

A közzállalatokról 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 Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat Szabadka alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 53/16) alapján

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

HATÁROZATOT

a Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat Szabadka 2020. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat Szabadka 2020. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, melyet a Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága a 2021. július 13-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 közzállalatokról 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 közzállalatok 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, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Szabadkai Piacok KKV alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 53/16) melynek értelmében a felügyelőbizottság fogadja el az éves működési terv megvalósulási fokáról szóló beszámolót, a képviselő-testület jóváhagyásával.

A meghozatal indokai: A közzállalatokról szóló törvény előírja, hogy a közzállalatok 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 Cégnilyántartó Ügynökségnek, és a közzállalatokról 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: Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat Szabadka;

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

ЈКП “СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА
SZABADKAI PIACOK KKV SZABADKA
JKP “SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA
Szabadka, Đuro Đaković utca 23/I
Felügyelőbizottság
Kelt: 2021.07.13.

A közvállalatokról szóló törvény 22. szakasza (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/2016 és 88/2019 száma) és a Szabadkai Piacok KKV alapszabályának 18. szakasza (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 09/2017 száma) alapján a Szabadkai Piacok KKV felügyelőbizottsága a 2021.07.13-án megtartott 52. ülésén egyhangúlag meghozta a következő

DÖNTÉST

Elfogadjuk a 2020. évi működési terv teljesítésének fokáról szóló beszámolót.

A felügyelőbizottság elnöke

Jasmina Stevanović s.k.



JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE "СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ"
"SZABADKAI PIACOK" KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT
JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE "SUBOTIČKE TRŽNICE"

СУБОТИЦА - SZABADKA - SUBOTICA
Đure Đakovića 23/I sprat

Adresa: 24000 Subotica – Đure Đakovića 23/I sprat Žiro račun: 170-30042488000-72 Tel/fax: +381 24 555-013 PIB 100838380
E-mail: direkcija@supijace.co.rs RegistarSKI broj: 23608711585 Šifra delatnosti: 6820 Matični broj: 08711585

JELENTÉS
A VÁLLALAT 2020. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV
MEGVALÓSÍTÁSÁRÓL

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

SZÉKHELY: SZABADKA, Đuro Đaković 23/1.

A vállalat tevékenysége:

68.20 Saját tulajdonú vagy bérelt ingatlanok bérbeadása és azok igazgatása
81.10 Létesítmény-karbantartási szolgáltatások
82.30 Rendezvény- és vásárszervezés
93.21 Vidám- és tematikus parkokkal kapcsolatos tevékenység
96.09 Egyéb máshol nem említett személyi szolgáltatások tevékenysége

TÖRZSSZÁM: 08711585
Adóazonosító (PIB): 100838380
KITSZ: 82364
ALAPÍTÓ: SZABADKA VÁROS
ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

Szabadka, 2021. július

TARTALOM:

- 1.** Bevezető rész – általános adatok a vállalatról
- 2.** Tervezett és megvalósított bevételek és költségek, valamint a megvalósított tevékenységek mennyiségbeli kimutatása
- 3.** Eredménymérleg és állapotmérleg
- 4.** Jelentés a bérköltségekről, a bérekre tervezett pénzkeretről, a foglalkoztattotak számáról és a foglalkoztatási dinamikáról
- 5.** Tervezett és megvalósított támogatási eszközök
- 6.** Tervezett és megvalósított beruházások a 2020-ban
- 7.** Jelentés a megvalósított javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére vonatkozóan

1. ÁLTALÁNOS ADATOK A VÁLLALATRÓL

A Szabadkai piacok KKV-t kommunális közvállalként alapították a szabadkai Városi Közgyűlés 2000. szeptember 26-i határozatával, azzal a feladattal, hogy irányítsa és megszervezze a város zöld piacainak munkáját és fejlesztését.

Működését 2001. január 1-jén kezdte meg, mintegy 750 értékesítési egységgel. Az elmúlt években a piaci értékesítési egységek száma 944-re nőtt.

Az a tény hogy a Szabadkai piacok KKV kommunális tevékenységet lát el, piaci tevékenységek végzésével, így a város normális és zavartalan működése szempontjából kiemelten fontos tevékenységek közé tartozik.

A piacok szervezett helyek a lakosság friss élelmiszerekkel és más nem élelmiszeripari termékekkel való ellátására, és mint ilyenek a kommunális infrastruktúra szerves és elválaszthatatlan részét képezik.

A vállalat éves működési terve:

- A Szabadkai piacok KKV 2020-as évi működési terve, melyet a Szabadkai piacok KKV felügyelő bizottsága 2020. január 08.-án hozott meg, és azt követően a Szabadka Város Közgyűlése 2020. február 27.-én I-00-022-78/2020 számú Döntés által elfogadott.
- A Szabadkai piacok KKV 2020-as évi működési tervének első módosítása, melyet a Szabadkai piacok KKV felügyelő bizottsága 2020. április 21.-én hozott meg, és azt követően a Szabadka Város Közgyűlése 2020. május 28.-án I-00-022-134/2020 számú Döntés által elfogadott.
- A Szabadkai piacok KKV 2020-as évi működési tervének második módosítása, melyet a Szabadkai piacok KKV felügyelő bizottsága 2020. október 22.-én hozott meg, és azt követően a Szabadka Város Közgyűlése 2020. november 05.-én I-00-022-300/2020 számú Döntés által elfogadott.

A Vállalat fennhatósága alá 5 piac tartozik, melyek a következők:

1. Tejpiac
2. Tesla-telepi vegyes piac
3. Zöldpiac - Nagybani piac
4. Zöldike piac a Harcosok sorakozója Lakótelepen
5. Vasutas Helyi Közösség területén levő piac

A feltüntetett piacok mellett, a 2020-as évben, a vállalat működése kiterjedt az idényjellegű árusításra szolgáló lokációkra, összhangban a III-352-1124/2020 számú határozattal a Szabadka város területén elhelyezhető egyéb létesítmények, berendezések és felszerelések kihelyezési terve alapján (Szabadka város Hiv. Lapjának 34/15 és 22/17. sz.).

A vállalat tevékenységébe beletartozik még vásárok szervezése is. A 2008-as év óta, Szabadka Várossal közösen szervezi a Nemzetközi és regionális vásárt, melyet 2020-ban a COVID19 vírus okozta járványhelyzet miatt.

2011. decembere óta a vállalat, Szabadka városi főterén minden évben megszervezi a téli vásárt, mely szintén nem került megszervezésre 2020-ban a fent feltüntetett okok miatt.

2020-ban megvalósulta a Jakab és Komor téren elhelyezkedő Városi piac építéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítése, valamint a Városi piac területén elhelyezkedő szennyvízhálózat eltávolításához és újjáépítéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítése 6.400.000 dinár értékben, a városi költségvetésből.

A 2020-as évben, a rendkívüli állapot bevezetéséről szóló határozatnak megfelelően, továbbá a COVID 19 vírussal járó járvány terjedésének megakadályozására vonatkozó intézkedéseknek, valamint a városi válságstáb utasításának megfelelően a vállalat kénytelen volt a piacokat bezárni, melyekből attól a pillanattól a vállalat nem valósított meg bevételeket és ily módon a vállalat

működése az alapító anyagi segítsége nélkül megkérdőjeleződött arra az időszakra, amelyben az említett helyzet tartott.

A vállalat zavartalan működésének biztosítása érdekében, a Szabadkai piacok KKV 2020-as évi működési tervének első módosítása által, illetve Szabadka Város 2020-as költségvetéséről szóló határozata, valamint a 2020. április 14.-i, folyó költségvetési tartalékok felhasználásával, a városi költségvetésből 9.000.000 dinár összegű tartalék lett biztosítva, melyet a vállalat a rendes működésének társfinanszírozási formájában realizált.

A szabadkai városi válságstáb 2020. április 21.-i, II-06-39/2020 számú határozata alapján, a piacok megkezdheték működésüket 2020. április 22.-én, a 2020. március 22.-e óta tartó bezárás után.

A számviteli törvénynek megfelelően a vállalat a törvényben előírt határidőn belül, azaz június 30-ig benyújtotta az APR-nél a 2020-as évi üzleti jelentést, valamint a nyereségfelosztásról szóló döntést és a pénzügyi jelentés elfogadásáról szóló döntést. Az említett pénzügyi jelentés a társaság honlapján is elérhető. A számviteli törvény szerint a Szabadkai piacok KKV kisvállalkozásnak minősül.

2. TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTELEK ÉS KÖLTSÉGEK, VALAMINT A MEGVALÓSÍTOTT TEVÉKENYSÉGEK MENNYISÉGBELI KIMUTATÁSA

Bevételek

Bevétel neve	Terv 2020	Megvalósítás 2020	Index 3/2
1	2	3	4
Bevételek a piaci helypénzből	13.000.000,00	12.805.494,50	99
Bevétel a bérleti díjakból	39.827.000,00	40.044.550,26	101
Piaci tevékenység bevételei	52.827.000,00	52.850.044,76	100
Bevétel a Vároستól a vállalat finanszírozására a rendkívüli szükségállapot ideje alatt	8.503.055,15	8.503.055,15	100
Bevételek a vásári rendezvényekből és a Winterfesttől – saját bevételek	2.700.000,00	0,00	-
Bevételek a Vásártól – bevételek a Vároستól	0,00	0,00	-
Bevételek a felszerelés bérbeadásából a kül. rendezv.	100.000,00	4.175,00	5
Egyéb bevételek	125.000,00	67.443,28	54
Pénzügyi bevételek	50.000,00	41.782,66	84
Bevételek a rövid futamidejű követelések összehangolásából	125.000,00	0,00	-
Egyéb tevékenység bevételei	11.603.055,15	8.616.456,09	75
Összesen	64.430.055,15	61.466.500,85	95

Áfa nélkül kimutatva

Indokolás a megvalósításhoz:

A piaci helypénzből származó bevételek, amelyek magukba foglalják az eredménymérleg 614-es számláján szereplő bevételek egy részét, a tervezettnél 1%-kal kisebb mértékben valósultak meg, mely 194.505,50 dinár különbséget jelent, a tervezett 13.000.000 dináros értékhez viszonyítva, míg a bérleti díjakból származó bevételek, vagyis az eredménymérleg 650-es számláján szereplő bevételek egy része pedig 1%-kal nagyobb mértékben valósult meg a tervezettnél.

A városi költségvetésből származó bevételek 8.503.05515 dinár összegben, 100%-os szinten megvalósultak, melyet a vállalat a rendes működésének társfinanszírozási formájában realizált, a piacok bezárási ideje alatt.

A bevételek a vásári rendezvényekből és a Winterfesttől – saját bevételek, az eredménymérleg 650-es számlaszámán nem valósultak meg a Corona vírus okozta járvány miatt.

A felszerelés különböző rendezvényekre történő bérbeadásából származó bevételek a 650-es számla alatti bevételek részét képezik, a faházak és a pavilonok Szabadka város területén történő bérbeadásából származó bevételeket tartalmazzák. Ezek 5%-os szinten valósultak meg a tervezett sinthez képest, mely 95.825 dináros eltérést jelent. Ezeket a bevételeket nehéz pontosan előrelátni, mivel különböző rendezvények bérlési szükségleteitől függnnek, mely rendezvények a 2020-as évben nem kerültek megrendezésre a Corona vírus okozta járvány miatt.

A 670-es számla alatti Egyéb bevételek a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg, szám szerint 54%-os szinten, mivel ezeket a bevételeket az előreláthatóságuk bizonytalansága miatt nem lehet pontosan tervezni a működési terv előkészítésekor. Ezek a bevételek a másodlagos nyersanyagok eladásából és a biztosítási díjak befizetéséből származnak a kártalanítási követelések, valamint a leírt kinnlevőségek megfizettetésének köszönhetően. A megvalósítás tervtől való eltérése 57.556,72 dinárt tesz ki a tervezett 125.000 dinárhoz viszonyítva.

A pénzügyi bevételek 41.782,66 dinárt tesznek ki, a tervezett 50.000 dináros szinthez viszonyítva, mely százalékosan 84%-ot tesz ki. Ezek a bevételek rövid lejáratú lekötésből származó kamatokból valósultak meg.

Az összes bevétel a tervezetthez képest 95%-os szinten valósult meg, mely 2.963.554,30 dináros különbséget tesz ki.

Kiadások

Számla	Kiadás neve	Terv 2020.	Megvalósítás 2020.	Index 4/3
1	2	3	4	5
5120	Folyó karbantartás anyagköltségei	900.000,00	773.678,33	86
5122	Irodaszerek költségei	390.000,00	365.406,48	94
5123	Ingóságok leírása	665.000,00	273.865,94	41
512	Egyéb dologi költségek	1.955.000,00	1.412.950,75	72
5130	Elhasznált elektromos energia	3.900.000,00	3.565.939,71	91
5133	Elhasznált üzemanyag és kenőanyagok	740.000,00	497.033,84	67
5139	Fűtési költségek	130.000,00	116.406,21	90
513	Üzemanyag- és energiaköltségek	4.770.000,00	4.179.379,76	88
5200	A dolgozók bruttó bérköltségei	23.376.036,49	23.209.859,25	99
520	A dolgozók bruttó bérköltségei	23.376.036,49	23.209.859,25	99
5210	Bérek és juttatások utáni munkáltatói adók és járulékok	4.116.333,07	3.865.097,01	94
521	Bérek és juttatások utáni munkáltatói adók és járulékok	4.116.333,07	3.865.097,01	94
5260	Felügy. bizottsági tagok juttatásának költségei	1.518.987,24	1.383.647,87	91
526	Felügy. bizottsági tagok juttatásának költségei	1.518.987,24	1.383.647,87	91
5290	Dolgozók szolgálati utainak költségtérítése	370.000,00	41.660,00	11
5291	Segély a foglalkoztatottaknak	1.018.575,00	1.002.425,73	98
5299	Egyéb személyi kiadások	987.500,00	864.983,44	88
529	Egyéb személyi kiadások és juttatások	2.376.075,00	1.909.069,17	80
5310	Utaztatási költségek	50.000,00	21.500,00	43
5311	PTT szolgáltatások költségei	715.000,00	577.467,72	81
5319	Egyéb szállítási szolgáltatások költségei	230.000,00	185.578,11	81
531	Szállítási szolgáltatások költségei	995.000,00	784.545,83	79
5320	Karbantartási költségek	750.000,00	376.719,49	50
532	Karbantartói szolgáltatások költségei	750.000,00	376.719,49	50
5331	Felszerelés-bérlés költségei	0,00	0,00	-
533	Bérlési költségek	0,00	0,00	-
5349	Vásárok költségei	1.310.000,00	263.386,37	20
534	Vásárok költségei	1.310.000,00	263.386,37	20
5359	Reklámköltségek	300.000,00	300.000,00	100
535	Reklám-, propaganda és hirdetések költségei	300.000,00	300.000,00	100
5390	Termelői szolgáltatások költségei	502.800,00	324.000,00	64
5392	Kommunális szolgáltatások költségei	6.922.000,00	6.765.467,55	98
5399	Egyéb termelői szolgáltatások költségei	5.620.990,00	5.528.662,78	98
539	Egyéb szolgáltatási költségek	13.045.790,00	12.618.130,33	97

5400	Amortizációs költségek	2.800.000,00	2.843.545,44	102
540	Amortizációs költségek	2.800.000,00	2.843.545,44	102
5450	A végkielégítésekre vonatkozó fenntartások	50.000,00	0,00	0
545	A végkielégítésekre vonatkozó fenntartások	50.000,00	0,00	0
5500	Könyvvizsgálói költségek	120.000,00	120.000,00	100
5501	Ügyvédi szolgáltatások költségei	264.000,00	240.000,00	91
5502	Könyvelési költségek	499.200,00	369.600,00	74
5503	Szakképzési költségek	50.000,00	0,00	0
5509	Egyéb nem termelői szolgáltatások	1.672.000,00	1.696.856,34	101
550	Nem termelői szolgáltatások	2.605.200,00	2.426.456,34	93
5510	Reprezentációs költségek	160.000,00	159.875,00	100
551	Reprezentációs költségek	160.000,00	159.875,00	100
5520	Biztosítási díjak	499.000,00	350.976,74	70
552	Biztosítási díjak	499.000,00	350.976,74	70
5530	Fizetésforgalom költségei	240.000,00	149.466,18	62
553	Fizetésforgalom költségei	240.000,00	149.466,18	62
5549	Tagsági díjak költségei	85.000,00	94.448,00	111
554	Tagsági díjak költségei	85.000,00	94.448,00	111
5550	Vagyonadó	950.000,00	776.866,37	82
5559	Egyéb adóköltések	620.000,00	561.173,69	91
555	Adóköltések	1.570.000,00	1.338.040,06	85
5560	Járulékköltségek (kamarák)	46.200,00	38.120,00	83
556	Járulékköltségek (kamarák)	46.200,00	38.120,00	83
5591	Illetékek (hivatali, bírósági)	100.000,00	122.206,12	122
5599	Egyéb nem dologi költség	160.000,00	154.209,09	96
559	Egyéb nem dologi kiadások	260.000,00	276.415,21	106
5620	Kamatköltések	70.000,00	64.598,91	92
562	Kamatköltések	70.000,00	64.598,91	92
5630	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000,00	0,00	0
563	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000,00	0,00	0
5794	Kártalanítási költségek más személyeknek	0,00	0,00	-
5796	Adományok	0,00	0,00	-
5795	Humanitárius jellegű kiadások	0,00	0,00	-
5799	Egyéb fel nem sorolt kiadások	120.000,00	38.810,37	32
579	Egyéb fel nem sor. kiadások	120.000,00	38.810,37	32
5850	Követelések értékvesztése	100.000,00	277.392,18	277
585	Követelések értékvesztése	100.000,00	277.392,18	277
5920	Előző évi hibák javítása alapján keletkezett kiadások	0,00	68.191,70	-
592	Előző évi hibák javítása alapján keletkezett kiadások	0,00	68.191,70	-
	ÖSSZESEN	63.128.621,80	58.429.121,96	93

A megvalósítás indokolása:

512 Az egyéb anyagköltségek kisebb szinten valósultak meg, mégpedig a tervhez képest 72%-os szinten, mivel a vállalatnak sikerült egyes beszerzéseket lényegesen alacsonyabb áron megvalósítani a jóváhagyott kedvezményekkel, továbbá egyes anyagokból is kevesebbet kellett beszerezni, mivel a tervezettnél kevesebb volt a meghibásodás és kevesebb a javítás.

513 Az üzemanyag- és energiaköltségek 88%-os szinten valósultak meg az üzemanyag takarékossági intézkedések miatt.

520, 521 A bér-, adó- és járulékköltségek a tervezettnél 1% kal alacsonyabb szinten valósultak meg a foglalkoztatottak betegszabadságainak köszönhetően 2020-ban, illetve mivel 1 munkahely nem volt betöltve két hónapon keresztül.

526 – Felügyelő bizottsági tagok juttatásának költségei 91%-os szinten valósultak meg, mivel a rendkívüli vírus helyzet ideje alatt nem lett megtartva felügyelő bizottsági gyűlés, és ez által nem lett kifizetve egy havi juttatás. Ezzel a tervezett 12 juttatás helyett csak 11 lett kifizetve 2020-ban.

529 - Az egyéb személyes kiadások és juttatások úgyszintén kisebb összegben valósultak meg, 80%-os szinten a tervezetthez képest, illetve 467.005,83 dinárral alacsonyabb szinten, mivel az említett kiadások a valós szükségletekkel összhangban valósultak meg, mint amilyen a szolgálati utak költségtérítése, a szolidáris segély és a munkahelyi utaztatás költségei, amire a tervezettnél kisebb mértékben volt szükség.

531 – A szállítási szolgáltatások költségei 79%-os szinten valósultak meg a tervezetthez képest, azaz 210.454,17 dinárral kisebb összegben, a vezetékes és a mobiltelefon-költségek, valamint a postai szolgáltatások megtakarításai miatt.

532 – A karbantartási szolgáltatások költségei 50%-os szinten valósultak meg a tervezetthez képest, azaz 373.280,51 dinárral kisebb összegben valósultak meg, mivel a vállalatban 2020 folyamán a tervezettnél kevesebb meghibásodás, üzemzavar történt, a folyamatos karbantartást pedig a tervezettnél alacsonyabb árakon sikerült megvalósítani a kedvezőbb kivitelező kiválasztásával.

533 – A bérleti költségek nem voltak tervezve és nem is valósultak meg.

534 – A vásárok költségei csak 20%-ban valósultak meg a tervhez képest, azaz 1.046.613,63 dinárral kisebb szinten, mivel a vásárokat 2020-ban elmaradtak a Corona vírus okozta járvány miatt. A 263.386,37 dinár összegű megvalósítás a 2019/2020-ban tartott Winterfest költségeire utal, melyek a 2020-as évet terhelik, mivel a téli vásár decembertől, a következő és januárjáig kerül megrendezésre.

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

539 – Az egyéb szolgáltatások költségei, mindössze 3%-kal lettek kisebbek a tervezettnél, mivel az év folyamán a vízfogyasztás költségei alacsonyabb szinten valósultak meg, a kisebb vízfogyasztás miatt, mely a valós szükségletekkel összhangban történt.

540 – Az amortizációs költségek csupán 2%-kal a tervezett szint felett valósultak meg a 2020-as évben.

545 – A nyugdíjazáskor fizetendő végkielégítésekre képzett céltartalékok költségei nem valósultak meg, bár tervezve voltak 50 ezer dináros szinten. Ezek a költségek megvalósulását nehéz pontosan meghatározni az vállalat működési terve elkészítésekor, mivel számos tényezőtől függ, például az alkalmazottak szerkezetének, az életkor struktúrájának, a szolgálati időnek és hasonlóknak a változásától.

550 – A nem termelői szolgáltatások a tervezettnél alacsonyabb szinten, 93%-os szinten, azaz 178.743,66 inárral kisebb összegben valósultak meg a szemináriumok kisebb számban történő látogatása miatt, amivel a szakképzés költségei a tervhez képest alacsonyabb szinten valósultak meg.

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

552 – a biztosítási díjak a tervezetthez képest 70%-os szinten valósultak meg, azaz 148.023,26 dinárral kisebb értékben, mivel a beszerzés jelentős kedvezménnyel valósult meg.

553 – A banki díjak költségei a tervezetthez viszonyítva 62 %-os szinten valósultak meg, azaz 93.533,82 dinárral a tervezett összeg alatt. Ezek a költségek kisebb szinten valósultak meg, a banki tranzakciók racionalizálása miatt 2020. folyamán.

554 – A tagsági díjak költségei 11%-kal a tervezett szint felett valósultak meg a 2020-as évben, azaz csupán 9.448 dinárral magasabb szinten.

555 – Az adóköltések 85%-on valósultak meg a 2020-as évben, ami 231.959,94 dináros eltérést tesz ki, a tulajdon adó kisebb megvalósítása miatt. A vállalat működési terve elkészítésekor, jelentős ingatlan négyzetméterenkénti érték növekedés volt kalkulálva, ami alapján az adó kötelezettség kiszámítható, viszont ez nem következett be a tervezett mértékben

556 – A kamarai járulékok költségei 83%-on valósultak meg, ami mindössze 8.080 dináros eltérést tesz ki.

559 – Az egyéb nem dologi költségek 6%-kal kisebb szinten valósultak meg, azaz 16.415,21 dinárral kisebb értékben. Ezek a költségek különféle díjakat tartalmaznak, amelyeket nehéz pontosan előrelátni a vállalat működési terve elkészítésekor

562 – A kamatköltségek 92%-on valósultak meg, azaz 5.401,09 dinárral alacsonyabban a tervezetthez képest, a lízing kamat változó részének csökkenése következtében.

563 – A negatív árfolyamkülönbségek 10.000 dináros szinten voltak előrelátva, de nem történt megvalósítás ezen a tételen, mivel a vállalatnak nincs pénzeszköze a devizaszámlán.

579 – Az egyéb fel nem sorolt költségek 32%-on, azaz 81.189,63 dinárral alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel a bírósági követelések végrehajtás útján történő begyűjtésének szükségessége csökkent.

A megvalósított tevékenységek mennyiségbeli kimutatása

Sor-szám	Termék, szolgáltatás megnevezése	Mért. egys.	Kapacitás	Terv 2020	Megvalósítás 2020	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Piaci asztal	kom	608	428	390	92
2.	Hűtőpult	kom	55	27	30	112
3.	Félig zárt üzlethely.	kom	2	3	3	100
4.	Üzlethelyiség	kom	25	32	32	100
5.	Üzlethelyiség	kom	104	100	90	90
6.	Piaci árusítóhely	kom	150	138	107	78
	Összesen:		944	728	652	90

Megjegyzés:

2020 folyamán a tervek szerint 728 piaci egység került volna bérbeadásra, azonban a bérbeadások 90%-on valósultak meg. A legnagyobb eltérés a piaci asztalok, piaci árusítóhelyek illetve üzlethelyiségek kiadásánál történt. Az említett eltérés a tervezett kapacitáskihasználással kapcsolatban főleg a bérlők külföldre áramlása miatt történt, valamint a bérlők piacokon történő versenyképesség csökkenése miatt, amely az új bevásárlóközpontok megjelenésének tudható be.

3. EREDMÉNYMÉRLEG ÉS ÁLLAPOTMÉRLEG

EREDMÉNYMÉRLEG a 2020.01.01. és 2020.12.31.-e közötti időszakra

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2020.	Megvalósítás 2020.	Index megvalósítás 2020. / terv 2020.
1	2	3	5	7	8
	RENDES ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK				
60-tól 65-ig, kivéve 62 és 63	A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	64.130	61.357	96
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSI BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	
600	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1003			
601	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1004			
602	3. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1005			
603	4. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1006			
604	5. Bevétel hazai piacon eladott áruból	1007			
605	6. Bevétel külföldi piacon eladott áruból	1008			
61	II. BEVÉTELEK TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	13.092	27.731	212
610	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1010			
611	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1011			
612	3. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1012			
613	4. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1013			
614	5. Bevétel hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1014	13.092	27.731	212
615	6. Bevétel külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1015			
64	III. JUTALÉKOKBÓL, TÉRÍTÉSEKBŐL, ADOMÁNYOKBÓL, STB. SZÁRMAZÓ	1016	8.503	8.503	100

	BEVÉTELEK				
65	IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1017	42.535	25.123	59
	RENDES ÜGYVITEL KIADÁSAI				
50-től 55-ig, 62 és 63	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	62.828	57.995	92
50	I. ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019			
62	II. TELJESÍTÉSEKBŐL ÉS ÁRUAKTIVÁLÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020			
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1021			
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022			
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	1.955	1.413	72
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	4.770	4.179	88
52	VII. BÉREK, BÉRJELLEGŰ TÉRÍTÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK	1025	31.387	30.368	97
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	16.401	14.343	87
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	2.800	2.844	102
541-től 549-ig	X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028	50	0	0
55	XI. NEM DOLOGI KÖLTSÉGEK	1029	5.465	4.848	89
	V. ÜGYVITELI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.302	3.362	258
	G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	D. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	42	84
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	42	84
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	1034			
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsoló jogi személyektől	1035			
665	3. Bevételek kapcsoló jogi személyek nyereségében és közös ügyletekben való részvételből	1036			
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037	50	42	84
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038			

663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAKIKÖTÉS POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)	1039			
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	80	65	81
56, kivéve 562, 563 és 564	I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKELVÁLÓ KAPCSOLATOK PÉNZÜGYI KIADÁSAI ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	80	0	0
560	1. Anyavállalatokkal és függő jogi személyekkel való kapcsolatok pénzügyi kiadásai	1042			
561	2. Egyéb függő jogi személyekkel való kapcsolatok kiadásai	1043			
565	3. Kapcsolt jogi személyek veszteségében és közös ügyletekben való részvételből eredő kiadások	1044			
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	80		0
562	II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)	1046		65	
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAKIKÖTÉS NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)	1047			
	E. FINANSZÍROZÁSI NYERESÉG (1032 – 1040)	1048			
	ZS. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049	30	23	
683 és 685	Z. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK-ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK BEVÉTELEI	1050	125	0	
583 és 585	I. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK-ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK KIADÁSAI	1051	100	277	
67, kivéve 68, 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	125	67	54
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	120	24	20
	L. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉGE (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.302	3.382	260
	LY. L. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉGE (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			

69-59	M. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056			
59-69	N. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057		68	
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.302	3.037	233
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	P. NYERESÉGADÓ				
721	I. IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1060	195	514	264
722 része	II. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1061			
722 része	III. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓBEVÉTELEK	1062			
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEK	1063			
	SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	1.107	2.523	228
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066			
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067			
	III. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET TERHELŐ NETTÓ VESZTESÉG	1068			
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOST TERHELŐ NETTÓ VESZTESÉG	1069			
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI KERESET				
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070			
	2. Csökkentett (elkülönített) részvényenkénti kereset	1071			

Indokolás a becsült bevétel-megvalósításhoz:

AAF 1001 Ügyviteli bevételek (megvalósítás 96%) 61.357 ezer dinár összegben, azaz 2.773 ezer dinárral alacsonyabb szinten valósultak meg a tervezetthez képest, mivel 2020-ban nem került megrendezésre a téli vásár – Winterfest, amelyre 2.700 ezer dináros bevétel volt előlátva.

Az ügyviteli bevételek a következőkből tevődnek össze:

- AAF 1014 bevételek termékek és szolgáltatások eladásából – a helypénz díjakból, illetve a piaci egységek bérleti díjának egy részéből tevődnek össze, melyek 12.774 ezer diáros szinten valósultak meg. Ezen a tételen a helypénz díjakból származó bevételek voltak tervezve, melyek 12.805 ezer dinár értékben valósultak meg, azaz 1%-kal a tervezett szint alatt, ami 194.505,50 dináros eltérésnek felel meg, valamint ezen a tételen szerepel a piaci egységek bérleti díjának egy részéből származó bevétel, 14.926 ezer dináros értékben, mely eredetileg az AAF 1017-es tételen volt előlátva.

- AAF 1016 a jutalékokból, támogatásokból és adományokból származó bevételek a tervezett szinten valósultak meg 8.503 ezer dináros összegben, melyek a vállalat rendes működésének társfinanszírozására szolgáltak a városi költségvetés forrásaiból, a vírus okozta szükségállapot ideje, illetve a piacok működési tilalma alatt.

- AAF 1017 az egyéb ügyviteli bevételek a piaci egységek bérleti díjából származnak 25.123 ezer dináros értékben (megvalósítás 59%). Az eltérés azért történt, mert a bevételi díjak egy része, amely ezen a tételen volt előlátva, könyvelőségileg az AAF 1014 tételen lett lekönyvelve. Amikor ezt a két tétel összeségében megfigyeljük, látható hogy a teljes eltérés csak azért történt, mert a téli vásárból tervezett bevételek nem valósultak meg, viszont a helypénz díjakból, illetve a piaci egységek bérleti díjaiból származó bevételek a tervezett szinten valósultak meg.

AAF 1032 a pénzügyi bevételek 42 ezer dináros összegben a letétek kamataiból származó bevételek jelentik. Ezek a bevételek 84%-on valósultak meg és a megtakarításokból származó kamat bevételeket tükrözik.

AAF 1052 az egyéb bevételek a másodlagos nyersanyagok eladásából származó bevételek. A tervezett 125 ezer dinárhoz képest, 67 ezer dinár értékben valósultak meg, azaz 58 ezer dinárral alacsonyabb szinten a tervezetthez képest (54%-os megvalósítás). Mivel ez a tétel az egyéb rendkívüli bevételeket tartalmazza, azokat nem lehet pontosan megbecsülni, milyen mértékű lesz a megvalósításuk.

Indokolás a becsült kiadás-megvalósításhoz:

AAF 1018 az ügyviteli kiadások 57.995 ezer dináros összegben (megvalósítás 92%) szerkezete:

AAF 1023 anyagköltségek 1.413 ezer dináros összegben (a tervezetthez képest **72%-os** megvalósítás). Ezek a költségek a tervezettnél kisebb arányban valósultak meg, mivel nem volt szükség a saját kivitelezésű javításokhoz szükséges anyagok beszerzésére, mivel a tervezettnél kevesebb volt a meghibásodás és kár.

AAF 1024 üzemanyag és energiaköltségek 4.179 ezer dináros összegben (**megvalósítás 88%**). A tervezetthez képest a megvalósítás alacsonyabb, az üzemanyag felhasználás megtakarításai miatt.

AAF 1025 a bérek, bérjellegű térítések és egyéb személyi kiadások összesen 30.368 ezer dináros összegben valósultak meg. Szerkezetük a következő: bérköltségek, a munkáltatót terhelő adó- és járulékköltségek, az igazgató- és a felügyelőbizottság juttatása, egyéb személyes kiadások, szolidáris segély a dolgozóknak, a dolgozók munkahelyi utaztatásának költségei, szolgálati utak költségei, úthasználati díjak. Ezek a költségek a tervezettnél **3%-kal** kisebb arányban valósultak meg. Ez az eltérés azért keletkezett, mert kisebb volt a szolgálati utak száma, illetve kevesebb lett a felügyelő bizottsági tagok juttatásának költsége, mivel a rendkívüli vírus helyzet ideje alatt nem lett megtartva felügyelő bizottsági gyűlés, és ez által nem lett kifizetve egy havi juttatás. Ezzel a tervezett 12 juttatás helyett csak 11 lett kifizetve 2020-ban.

A bér-, adó- és járulékköltségek szintén alacsonyabb szinten valósultak meg a foglalkoztatottak betegszabadságainak köszönhetően 2020-ban, illetve mivel 1 munkahely nem volt betöltve két hónapon keresztül.

AAF 1026 a termelői szolgáltatások költségei 14.343 ezer dináros összegben a következőkből állnak: szállítási és PTT szolgáltatások költségei, alapeszközök és egyéb eszközök karbantartási költségei, a vásárrendezés költségei, reklám- és propaganda-költségek, egyéb szolgáltatások költségei, mint a piacok takarítása és fenntartása, a kommunális szolgáltatások, őrző-védő szolgálat, rágcslómentesítés, munkavédelmi költségek (a megvalósítás **87%-os** a tervhez képest). A kisebb megvalósítás annak köszönhető, hogy a piacok tervezett karbantartási munkálatai nem valósultak meg a tervezett mértékben, mivel 2020-ban kevesebb volt a meghibásodás és üzemzavar, valamint abbó kifolyólag hogy nem került megrendezésre a téli vásár és az ehhez kapcsolódó költségek nem valósultak meg.

AAF 1027 amortizációs költségek 2.844 ezer dináros értékben valósultak meg (megvalósítás 102%).

AAF 1029 nem dologi kiadások 4.848 ezer dináros összegben (megvalósítás 89%). Ezek a szellemi szolgáltatások, tanfolyamok és képzés költségei, egészségügyi szolgáltatások, ügyvédi szolgáltatások, tanúsítványozás költségei, programozói költségek, fordítói szolgáltatások, reprezentációs költségek, biztosítási díjak, adó- és fizetésforgalmi költségek, hirdetési, bér- és juttatás-csökkentési költségek, folyóirat-előfizetési díjak és illetékek költségei.

Az eltérés az ingatlanadó megvalósításánál történt, mivel a vállalat működési terve elkészítésekor, jelentős ingatlan négyzetméterenkénti érték növekedés volt kalkulálva, ami alapján az adó kötelezettség kiszámítható, viszont ez nem következett be a tervezett mértékben.

A biztosítási díjak a tervezetthez képest szintén kisebb értékben valósultak meg, mivel a beszerzés jelentős kedvezménnyel valósult meg.

AAF 1040 Pénzügyi kiadások, a pénzügyi lízing kamatkiadásai összesen 65 ezer dinár értékben, a tervezett 80 ezer dináros szinthez képest (a megvalósítás 81%-os a tervhez képest). Az eltérés a lízing kamat változó részének csökkenése miatt következett be.

AAF 1053 Egyéb kiadások: a követelések bírósági végrehajtás alapján történő megfizettetésének költségei, stb. A tervhez képest a megvalósítás 20% azaz 24 ezer dinár, ami 94 ezer dináros eltérést jelent, amely azért keletkezett, mert csökkentek a bírósági végrehajtás költségei a végrehajtó útján történő kinnlevőségek beszedésének csökkenésével.

A nettó nyereség 2.523 ezer dináros szinten valósult meg, a tervezett 1.107 ezer dinárhoz képest, mivel a kiadások kisebb szinten valósultak meg a bevételekhez képest, amint az korábban már kifejtésre került.

2020.12.31-I ÁLLAPOTMÉRLEG

Számlacsopot, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2020.12.31.	Megvalósítás 2020.12.31.	Index megvalósítás / terv 2020.12.31.
	AKTÍVUM				
0	A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	001			
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	002	50.211	53.516	107
1	I. NEM DOLOGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	50	115	230
010 és 019 része	1. Beruházások a fejlesztésbe	004			
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalom, licenc, áru- és szolgáltatás-márkanév, szoftver és egyéb jogok	005	50	115	230
013 és 019 része	3. Goodwill	006			
014 és 019 része	4. Egyéb nem dologi vagyon	007			
015 és 019 része	5. Nem dologi vagyon előkészületben	008			
016 és 019 része	6. Nem dologi vagyon előlegei	009			
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	50.143	53.383	106
020, 021 és 029 része	1. Telek	011			
022 és 029 része	2. Épületek	012	33.888	37.242	110
023 és 029 része	3. Berendezések és felszerelés	013	3.805	1.283	34
024 és 029 része	4. Beruházási ingatlanok	014			
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	015		9	
026 és 029 része	6. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előkészületben	016	12.450	14.849	119
027 és 029 része	7. Beruházás idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	017			
028 és 029 része	8. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	018			

3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	020			
032 és 039 része	2. Jóság törzsállomány	021			
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök előkészületben	022			
038 és 039 része	4. Biológiai eszközök előlegei	023			
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	18	18	100
040 és 049 része	1. Részesedés függő jogi személyek tőkéjében	025			
041 és 049 része	2. Részesedés társult jogi személyek tőkéjében és közös vállalkozásokban	026			
042 és 049 része	3. Részesedés más jogi személyek tőkéjében és egyéb elidegeníthető értékpapírok	027	18	18	100
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú futamidejű kihelyezések anyavállalatokba és függő jogi személyekbe	028			
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú futamidejű kihelyezések más kapcsolt jogi személyekbe	029			
045 része és 049 része	6. Hosszú futamidejű kihelyezések belföldön	030			
045 része és 049 része	7. Hosszú futamidejű kihelyezések külföldön	031			
046 és 049 része	8. Esedékességig megtartott értékpapírok	032			
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú futamidejű pénzkihelyezések	033			
5	V. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalattól és függő jogi személyektől	035			
051 és 059 része	2. Követelések más kapcsolt személyektől	036			
052 és 059 része	3. Követelések áruhitelre történt értékesítés alapján	037			

053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing-szerződéses értékesítés alapján	038			
054 és 059 része	5. Zálogalapú követelések	039			
055 és 059 része	6. Vitatott és kétes követelések	040			
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú futamidejű követelések	041			
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	042	627	905	144
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	7.146	3.188	45
1. osztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	30	150	500
10	1. Anyag, alkatrészek, szerszám és fogyóeszközök	045		107	
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	046			
12	3. Késztermékek	047			
13	4. Áru	048			
14	5. Értékesítésre szánt állandó eszközök	049			
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek	050	30	43	143
	II. ÉRTÉKESÍTÉS-ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	3.183	1.485	47
200 és 209 része	1. Belföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	052			
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	053			
202 és 209 része	3. Belföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	054			
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	055			
204 és 209 része	5. Belföldi vásárlók	056	3.183	1.485	47
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	057			
206 és 209 része	7. Egyéb értékesítés-alapú követelések	058			
21	III. SAJÁTOS ÜGYLETEKBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK	059			
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	060	100	375	375
236	V. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN SZEREPLŐ PÉNZESZKÖZÖK	061			
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	

230 és 239 része	1. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és függő jogi személyek	063			
231 és 239 része	2. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – más kapcsolt jogi személyek	064			
232 és 239 része	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	065			
233 és 239 része	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	066			
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid futamidejű pénzkihelyezések	067			
24	VII. KÉSZPÉNZ-EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ	068	3.133	966	31
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉK-ADÓ	069	200		
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	070	500	212	42
	D. ATÍVUM ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	57.984	57.609	99
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	072			
	PASSZÍVUM				
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	15.673	17.510	112
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	100
300	1. Részvénytőke	0403			
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404			
302	3. Letétek	0405			
303	4. Állami tőke	0406	66	66	100
304	5. Társadalmi tőke	0407			
305	6. Szövetkezeti résztulajdonok	0408			
306	7. Kibocsátási díj	0409			
309	8. Egyéb alaptőke	0410			
31	II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0411			
047 és 237	III. VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412			
32	IV. TARTALÉKOK	0413			
330	V. ÚJRAÉRTÉKELESI TARTALÉK A NEM DOLOGI VAGYON, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN	0414			

33 kivéve 330	VI. NEM MEGVALÓSULT NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁS ELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport követelési egyenlege a 330-at kivéve)	0415			
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSULT VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁS ELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport tartozási egyenlege a 330-at kivéve)	0416			
34	VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	15.607	17.444	112
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0418	14.500	14.921	103
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0419	1.107	2.523	228
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420			
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421			
350	1. Előző évek vesztesége	0422			
351	2. Folyó évi veszteség	0423		0	
	B. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	29.992	30.529	102
40	X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	100	575	575
400	1. Garanciális időszak költségeinek tartalékolása	0426			
401	2. Tartalékolás a természeti kincsek megújítási költségeire	0427			
403	3. Tartalékolás a szerkezetváltás költségeire	0428			
404	4. Tartalékolások a dolgozói térítményekre és egyéb kedvezményekre	0429	100	575	575
405	5. Tartalékolások bírósági perköltségekre	0430			
402 és 409	6. Egyéb hosszú futamidejű tartalékolások	0431			
41	II. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0433+0434+0435+0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.892	29.954	100
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0433	29.892	29.891	100
411	2. Anyavállalatok és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434			
412	3. Egyéb kapcsolt jogi személyek iránti kötelezettségek	0435			
413	4. Egy évnél hosszabb futamidejű értékpapír- kibocsátás alapú kötelezettségek	0436			
414	5. Hosszú futamidejű belföldi hitelek és kölcsonök	0437			
415	6. Hosszú futamidejű külföldi hitelek és kölcsonök	0438			

416	7. Pénzügyi lízing-alapú kötelezettségek	0439	0	63	-
419	8. Egyéb hosszú futamidejű kötelezettségek	0440			
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441		89	
42-től 49-ig (kivéve 498)	G. RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	12.319	9.481	77
42	I. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	250	345	138
420	1. Rövid futamidejű hitelek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	0444			
421	2. Rövid futamidejű hitelek egyéb kapcsolt jogi személyektől	0445			
422	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0446			
423	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0447			
427	5. Állandó eszközök és az értékesítésre szánt félbeszakított ügyvitel eszközei alapján keletkezett kötelezettségek	0448			
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid futamidejű pénzügyi kötelezettségek	0449	250	345	138
430	II. ÁTVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0450	0	191	-
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2.269	1.656	73
431	1. Beszállítók - belföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0452			
432	2. Beszállítók - külföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0453			
433	3. Beszállítók - más kapcsolt belföldi jogi személyek	0454			
434	4. Beszállítók - más kapcsolt külföldi jogi személyek	0455			
435	5. Belföldi szállítók	0456	2.269	1.656	73
436	6. Külföldi szállítók	0457			
439	7. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458			
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	1.200	55	5
47	V. ÁFA-ALAPÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	600	1.601	267
48	VI. EGYÉB ADÓ-, JÁRULÉK ÉS ILLETMÉNY-KÖTELEZETTSÉGEK	0461	0	300	-
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0462	8.000	5.333	67

	D. TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			
	GY. PASSZÍVUM ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	57.984	57.609	99
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0465			

Indokolás az aktívum és passzívum tételeihez

Az AKTÍVUM összege 57.609 ezer dinár (a megvalósítás 99%):

AAF 0002 a vállalat állandó vagyona 53.516 ezer dinárt tesz ki (a megvalósítás **107%**), szerkezete a következő:

- szoftver 115 ezer dinár (megvalósítás 230%). A számítógépes berendezések vásárlásának megtervezésekor lehetetlen pontosan megjósolni, hogy mennyi lesz belőle szoftver és mennyi hardver, ez által a magasabb megvalósítás annak köszönhető hogy nagyobb mennyiségben lett szoftver vásárolva.
- ingatlanok, épületek és felszerelés 53.383 ezer dináros összegben (megvalósítás **106%**)
- értékpapírok 18 ezer dinár (megvalósítás **100%**).

AAF 0042 halasztott adóeszközök 905 ezer dináros összegben. (a megvalósítás **144%** lett a tervhez képest, mivel a nyereség is a tervezett szint felett valósult meg)

AAF 0043 forgótőke 3.188 ezer dinár (megvalósítás 45%), amiből:

- kifizetett előlegek összege 43 ezer dinár értékben, azaz 13 ezer dinárral magasabb szinten valósultak meg a tervhez képest
- követelések a vásárlóktól 1.485 ezer dinár (a tervhez képest a megvalósítás 47%), amely csak a behajthatatlan követelések 2020.12.31-i aktuális összegét tükrözi. amelyet a tervezéskor nehéz pontosan megjósolni
- egyéb követelések 375 ezer dinár, azaz 275 ezer dinárral több a tervezettnél, melyeket a túlfizetett jövedelemadó követelisei tesznek ki. Az eltérés abból adódott, hogy a nyereség is a tervezett szint felett valósult meg
- készpénz 966 ezer dinár értékben (megvalósítás 31%) csak a vállalat pénzforgalmi egyenlegét tükrözi 2020.12.31-i állással. A megvalósításnak a tervhez viszonyított, 2.167 ezer dinár összegű eltérése annak tudható be hogy hó végén megérkezett számlák azonnal kifizetésre kerültek.

-AIH 212 ezer dinár szinten valósultak meg, és tükrözik a 2021-hez kapcsolódó előre fizetett szolgáltatásokat, például a szaklapok előfizetését. Ez a tétel csak egy keresztmetszetet ábrázol 2020. december 31-én, amelyet nehéz pontosan felmérni a működési terv összeállításakor.

Indoklás a passzívum tételeihez

A PASSZÍVUM összege 57.609 ezer dinár (a megvalósítás **99%**):

AAF 0401 a vállalat tőkéje 17.510 ezer dinár értékben (a megvalósítás **112%**) ami a következőkből áll:

- állami tőke 66 ezer dinár (a megvalósítás **100%**)
- fel nem osztott nyereség 17.444 ezer dinár (a megvalósítás **112%**)

AAF 0424 hosszú futamidejű tartalékolások és kötelezettségek 30.529 ezer dinár összegben (a megvalósítás **102%**)

- tartalékolások a végkielégítésekre és térítményekre 100 ezer dináros szinten voltak előlátva, viszont 575 ezer dinár értékben valósultak meg, azaz magasabb szinten a tervhez képest, mivel ezen tartalékok kiszámítását év végén végzik az akkor érvényes adatok alapján.
- tőkévé konvertálható kötelezettségek 29.892 ezer dinár összegben (Zöldike piaccsarnok), megvalósítás **100%**
- az egy év alatt lejáró pénzügyi lízing alapon fennálló kötelezettségek 63 ezer dinár szinten valósultak meg, habár nem voltak előlátva, realizálva lettek a lízingtörlesztés időtartamát késleltető moratórium miatt.

AAF 0441 a halasztott adókötelezettségek 89 ezer dinár szinten valósultak meg, amelyek szintén nem voltak tervezve, azonban a végvalósított ideiglenes adókülönbségekből fakadnak.

AAF 0442 rövid futamidejű kötelezettségek 9.481 ezer dinár (megvalósítás a tervhez képest 77%) szerkezete:

- rövid futamidejű kötelezettségek 345 ezer dinár összegben (megvalósítás 138%) a pénzügyi lízing-kötelezettségeket foglalják magukba, egy évig terjedően. A tervhez viszonyított eltérés a megvalósításban a kötelezettségek visszafizetésének moratóriumából adódott, amely késlelteti a lízingtörlesztési időszakot, és így az említett kötelezettségeket az eredetileg tervezettnél magasabb szinten tartotta.
- 191 ezer dinár összegben kapott előlegek, habár nem voltak megtervezve, az említett szinten megvalósultak, és tükrözik a 2021-re vonatkozó előre beszédett bevételeket, amelyeket a vállalat működési terve összeállításakor nehéz pontosan tervezni.
- belföldi beszállítók iránti kötelezettségek 1.656 ezer dinár összegben (73%-os megvalósítás a tervhez képest), ami a beszállítók iránti pillanatnyi kötelezettségeket tükrözi a 2020.12.31-i állás szerint.
- egyéb rövid futamidejű kötelezettségek 55 ezer dinár összegben (5%-os megvalósítás a tervhez képest). Ezen a tételen a bérekkel kapcsolatos kötelezettségek vannak előlátva, de mivel 2020. decemberében kifizetésre kerültek a decemberi bérek, így ezen a tételen csak az egyéb bérekkel kapcsolatos kötelezettségek maradtak.
- áfa-alapú kötelezettségek 1.601 ezer dinár összegben ami **267%-os** megvalósítást jelent a tervhez képest. Ez a pillanatnyi, 2020.12.31-i állást tükrözi a kimenő áfa kötelezettségeket illetően, míg a bejövő áfa az AAF042 tételen található, és ennek a kettőnek a különbsége teszi ki a valós kötelezettséget.
- az egyéb adókötelezettségek 300 ezer dinárt tesznek ki, melyek nem voltak előrelátva a tervben, a megvalósulás mégis azért történt, mert a nyereség is nagyobb szinten valósult meg, a tervezetthez képest.

4. BÉRKÖLTSÉGEK KIMUTATÁSA, A BÉREKRE SZÁNT KERET, FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA ÉS DINAMIKÁJA

JELENTÉS A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEIRŐL

Sor sz.	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2020.01.01.- 31.12.	Megvalósítás 2020.01.01.- 31.12.	Index megvalósítás / terv
1.	NETTÓ bértömeg (bérek a foglalkoztatottat terhelő adók és járulékok levonása után)	16.770.266	16.673.718	99
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bérek a foglalkoztatottat terhelő adókkal és járulékokkal együtt)	23.376.037	23.208.881	99
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bérek a munkáltatót terhelő adókkal és járulékokkal együtt)	27.492.368	27.073.815	98
4.	Foglalkoztatottak kádernyilvántartás szerinti száma – ÖSSZESEN*	21	21	100
4.1.	- határozatlan időre	15	14	93
4.2.	- határozott időre	6	7	117
5	Térítmény megbízási szerződések alapján	0	0	-
6	Megbízási szerződés alapján térítményben részesülők száma	0	0	-
7	Térítmény szerzőjogi szerződés alapján	0	0	-
8	Szerzőjogi szerződés alapján térítményben részesülők száma	0	0	-
9	Térítmény ideiglenes és időszakos munkákról szóló szerződés alapján	0	0	-
10	Ideiglenes-időszakos munkákról szóló szerződés alapján térítményben részesülők száma	0	0	-
11	Térítmény természetes személyeknek egyéb szerződések alapján	0	0	-
12	Egyéb szerződések alapján térítményben részesülők száma	0	0	-
13	Térítmény a Közgyűlés tagjainak	0	0	-
14	Közgyűlési tagok száma	0	0	-
15	Térítmény a felügyelőbizottsági tagoknak	0	0	-
16	Felügyelőbizottsági tagok száma	0	0	-
17	Térítmény a könyvvizsgálói bizottság tagjainak	1.518.987	1.383.648	91
18	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak száma*	3	3	100
19	Foglalkoztatottak munkahelyi utaztatása	685.000	563.643	82
20	Szolgálati utak napidíjai	150.000	0	0
21	Szolgálati utak költségtérítése	220.000	41.660	19
22	Nyugdíjaztatási végkielégítés	0	0	-
22a	A végkielégítésben részesülők száma	0	0	-
23	Naknada za prestanak radnog odnosa u postupku racionalizacije	0	0	-
23a	Broj primalaca	0	0	-
24	Jubileumi jutalmak	222.500	222.410	100
25	Jutalomban részesülők száma	2	2	100
26	Terepi elszállásolás és étkeztetés	0	0	-
27	Dolgozók és családjaik megsegítése	0	0	-
27a	Szolidáris segítség a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítésére	1.018.575	1.002.427	98

28	Ösztöndíjak	0	0	0
29	Foglalkoztatottak és más magánszemélyek egyéb költségterítései	80.000	78.931	99

A megvalósítás indoklása:

A 2020. évi bérek a tervezettnél alacsonyabban, 99%-on valósultak meg, az alkalmazottak betegszabadságai miatt, illetve mivel 1 munkahely nem volt betöltve két hónapon keresztül.

A Felügyelő Bizottság tagjainak javadalmazása a 91%-on lett megvalósítva a tervezett szinthez képest mivel a rendkívüli vírus helyzet ideje alatt nem lett megtartva felügyelő bizottsági gyűlés, és ez által nem lett kifizetve egy havi juttatás. Ezzel a tervezett 12 juttatás helyett csak 11 lett kifizetve 2020-ban.

A foglalkoztatottak utaztatásának költségei 18%-kal a tervezett szint alatt valósult meg, azaz 121.357 dinárral alacsonyabb szinten, a valós szükségletekkel összhangban.

A rapiddíjak nem valósultak meg, holott tervezve voltak, az üzleti utazások költségei pedig a tervhez képest 19% -ban valósultak meg, azaz a valós szükségletekkel összhangban.

2020 folyamán két alkalmazott kapott jubiléus díjat, a vállalatnál töltött 10 év munkatapasztalatáért, mely megvalósítás a terv 100% -át teszi ki.

Szolidáris segítség a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítésére 98%-os szinten valósult meg a tervhez viszonyítva, és ezzel a kifizetett összegek összhangban állnak a foglalkoztatottak vállalatban eltöltött arányos idejével.

Az alkalmazottak egyéb költségterítései 99%-ban valósultak meg a tervhez képest.

JELENTÉS A TERVEZETT ÉS KIFIZETETT BÉREKRŐL

HÓNAP	BÉREK 2020-BAN		Index megvalósítás / terv
	tervezett	megvalósítás	
Január	1.952.745,00	1.951.507,53	100
Február	1.945.682,00	1.945.220,81	100
Március	1.934.050,00	1.864.029,43	96
Április	2.026.830,00	1.964.864,21	97
Május	1.951.419,00	1.926.341,47	99
Június	1.945.010,00	1.944.264,24	100
Július	1.936.380,00	1.935.993,34	100
Augusztus	1.936.380,00	1.935.845,46	100
Szeptember	1.935.274,00	1.934.578,12	100
Október	1.935.274,00	1.934.988,15	100
November	1.927.481,00	1.926.119,99	100
December	1.949.513,00	1.945.128,50	100
ÖSSZESEN	23.376.037,00	23.208.881,25	99

Indoklás:

A 2020. évi bérek a tervezettnél alacsonyabban, 99%-on valósultak meg, az alkalmazottak betegszabadságai miatt, illetve mivel 1 munkahely nem volt betöltve két hónapon keresztül.

JELENTÉS A FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMÁRÓL

HÓNAP	FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA 2020-BAN	
	tervezett	megvalósítás
Január	21	21
Február	21	21
Március	21	20
Április	21	20
Május	21	21
Június	21	21
Július	21	21
Augusztus	21	21
Szeptember	21	21
Október	21	21
November	21	21
December	21	21
ÖSSZESEN	252	250

JELENTÉS A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÁTLAGBÉREKRŐL

HÓNAP	Tervezett átlagbér 2020-ban	Megvalósított átlagbér 2020-ban
Január	92.987,86	92.928,93
Február	92.651,52	92.629,56
Március	92.097,62	93.201,47
Április	96.515,71	98.243,21
Május	92.924,71	91.730,55
Június	92.619,52	92.584,01
Július	92.208,57	92.190,16
Augusztus	92.208,57	92.183,12
Szeptember	92.155,90	92.122,77
Október	92.155,90	92.142,29
November	91.784,81	91.720,00
December	92.833,95	92.625,17
ÖSSZESEN	1.113.144,67	1.114.301,23
ÁTLAG	92.762,06	92.858,44

Indoklás: a realizált átlagbérek megközelítőleg a tervezett szinten valósultak meg, és a kapcsolódó adókkal és járulékokkal együtt vannak kimutatva (bruttó1).

5. TEREVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT TÁMOGATÁSOK

Sorszám	FORRÁSOK	Terv 2020.	Megvalósítás 2020.
1.	Szabadka város - folyó támogatása A vállalat finanszírozása a rendkívüli helyzet idején	9.000.000	9.000.000
2.	Szabadka város - tőketámogatás A műszaki dokumentációhoz	6.400.000	6.400.000
	ÖSSZESEN	15.400.000	15.400.000

2020-ban 9.000.000 dinár volt előlátva a vállalat finanszírozására a rendkívüli helyzet idején, Szabadka város költségvetéséből támogatása formájában, amely teljes mértékben megvalósult.

Emellett a tervben szerepelt a Városi piac építéséhez szükséges műszaki dokumentáció kidolgozása, továbbá a Jakab és Komor téren elhelyezkedő Városi piac építéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítése, valamint a Városi piac területén elhelyezkedő szennyvízhálózat eltávolításához és újjáépítéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítésének finanszírozására szánt összeg 6.400.000 dinár értékben, mely teljes mértékben megvalósult 2020-ban.

6. BERUHÁZÁSOK 2020-BAN

ezer dinárban

Sorszám	A beruházás neve	Terv 2020.	Megvalósítás
1	A Jakab és Komor téren elhelyezkedő Városi piac építéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítése, valamint a Városi piac területén elhelyezkedő szennyvízhálózat eltávolításához és újjáépítéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítése	6.400	6.400
	Összesen:	6.400	6.400

Indoklás:

2020-ban elkészült a második része a Jakab és Komor téren elhelyezkedő Városi piac építéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítése, valamint a Városi piac területén elhelyezkedő szennyvízhálózat eltávolításához és újjáépítéséhez szükséges projektum és műszaki dokumentáció elkészítése 6.400.000 dinár értékben. Az említett dokumentáció teljes értéke 8.000.000 dinár, melynek első fele, 1.600.000 dinár értékben Szabadka város költségvetéséből 2019-ben valósult meg, a második fele pedig 2020-ban és ezzel a műszaki dokumentáció teljes egészében elkészült.

7. JELENTÉS A MEGVALÓSÍTOTT JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE VONATKOZÓAN

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Terv 2020.	Szerződés érvényessége	Szerződés értéke	Megvalósítás 2020-ban a 4- es oszlopban feltüntetett szerződésre vonatkozóan
1	2	3	4	5	6
Javak					
1	Üzemanyag beszerzése	750.000	05.2020.-05.2021.	602.000	320.000
2	Elektromos energia beszerzése	3.900.000	08.2020.-08.2021.	3.900.000	1.535.000
3	Bútorok beszerzése	60.000	01.-12.2020.	29.000	29.000
4	Munka lábbeli és munkavédelmi eszközök beszerzése	80.000	01.-12.2020.	11.000	11.000
5	Számítástechnikai felszerelés beszerzése	200.000	01.-12.2020.	30.000	30.000
6	Irodai eszközök beszerzése	390.000	01.-12.2020.	288.000	288.000
7	Kéziszerszámok beszerzése	50.000	-	0	0
8	Festék- és csavaráru beszerzése	110.000	01.-12.2020.	83.000	83.000
9	Kohászati termékek és építőanyagok beszerzése	190.000	01.-12.2020.	74.000	74.000
10	Villanyszerelési anyagok és szolgálati jármű-alkatr. beszerzése	150.000	01.-12.2020.	129.000	129.000
11	Vízvezeték-szerelői és egyéb anyagok beszerzése	240.000	01.-12.2020.	240.000	240.000
12	Köztisztasági anyagok beszerzése	180.000	01.-12.2020.	218.000	218.000
13	Légkondicionáló berendezések és ventilátorok beszerzése	200.000	-	0	0
14	Ingóságok beszerzése	75.000	01.-12.2020.	28.000	28.000
15	Szakirodalom beszerzése	90.000	01.-12.2020.	78.000	78.000
16	Kamerák beszerzése videofelügyelethez	200.000	-	0	0
Javak összesen:		6.865.000		5.710.000	3.063.000
Szolgáltatások					

1	Őrző-védő szolgálat	6.590.000	09.2020.-09.2021.	6.560.000	1.951.000
2	Takarítói-köztisztasági szolgáltatások	6.300.000	09.2020.-09.2021.	6.197.000	2.033.000
3	Biztosítási szolgáltatások	499.000	01.-12.2020.	224.000	224.000
4	Ügyvédi szolgáltatások	288.000	01.-12.2020.	240.000	240.000
5	Könyvviteli szolgáltatások	499.000	01.-12.2020.	370.000	370.000
6	Egészségügyi-gyógyászati szolgáltatások	420.000	01.-12.2020.	413.000	413.000
7	Nyomdai szolgáltatások	250.000	01.-12.2020.	193.000	193.000
8	A Közlöny című lap írása és szerkesztése	340.000	01.-12.2020.	280.000	280.000
9	Tanúsítványozási szolgáltatások	10.000	-	0	0
10	Programozási szolgáltatások	440.000	01.-12.2020.	410.000	410.000
11	Hűtőberendezések karbantartása	100.000	01.-12.2020.	92.000	92.000
12	Szolgálati gépjárművek karbantartása	200.000	01.-12.2020.	161.000	161.000
13	Video felügyelet	348.000	01.-12.2020.	348.000	348.000
14	Munkaruha kidolgozásának szolgáltatása	100.000	01.-12.2020.	100.000	100.000
16	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatások	353.000	01.-12.2020.	324.000	324.000
17	Rágcsálómentesítés	150.000	01.-12.2020.	120.000	120.000
18	Internethasználati díj	120.000	01.-12.2020.	117.000	117.000
19	Egyéb szolgáltatások (javítás, járművek, munkaruhák tisztítása, vulkanizőr-szolgáltatások, stb.)	300.000	01.-12.2020.	241.000	241.000
20	Könyvvizsgálói szolgáltatások	120.000	01.-12.2020.	120.000	120.000
Szolgáltatások összesen		17.427.000		16.321.000	7.548.000
Munkálatok					
1	Aszfaltozási munkálatok	50.000	-	0	0
2	Villanyszerelői munkálatok	200.000	01.-12.2020.	20.000	20.000
3	Lakatos és vízvezeték-szerelői munkálatok	50.000	-	0	0
	Munkálatok összesen:	300.000		20.000	20.000
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK		24.592.000		22.051.000	10.631.000

Indoklás:

A szerződéses beszerzések a tervezetthez képest 90%-on valósultak meg 2020-ban.

Javak:

A szerződéses javak beszerzései a tervezetthez képest 84%-on valósultak meg 2020-ban, melyek indoklása a folytatásban következik.

2020-ban a javakra vonatkozó beszerzésekre meg lettek kötve a szerződések, kivételt képezik a 7-es pont alatt a kéziszerszámok beszerzése, a 13-as pont alatt a légkondicionáló berendezések és ventilátorok beszerzése, illetve a 16-os pont alatt kamerák beszerzése videofelügyelethez. Ez a három beszerzés nem lett megvalósítva, mivel nem volt objektív szükséglet a beszerzésükre, illetve mivel nem történt meghibásodás a régi berendezésekben.

1-es pont alatt Üzemanyag beszerzése kisebb szinten valósult meg, mivel a megkötött közbeszerzési szerződés májustól tart, tehát a szerződés szerint az év végi megvalósítás alacsonyabb a szerződéses értékhez képest.

2-es pont alatt Elektromos energia beszerzése szintén kisebb szinten valósult meg, mivel a megkötött közbeszerzési szerződés augusztustól tart, tehát a szerződés szerint az év végi megvalósítás alacsonyabb a szerződéses értékhez képest.

3-as pont alatt Bútorok beszerzése 49%-os szinten valósult meg, mivel nem volt szükség különféle bútorok beszerzésére a tervezett mértékben mivel a régi berendezés használható állapotban van.

4-es pont alatt Munka lábbeli és munkavédelmi eszközök beszerzése alacsonyabb szinten valósult meg a tervezetthez képest, azaz 11.000 dináros szinten, a tervezett 80.000 ezer dinárhoz képest, mivel a régi munkavédelmi eszközök még használható állapotban vannak.

5-ös pont alatt Számítástechnikai felszerelés beszerzése alacsonyabb szinten valósult meg, azaz 30.000 dinár értékben a tervezett 200.000 dinárhoz képest, mivel nem történt meghibásodás a régi berendezésen, így nem kellett újat vásárolni.

6-os pont alatt Irodai eszközök beszerzése 288.000 dinár szinten valósult meg, a tervezett szint pedig 390.000 dinár volt. Az eltérés abból az okból jelentkezett, mert nem volt olyan mértékben szükség irodai eszközökre ahogy az tervezve volt, illetve a megvalósított árengedmények miatt a beszerzések folyamán.

8-as pont alatt Festék- és csavaráru beszerzése 83.000 dinár értékben valósult meg, a tervezett 110.000 dinárhoz képest, mivel ezekből az anyagokból kevesebbet kellett beszerezni, mivel a tervezettnél kevesebb volt a meghibásodás és kevesebb a javítás.

9-es pont alatt Kohászati termékek és építőanyagok beszerzése 74.000 dinár értékben valósult meg, a tervezett 190.000 dinárhoz képest. A kisebb megvalósítás azért történt mivel a tervezettnél kevesebb volt a meghibásodás és kevesebb a javítást kellett végrehajtani a piacokon.

10-es pont alatt Villanszerelési anyagok és szolgálati jármű-alkatr. beszerzése 129.000 dináros szinten valósult meg, a tervezett 150.000 dinárhoz viszonyítva, a szolgálati járművek javításának reális szükségleteivel összhangban.

12-es pont alatt Köztisztasági anyagok beszerzése kicsivel a tervezett szint felett valósult meg, számszerint 38 ezer dinárral, mivel nagyobb szükséglet mutatkozott ezen tisztítószerek fogyasztására a piacok tisztántartása céljából.

14-es pont alatt Ingóságok beszerzése 28.000 dinár értékben valósult meg, a 75.000 dináros szinthez képest. Az eltérés azért történt mert nem volt különféle eszközök beszerzésére szükség.

15-ös pont alatt Szakirodalom beszerzése mindössze 12.000 dinárral alacsonyabb szinten valósult meg, a beszerzések alkalmával elért árengedményeknek köszönhetően.

* Megjegyzés: az Elektromos energia közbeszerzésére kötött szerződés értéke 3.900.000 dinár, amely minden további költséget tartalmaz, pl. az áramelosztó rendszerhez való hozzáférés és más kiséző költségeket, ami egyben a maximális összeget is jelenti, amelyig a szerződés megvalósítható.

Szolgáltatások:

A szerződéses szolgáltatások beszerzései a tervezetthez képest 94%-on valósultak meg 2020-ban, melyek indoklása a folytatásban következik.

2020-ban a szolgáltatásokra vonatkozó beszerzésekre meg lettek kötve a szerződések, kivételt képezik a tanúsítványozási szolgáltatások, melyekre nem volt szükséglet, a következő beszerzések pedig alacsonyabb szinten valósultak meg:

1-es pont alatt Őrző-védő szolgálat mivel a megkötött beszerzési szerződés szeptembertől tart, tehát a szerződés szerint az év végi megvalósítás alacsonyabb a szerződéses értékhez képest.

2-es pont alatt Takarítói-köztisztasági szolgáltatások mivel a megkötött közbeszerzési szerződés szeptembertől tart, tehát a szerződés szerint az év végi megvalósítás alacsonyabb a szerződéses értékhez képest.

3-as pont alatt Biztosítási szolgáltatások alacsonyabb szinten lettek megvalósítva (45%-on), a beszerzés folyamán elért árengedményeknek köszönhetően.

4-as pont alatt Ügyvédi szolgáltatások 240 ezer dináros szinten lettek megvalósítva, a tervezett 288 ezer dinárhoz viszonyítva, mivel az ügyvédi szolgáltatások nem lettek igénybe véve az egész év folyamán.

5-ös pont alatt Könyvviteli szolgáltatások 370.000 dinár értékben lettek megvalósítva, a 499.000 dináros tervezett szinthez képest a beszerzés folyamán elért árengedményeknek köszönhetően.

7-es pont alatt Nyomdai szolgáltatások és 8-as pont alatt a Közlöny című lap írása és szerkesztése 20%-kal alacsonyabb szinten lettek megvalósítva, mivel a Közlöny című lap nem került nyomtatásra minden hónapban, így az erre fordított költségek is alacsonyabb szinten lettek megvalósítva.

12-es pont alatt Szolgálati gépjárművek karbantartása 20%-kal alacsonyabb szinten valósult meg, mivel a szolgálati gépjárműveknél nem történt meghibásodás a tervezett mennyiségben.

16-os pont alatt Munka- és tűzvédelmi szolgáltatások 8%-kal alacsonyabb szinten lettek megvalósítva, a beszerzés folyamán elért árengedményeknek köszönhetően

19-es pont alatt Egyéb szolgáltatások 20%-kal alacsonyabb szinten lettek megvalósítva. Ezeket a szolgáltatásokat nehéz pontosan előrelátni, mivel ide tartoznak minden nem tervezett, egyéb szolgáltatások.

Más beszerzések a tervezett keretekben valósultak meg, illetve csekély mértékben a tervezett szint alatt, melyeket a takarékoságnak köszönhetően illetve az árengedményeknek tudhatóak be.

Munkálatok:

2-es pont alatt Villanyszerelői munkálatok 20.000 dinár értékben lettek megvalósítva, a tervezett 200.000 dinárhoz képest, mivel nem volt szükség kisebb javításokra a villanyhálózaton, az év folyamán.

1-es pont alatt Aszfaltozási munkálatok és 3-as pont alatt lakatos és vízvezeték-szerelői munkálatok nem lettek megvalósítva, mivel nem volt valódi szükség a ilyen típusu javításokra.

Szabadka, 2021. július

A Szabadkai Piacok KKV megb. igazgatója

Aleksandar Aleksić dipl.ecc.