÉSZPÉNZEGYENÉRTÉK ÉS KÉSZPÉNZ</b>	<b>068</b>	<b>500</b>	<b>340</b>	<b>68</b>
27	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	<b>069</b>	<b>100</b>	<b>43</b>	<b>43</b>
28 kivéve 288	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>070</b>	<b>100</b>	<b>103</b>	<b>103</b>
	<b>D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	<b>071</b>	<b>18.260</b>	<b>30.057</b>	<b>165</b>
88	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	072			
	<b>PASSZÍVA</b>				
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	<b>0401</b>	<b>9.061</b>	<b>21.043</b>	<b>232</b>
30	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	<b>0402</b>	<b>2.966</b>	<b>2.966</b>	<b>100</b>
300	1. Részvénytőke	0403			
301	2. Korlátozott felelősségű társaságok részvényei	0404			
302	3. Betétek	0405			
303	4. Állami tőke	0406	2.966	2.966	100
304	5. Társadalmi tőke	0407			
305	6. Szövetkezeti részvények	0408			
306	7. Kibocsátási részesedés	0409			
309	8. Egyéb alaptőke	0410			
31	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	<b>0411</b>			
047 és 237	<b>III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	<b>0412</b>			
32	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	<b>0413</b>	<b>322</b>	<b>322</b>	<b>100</b>
330	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN</b>	<b>0414</b>	<b>-</b>	<b>12.129</b>	<b>-</b>
33 kivéve 330	<b>VI. MEGVALÓSÍTTATLAN NYERESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	<b>0415</b>			
33 kivéve 330	<b>VII. MEGVALÓSÍTTATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)</b>	<b>0416</b>			
34	<b>VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	<b>0417</b>	<b>5.773</b>	<b>5.626</b>	<b>97</b>
340	1. KORÁBBI ÉVEK EREDMÉNYTARTALÉKA	0418	5.530	5.477	99
341	2. FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	243	149	61
	<b>IX. KISEBBSÉGI ÉRDEK</b>	<b>0420</b>			
35	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	<b>0421</b>			
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422			
351	2. Folyó évi veszteség	0423			
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	<b>0424</b>			
40	<b>X. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	<b>0425</b>			
400	1. Költség-tartalékok garanciaidőn belül	0426			
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427			
403	3. Tartalékok az átalakítás költségeire	0428			
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429			
405	5. Tartalékok bírósági perkoltségekre	0430			
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431			
41	<b>II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	<b>0432</b>			
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 lejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437			
415	6. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438			
416	7. Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439			
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440			
498	<b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>	0441			
<b>42 - 49 (kivéve a 498)</b>	<b>G. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>9.199</b>	<b>9.014</b>	<b>98</b>
<b>42</b>	<b>I. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	<b>0443</b>	<b>4.000</b>	<b>2.691</b>	<b>67</b>
420	1. Anya- és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0444			
421	2. Más kapcsolt vállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek	0445			
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446	4.000	2.616	65
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447			
427	5. Árúból és megszünt tevékenység eladásra szánt eszközeiből eredő kötelezettségek	0448			
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449			
430	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	0450	-	75	-
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	<b>0451</b>	<b>1.800</b>	<b>1.965</b>	<b>109</b>
431	1. Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok	0452			
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453			
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454			
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455			
435	5. Hazai beszállítók	0456	1.800	1.965	109
436	6. Külföldi beszállítók	0457			
439	7. Egyéb ügyletekből eredő kötelezettségek	0458			
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0459</b>	<b>1.400</b>	<b>2.141</b>	<b>153</b>
<b>47</b>	<b>V. ÁFABÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0460</b>	<b>1.719</b>	<b>1.738</b>	<b>101</b>
<b>48</b>	<b>VI. Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre</b>	<b>0461</b>	<b>280</b>	<b>128</b>	<b>46</b>
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0462</b>	<b>-</b>	<b>351</b>	<b>-</b>
	<b>D. TŐKE FELETTI VESZTESEG (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	<b>0463</b>			
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	<b>0464</b>	<b>18.260</b>	<b>30.057</b>	<b>165</b>
	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465			

Az állapotmérleg a Vállalat eszközei mértékének és szerkezetének, illetve forrásai mértékének és szerkezetének jelenlegi állapotát ismerteti.

A 2020.12.31-ei határnap állapotmérlegében eltérések állapíthatók meg a tervezettekhez képest, főként a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat 2019.12.31-ei határnapi vagyona, kötelezettségei és tőkéje becslésének hatásaként. Az eltérés az állóeszközök, a felszerelés és az épített létesítmények újraértékelésének eredménye, a Vállalat vagyona, kötelezettségei és tőkéje piaci értékének becsléséről szóló jelentéssel összhangban, melyet a



Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága 2020.03.30-án fogadott el és Szabadka Város Képviselő-testülete az I-00-022-122/2020 számú, 2020.05.28-i határozatával jóváhagyott (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 26/2020 száma).

Megtörtént a vagyon, a kötelezettségek és a tőke összehangolása az elvégzett becslés hatásaival. Az említett határozatok és a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet módosításáról szóló rendelet alapján bejegyzésre került a Vállalat 2.966.195,85 dinár összegű állótőkéjének bejegyzése a gazdasági cégjegyzékbe.

A 2020. év végén az aktíva összesen az eszközök rendeltetés szerinti érték kimutatásában a 2020.12.31-ei határnapon 30.057 ezer dinár volt.

Az aktíva keretében az állótőke 48%-kal, a forgótőke pedig 52%-kal vesz részt.

A passzív oldalán a tőke részaránya 70%, a rövid lejáratú kötelezettségek pedig 30%.

### **EAF 010 - INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS ESZKÖZÖK**

Az ingatlanok, berendezések és munkaeszközök értéke a tervezetthez képest 938%-kal magasabb. A megvalósulás névleges összegben 12.279 dinárral több. Az eltérés a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat állóeszközei, felszerelése és épített létesítményei újraértékelésének eredménye a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat vagyona, kötelezettségei és tőkéje piaci értékének becsléséről szóló jelentéssel összhangban, amit a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2020.03.30-ai ülésén fogadott el, és Szabadka Város Képviselő-testülete az I-00-022-122/2020 számú, 2020.05.28-i határozatával jóváhagyott (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 26/2020 száma).

### **EAF - 24 HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK**

A hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések a 2020. évben nem tervezett vagyonérték összehangolásából keletkeztek és az üzletkönyvekben kimutatott és a cégnyilvántartásban bejegyzett állótőke összehangolásának következménye.

### **EAF 043 - FORGÓESZKÖZÖK**

A beszámolási időszakban a forgótőke teljesülési aránya a tervhez képest 94%. A megvalósulás névlegesen 1.027.000 dinárral kevesebb, mert a forgótőke keretében az anyagbeszerzés a szolgáltató tevékenységek mértékétől és természetétől függ, melyek kisebb mértékben teljesültek a 2020. éven, a szervizelési szolgáltatások iránti szükségletek szerint. Emellett nagyobb összegben történt meg a kiigazított követelések behajtása, ami kihatott a vevők iránti követelések tervezettnél kisebb mértékére.

### **EAF 060 - EGYÉB KÖVETELÉSEK**

A beszámolási időszakban az egyéb követelések teljesülési aránya a tervhez képest 98%. Névlegesen a megvalósulás 271.000 dinárral kevesebb. A Vállalatban a lakossági fogyasztók iránti követelések a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV és a Szabadkai Köztisztasági és Parkosítási KKV és Vállalatunk közös számlája útján történik.

### **EAF 068 - KÉSZPÉNZEGYENÉRTÉK ÉS KÉSZPÉNZ**

A beszámolási időszakban az értékpapírok és pénzeszközök a tervhez képest 68%-ban teljesültek. A megvalósulás névleges összegben 160.000 dinárral kevesebb.

#### **EAF 069 - ÁFA**

A beszámolási időszakban az ÁFA 43.000 dinárt tesz ki.

#### **EAF 070 - AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**

Az aktív időbeli elhatárolások a tervhez képest 103%-ban teljesültek. A megvalósulás névleges összegben 3.000 dinárral több. Ezek a könyvizsgáló cégnek a pénzügyi beszámoló könyvizsgálatára előre kifizetett költségeire vonatkoznak.

#### **EAF 071 - AKTÍVA ÖSSZESEN**

A tárgyidőszakban a teljes aktívára 18.260.000 dinár lett tervezve, míg a megvalósítás 30.0578.000 dinár, vagyis a megvalósítás a tervezett érték 165%-a. Mivel az üzleti könyvekben kimutatott állótőkét össze kell hangolni a cégjegyzékben bejegyzett tőkével, különbség keletkezett az aktíva tervezett és megvalósított összege között, az állóeszközök és tárgyi eszközök értékcsökkenése folytán keletkezett különbséggé 2019.12.31. napi állással.

#### **EAF 0402 - ÁLLAMI TŐKE**

A tárgyidőszakban az állami tőkére 2.966.000 dinár lett tervezve, ami a tervezett érték 100%-a.

#### **EAF 0413 - TARTALÉKOK**

A tárgyidőszakban a tartalékokra 322.000 dinár lett tervezve, ami a tervezett érték 100%-a.

#### **EAF 414 - REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN**

A tárgyidőszakra ilyen értékcsökkenési tartalék nem lett tervbe véve. A vagyon, a kötelezettségek és a tőke becslésének hatása és a vagyon, a kötelezettségek és a tőke értékbecslesének bevezetése a Vállalat üzletkönyveibe a revalorizált tartalékok kialakítása az immateriális vagyon, az ingatlanok a berendezések és a felszerelés revalorizációja alapján.

#### **EAF 0418 - KORÁBBI ÉVEK FEL NEM OSZTOTT NYERESÉGE**

A korábbi évek fel nem osztott nyeresége a tárgyidőszakban a tervhez képest 99%-ban teljesült. Nominális összegben a különbség 147.000 dinárral kevesebb.

#### **EAF 0419 - TÁRGYÉVI FEL NEM OSZTOTT NYERESÉGE**

A Vállalat a tárgyidőszakban 149.000 dinár nyereséget valósított meg.

#### **EAF 0442 – RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**

A 185.000 dinár összegű, azaz 2%-os eltérés a tervhez képest a lehívott hiteleszközök tervezettnél kisebb mennyiségű lehívásának eredménye.

#### **EAF 0451 – TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK**

A tevékenységből eredő kötelezettségek számlája 109%-ban teljesült a tervezetthez képest, ami névlegesen 165.000 dinárral több a tervezettnél. Ezek nyilvántartásba kerültek a teljesített pénzügyi kötelezettségek jegyzékében és az esedékességig ki lettek fizetve (a számla átvételét követő 45 napon belül).

#### **EAF 0459 - EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (a sajátos jellegű tevékenységből eredő kötelezettségek – társasháziasítás, nettó bérek és bértérítmények utáni kötelezettségek, béradó, járulékok, társadalombiztosítási járulék, a foglalkoztatottak iránti kötelezettségek – utazási költség, végkielégítés, hűségjutalmak, szolidáris segély és egyéb) a beszámolási időszakban 153%-ban valósultak meg a tervhez képest. A megvalósulás névleges összegben 741.000 dinárral több.

#### **EAF 0460 - ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK**

Az áfából eredő kötelezettségek összege 1.738.000 dinár.

#### **EAF 0461 - ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS MÁS KÖZTERHEK KÖTELEZETTSÉGEI**

Az adókra, járulékokra és más közterhekre vonatkozó kötelezettségek összege 128.000 dinár. Ezen a mérleghelyrenden a Vállalat adóügyi jogszabályok szerinti nyereségadó kötelezettsége van kimutatva.

#### **EAF 462 - PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**

A passzív időbeli elhatárolások összege 351.000 dinár.

#### **EAF 0464 - A TELJES PASSZÍVA**

A tárgyidőszakban a teljes passzívára 18.260.000 dinár lett tervezve, míg a megvalósítás 30.057.000 dinár, vagyis a megvalósítás a tervezett érték 165%-a. A különbség az állóeszközök, a felszerelés és az épített létesítmények revalorizálásából ered, a vagyoni, a kötelezettségei és a tőke piaci értékének becsléséről szóló beszámolóval összhangban.

## 5. AZ ALKALMAZOTTAK UTÁNI KIADÁSOK TERVE ÉS A 2020. ÉVI MEGVALÓSÍTÁS

Sor-szám	Alkalmazottak utáni költségek	2020. évi terv	2020. évi megvalósítás	Index 3/2
	1	2	3	4
1	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	15.403.200	15.328.291	99
2	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a munkáltatót terhelő vonatkozó adókkal és járulékokkal)	21.924.000	21.152.370	96
3	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a munkáltatót terhelő vonatkozó adókkal és járulékokkal)	25.960.000	25.012.273	96
4	a dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint -ÖSSZESEN:	26	26	100
4.1.	- határozatlan időre	25	25	100
4.2.	- határozott időre	1	1	100
5	Megbízási szerződések szerinti díjak			
6	Megbízási szerződés alapján fizetett személyek száma			
7	Szerzői jogdíjak			
8	Szerzői megbízások alapján fizetett személyek száma			
9	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	550.000	527.976	96
10	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők számak	1	1	100
11	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján			
12	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma			
13	A közgyűlési tagok tiszteletdíja			
14	A közgyűlés tagjainak száma			
15	Igazgatóbizottsági tagok tiszteletdíja			
16	Igazgatóbizottsági tagok száma			
17	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.236.000	1.226.415	99

18	Felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	100
19	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	1.400.000	1.276.900	91
20	Szolgálati utak napidíja	200.000	169.479	85
21	Szolgálati utak költségtérítése	183.000	150.778	82
22	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkiel.	250.000	166.032	66
23	Kedvezményezettek száma	1	1	100
24	Jubiláris jutalmak	700.000	380.835	54
25	Kedvezményezettek száma	15	15	100
26	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	100.000	40.000	40
27	Dolgozók és más term. személyek költségtérítései	100.000	97.370	97
28	Szolidáris segély a dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására	1.208.000	1.207.555	100

### 1., 2., 3. sorszám

A 2020.01.01–12.31. időszakra a nettó munkabérekre előirányzott pénztömeg 15.403.200 dinár volt, a tervezett bruttó I illetve az alkalmazottakat terhelő bruttó bértömeg 21.924.000 dinár, míg a bruttó II vagyis a munkáltatót terhelő bértömeg összege 25.960.000 dinár volt.

A 2020. január – december időszakra a nettó munkabérekre kifizetett pénztömeg 15.328.291 dinár volt, a bruttó I illetve az alkalmazottakat terhelő bruttó bértömeg 21.152.370 dinár, míg a bruttó II vagyis a munkáltatót terhelő bértömeg összege 25.012.273 dinár volt. A tervhez képest a megvalósulás 96%-os volt.

A munkabérek a tervezett összegig fizeti a Vállalat, amit az alapító minden kifizetéskor hitelesít (ZIP adatlap).

### 4. sorszám

Az alkalmazottak száma megegyezik a tervezett létszámmal, vagyis összesen 26 munkavállaló, ebből 25 határozatlan idejű és 1 határozott idejű munkaszerződéssel.

#### **9. sorszám**

Az ideiglenes és időszakos munkákról szóló szerződések alapján tervezett munkadíjak a 2020.01.01-12.31. időszakra 550.000 dinárra lettek tervezve, a megvalósulás pedig 527.976 dinár volt. A tervhez képest a megvalósulás 96%-os. A megvalósulás névleges összegben 22.976 dinárral kevesebb.

#### **10. sorszám:**

A 2020.01.01–12.31. időszakban egy munkavállalót terveztünk az időszakos és ideiglenes munkákra, és egy is lett alkalmazva. A tervhez képest a megvalósulás 100%-os.

#### **17. sorszám**

A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjára a 2020.01.01-12.31. időszakra 1.236.000 dinár lett tervezve, és 1.236.000 dinár lett kifizetve. A tervhez képest a megvalósulás 99%-os. A megvalósulás névleges összegben 9.585 dinárral kevesebb.

#### **18. sorszám**

A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjában részesülők száma megegyezik a tervezett számmal. A tervhez képest a megvalósulás 100%-os.

#### **19. sorszám**

A munkába járási útiköltségek megtérítésére tervezett összeg 1.400.000 dinár. A megvalósulás kevesebb a tervezett összegnél, és 1.276.900 dinárt tesz ki. A tervhez képest a megvalósulás 91%-os. A megvalósulás névleges összegben 123.100 dinárral kevesebb. A megvalósulás a betegszabadságok, az évi szabadságok és hasonlóak miatt alacsonyabb a tervezettnél.

#### **20. sorszám**

A szolgálati utak napidíjaira tervezett összeg 200.000 dinár. Az említett költségek pedig 169.479 dinárt tettek ki. A tervhez képest a megvalósulás 85%-os. A megvalósulás névleges összegben 30.521 dinárral kevesebb.

#### **21. sorszám**

A szolgálati utak kiadásai 183.000 dinárra lettek tervezve. Ebből 150.778 dinár lett teljesítve. A megvalósulás a tervhez képest 18%-al alacsonyabb volt, névleges összegben 32.000 dinárral kevesebb.

#### **22. és 23. sorszám**

Az egy munkavállaló nyugdíjba vonulására tervezett összeg 250.000 dinár volt. A megvalósulás 34%-al alacsonyabb a tervezettnél, illetve névlegesen 83.968 dinárral. Egy munkavállaló érvényesítette jogosultságát a nyugdíjaztatási végkielégítésre, ahogyan terveztük is.

#### **24. sorszám**

A jubiláris jutalmakra tervezett összeg 700.000 dinár volt, ami a Vállalat kollektív szerződése alapján kerül kifizetésre. A Vállalat a dolgozókkal való részletfizetési megállapodás alapján és a rendelkezésre álló eszközöknek megfelelően fizeti ki a jubiláris jutalmat azoknak a dolgozóknak, akik arra jogot szereztek. A tervhez képest a megvalósulás 54%-os. A megvalósulás névleges összegben 319.165 dinárral kevesebb. A jubiláris jutalmakra előírányzott eszközök fennmaradó részét a Vállalat a 2021. év folyamán tervezi kifizetni.

#### **25. sorszám**

A tervek szerint 15 munkavállaló részesül jubiláris jutalomban.

#### **26. sorszám**

A dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyre tervezett eszközök a tervhez képest 40%-ban teljesültek, a benyújtott igényléseknek megfelelően.

#### **27. sorszám**

A dolgozók és más természetes személyek költségtérítései a tervhez képest 97%-ban teljesültek. A megvalósulás névleges összegben 2.360 dinárral kevesebb.

#### **28. sorszám**

Az anyagi helyzet javítására az alkalmazottaknak nyújtott szolidáris segély 1.208.000 dinárra lett tervezve és ebből 1.2076.555 dinár valósult meg, a közművállalatok ágazati kollektív szerződésének II. kiegészítésével összhangban, amit a képviselőtet ellátó szakszervezet kötött a szerb kormánnyal 2017. december 18-án és a Gazdasági Minisztérium 2018.10.30-án kelt 023-02-20161/2017-09 számú döntése szerint.

**6. BÉRTÖMEG, AZ ALKALMAZOTTAK TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT SZÁMA ÉS A 2020. ÉVI ÁTLAGBÉREK HAVI BONTÁSBAN**

**A 2020. évben kifizetett (bruttó I) bérek és bérezési terv**

Hónap	Teljes bértömeg a 2020. évben		
	Terv	Megvalósulás	Index 3/2
1	2	3	4
Január	1.820.000,00	1.771.321,42	97,32
Február	1.814.200,00	1.712.669,45	94,40
Március	1.832.700,00	1.793.688,72	97,87
Április	1.827.000,00	1.650.119,28	90,32
Május	1.820.000,00	1.793.806,30	98,56
Június	1.830.000,00	1.793.094,76	97,98
Július	1.831.000,00	1.797.809,83	98,19
Augusztus	1.832.700,00	1.796.334,58	98,02
Szeptember	1.833.700,00	1.792.357,78	97,74
Október	1.832.700,00	1.794.035,27	97,89
November	1.820.000,00	1.793.942,49	98,57
December	1.830.000,00	1.786.428,20	97,62
<b>Összesen</b>	<b>21.924.000,00</b>	<b>21.275.608,08</b>	<b>97,04</b>



**Létszámalakulás a 2020. évben havi bontásban**

Hónap	Alkalmazottak létszáma a 2020. évben		
	Terv	Megvalósulás	Index 3/2
1	2	3	4
Január	26	26	100
Február	26	26	100
Március	26	26	100
Április	26	26	100
Május	26	26	100
Június	26	26	100
Július	26	26	100
Augusztus	26	26	100
Szeptember	26	26	100
Október	26	26	100
November	26	26	100
December	26	26	100
<b>Összesen</b>	<b>312</b>	<b>312</b>	<b>100</b>

**A tervezett bértömeg (bruttó I), az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2020. évben**

Hónap	ÖSSZESEN:			RÉGI ALKALMAZOTTAK			új alkalmazottak			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér
<b>I.</b>	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
<b>II.</b>	26	1.814.200	69.777	25	1.655.317	66.213				1	158.883	158.883
<b>III.</b>	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
<b>IV.</b>	26	1.827.000	70.269	25	1.668.117	66.725				1	158.883	158.883
<b>V</b>	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
<b>VI.</b>	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
<b>VII.</b>	26	1.831.000	70.423	25	1.672.117	66.885				1	158.883	158.883
<b>VIII.</b>	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
<b>IX.</b>	26	1.833.700	70.527	25	1.674.817	66.993				1	158.883	158.883
<b>X.</b>	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
<b>XI.</b>	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
<b>XII.</b>	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
<b>Összesen</b>	<b>312</b>	<b>21.924.000</b>	<b>843.230</b>	<b>300</b>	<b>20.017.404</b>	<b>800.700</b>				<b>12</b>	<b>1.906.596</b>	<b>1.906.596</b>
<b>Átlag</b>	<b>26</b>	1.827.000	70.269	<b>25</b>	1.668.117	66.725				<b>1</b>	158.883	158.883

**Kifizetett bértömeg (bruttó I), az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2020. évben**

KIFIZETÉS 2017.	ÖSSZESEN:			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	átlagbér
I.	26	1,771,321	68,128	25	1,612,606	64,504				1	158,715	158,715
II.	26	1,712,669	65,872	25	1,553,861	62,154				1	158,808	158,808
III.	26	1,793,689	68,988	25	1,635,215	65,409				1	158,474	158,474
IV.	26	1,650,119	63,466	25	1,491,262	59,650				1	158,857	158,857
V	26	1,793,806	68,993	25	1,635,195	65,408				1	158,611	158,611
VI.	26	1,793,095	68,965	25	1,634,707	65,388				1	158,388	158,388
VII.	26	1,797,810	69,147	25	1,639,281	65,571				1	158,529	158,529
VIII.	26	1,796,335	69,090	25	1,637,795	65,512				1	158,540	158,540
IX.	26	1,792,358	68,937	25	1,633,792	65,352				1	158,566	158,566
X.	26	1,794,035	69,001	25	1,635,614	65,425				1	158,421	158,421
XI.	26	1,793,942	68,998	25	1,635,289	65,412				1	158,653	158,653
XII.	26	1,786,428	68,709	25	1,627,763	65,111				1	158,665	158,665
<b>Összesen</b>	<b>312</b>	<b>21,275,607</b>	<b>818,293</b>	<b>300</b>	<b>19,372,380</b>	<b>774,895</b>				<b>12</b>	<b>1,903,227</b>	<b>1,903,227</b>
<b>Átlag</b>	<b>26</b>	<b>1,773,190</b>	<b>68,191</b>	<b>25</b>	<b>1,614,365</b>	<b>64,575</b>				<b>1</b>	<b>158,602</b>	<b>158,602</b>

## 7. Foglalkoztatási ütemterv

Sorszám	Alkalmazás/elbocsátás alapja	HATÁROZATLAN IDEJŰ MUNKASZERZŐDÉSSEL ALKALMAZOTTAK SZÁMA	Határozott idejű munkaszerződéssel alkalmazottak száma	Szerződéses munkaező (állományon kívül)
	Létszámállomány 2020.12.31. napján	25	1	1
1.	Távozó dolgozók			
1.1.	Nyugdíjba vonulás			
1.2.	Felmondás közös megegyezéssel			
1.3.	Határozott idejű munkaszerződés határozatlan idejűre történő átminősítése			
2.	Új dolgozók alkalmazása			
2.1.	Határozott idejű munkaszerződés határozatlan idejűre történő átminősítése			
2.2.	Megüresedett munkakör betöltése			
	Létszámállomány 2020.12.31. napján	25	1	1

A létszám 2020.12.31. napjával 26 fő volt, a Szabadka Város Önkormányzatában határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról szóló rendelettel (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 30/17 száma) összhangban.

## 8. A TÁMOGATÁSOK TERVE ÉS AZOK MEGVALÓSÍTÁSA A 2020. ÉVBEN

Bevételek	Tervezett	Költségvetésből átcsoportosítva	Megvalósult	Felhasználatlan	Korábbi évekből maradt felhasználatlan eszközök (az előzőhöz viszonyítva)
	1	2	3	4 (2-3)	5
<b>Támogatások</b>	5.000.000	4.999.318	4.999.318	682	0
<b>Egyéb költségvetési bevételek*</b>	-	-	-	-	-
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>5.000.000</b>	<b>4.999.318</b>	<b>4.999.318</b>	<b>682</b>	<b>0</b>

A Szabadka város 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet és a tárgyévi költségvetési tartalékok felhasználásáról szóló II-401-376/2020 számú, 2020.04.14-ei határozat biuztosította Vállalat számára az eszközöket támogatások révén a működési költségek lefedésére a fizetőképesség biztosítása érdekében, hogy tiszteletben tarthassa az esedékes kötelezettségek fizetési határidejét és lehetővé válják a bérek és más személyi juttatások kifizetése.

## 9. BESZÁMOLÓ A BERUHÁZÁSOKRÓL

A Vállalat 2020. évi működési tervével beruházásokat nem terveztünk, így a 2020. év folyamán ilyen tevékenységekre nem is került sor.

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

Sor-sz.	HELYREND	Terv 2020.	Szerződés érvényességi ideje	Szerződés értéke	A 2020. évben megvalósult pénzeszközök függetlenül a szerződés időszakára
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Javak</b>	<b>3.350.000</b>			<b>3.165.700</b>
1.1	Pótalkatrészek, beépítendő eszközök	390.000			338.229
1.2	Irodai eszközök	210.000			196.368
1.3	Tisztítószer	100.000			96.045
1.4	Villanyáram	400.000	2020 májusa – 2021 májusa	303.282	368.315
1.5	Üzemanyag	1.300.000	2019 áprilisa – 2020 áprilisa	1.256.714	1.235.868
1.6	Tűzifa	150.000			148.800
1.7	Munkavédelmi eszközök	350.000			336.509
1.8	Egyéb anyagköltségek	390.000			386.441
1.9	Propán-bután gáz	60.000			59.125
2.	<b>Szolgáltatások</b>	<b>6.673.000</b>			<b>6.893.434</b>
2.1	Fizetési felszólítások postázása	50.000			19.730
2.2	Postaköltségek	800.000 300.000 400.000 100.000	2020.0101-12.31. 2019 júliusa – 2021 júliusa 2019 decembere – 2021 decembere	- 300.000 400.000 100.000	768.629 300.774 372.804 95.051
2.3	Járművek és épületek fenntartása	400.000			606.247

2.4	Iroda bérletek	50.000			37.408
2.5	Egészségügyi szolgáltatások	20.000			0
2.6	Ügyvédi szolgáltatások	350.000		350.000	349.200
2.7	Irodák takarítása	100.000			100.000
2.8	Kommunális szolgáltatások	108.000			114.031
2.9	Szellemi szolgáltatások: - könyvelői szolgáltatások - szoftver fenntartása	1.380.000 400.000 456.000		400.000 456.000	1.412.840 349.200 456.000
2.10	Riasztó, polgárok tájékoztatása, diákszövetkezet	200.000			133.789
2.11	Munkavédelmi szolgáltatások	146.000		96.000	96.000
2.12	Reprezentáció	160.000			158.820
2.13	Biztosítás	280.000		216.326	216.326
2.14	Fizetésforgalom	135.000			159.561
2.15	Követelések behajtásának költségei	2.358.000			2.512.927
2.16	Könyvvizsgálói szolgáltatások	97.000		97.000	97.000
2.17	Tagsági díjak	10.000			8.864
2.18	Reklám és propaganda költs.	29.000			28.462

A javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére elköltött összegek összesen nem azonosak a tervezett értékekkel az eredménymérleg keretében és a tervezett ráfordításokban. Az eredménymérlegben és a ráfordításokban az eszközök tervezése az egész évre összesítve történik és részben az előző évi szerződésekhöz kapcsolódnak, amelyek részben vagy teljesen a tervben szereplő évben valósulnak meg, másrészt viszont a terv évében megkötött szerződésekhöz kapcsolódnak és azok egy része abban az évben valósul meg. A javak, munkálatok és szolgáltatások 2020. évi beszerzésére tervezett eszközöket vizsgálva, illetve a tervben szereplő évben lefolytatott beszerzési eljárásokkal összhangban, a megkötött szerződések határidői változóak a Vállalat valós szükségleteinek megfelelően. A szerződést meg lehet kötni az tervben szereplő év végéig és megvalósítható abban az évben, vagy a tervben szereplő évben lesz megkötve és annak egy része valósul meg a megkötés évében, a

fennmaradó rész pedig a következő évben valósul meg. A javakra, szolgáltatásokra és munkálatokra tervezett eszközök az alábbiak szerint valósultak meg a 2020. évben, helyrendek szerint kimutatva:

A javak beszerzésére tervezett teljes összegből a tervezetthez képest a következők valósultak meg:

1.4. A villanyenergia beszerzése a közbeszerzéssel történt. A szerződést 12 hónapra kötöttük, hogy biztosítható legyen a villanyáram ellátás folytonossága. A beszerzés nem valósult meg teljesen a 2020. évben, és az a 2021. évben folytatódik.

1.5. Az üzemanyag beszerzése a közbeszerzési terv keretében történt. A szerződést 12 hónapra kötöttük, hogy biztosítható legyen a villanyáram ellátás folytonossága. A beszerzés nem valósult meg teljesen a 2020. évben, és az a 2021. évben folytatódik.

## 2.2. Postaköltség

- Vezetékes telefon szolgáltatás – a beszerzés a 2016. évben megkötött többéves szerződés útján valósult meg és a szolgáltató az egyedüli illetékes a szóban forgó szolgáltatás ellátására, ezért nem folytatunk közbeszerzési eljárást.

- mobiltelefon szolgáltatás – a szerződést 24 hónapra kötöttük 2019 júliusában, a megvalósulást pedig 2021 júliusára tervezzük.

- internet szolgáltatás – a szerződést 24 hónapra kötöttük, a szolgáltatásnyújtás folytonosságának biztosítása érdekében. A szerződést 2019 decemberében kötöttük meg a megvalósítást pedig 2021 decemberére tervezzük.

2.6. Az ügyvédi szolgáltatások – a beszerzés többéves szerződés alapján történik.

## 2.9. A szellemi jellegű szolgáltatások

– a könyvelői szolgáltatás beszerzése a 2009. évben megkötött többéves szerződés útján valósult meg.

- szoftver karbantartásának beszerzése – a szerződést 12 hónapra kötöttük. A beszerzés teljes mértékben megvalósult a 2020. évben.

2.11. A munkavédelmi szolgáltatások – a beszerzés a 2018. évben megkötött többéves szerződés szerint valósult meg.

2.13. Biztosítás – A szerződést 12 hónapra kötöttük meg. A beszerzés nem valósult meg teljes mértékben, hanem annak teljesítését a 2021. évben tervezzük.

25.15. A követelések behajtásának költségei - a polgároktól a kéményseprési szolgáltatások iránti követelések behajtásának mértékétől függnék, és a számlázás a Szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV és a Szabadkai Köztisztasági és Parkosítási KKV közötti, az egységes behajtással kapcsolatos kölcsönös kapcsolatok szabályozásáról szóló megállapodás alapján történik, melyet a kéményseprő-szolgáltatásért járó beszedett követelések utáni költségek 6,5%-a terhel.

2.16. Könyvvizsgálói szolgáltatások – a szerződést 2020-ban kötöttük meg és a beszerzés megvalósítását a 2021. évben tervezzük.

---

**Predrag Mastilović**  
**igazgató**