

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 Stadion Kommunális Közzállalat 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 Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2020. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról**

#### **I.**

Jóváhagyjuk a Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka 2020. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, amit a Stadion Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága 2021. június 28-án 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 Stadion 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 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 Cégnylvántartó 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:** Stadion Kommunális Közzállalat Szabadka;

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

Dátum: 2021.06.29.  
Iktatószám: I-964/2021  
Oldal 1/1

A szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján a Stadion Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2021. június 29-én 10:00 órai kezdettel megtartott 44. ülésén meghozta a következő

## **D Ö N T É S T**

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

E döntést Szabadka Város Képviselő-testülete elé utaljuk jóváhagyásra.

- szükségtelen kihagyva -

**STADION**

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

Jegyzőkönyvvezető:  
Német Szilvia

A döntést kézbesíteni kell:  
Szabadka város  
felügyelőbizottság  
irattár

## STADION KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT

### **JELENTÉS A 2020. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV MEGVALÓSÍTÁSÁNAK SZINTJÉRŐL**

Üzleti név: Stadion Kommunális Közvállalat

Székhelye: Szabadka, Szép Ferenc u. 3

Főtevékenység: 9311 - Sportlétesítmények fenntartása

Törzsszám: 08547718

Adóazonosító szám: 100847243

KSZESZ: 82521

ALAPÍTÓ: Szabadka Város Képviselő-testülete

ILLETÉKES MINISZTERIUM / Gazdasági Minisztérium

A HELYI ÖNKORMÁNYZAT ILLETÉKES SZERVE /Szabadka város

Szabadka, 2021 júniusa

**TARTALOM:**

|            |   |           |
|------------|---|-----------|
| <b>1.</b>  | <b>ÁLTALÁNOS ADATOK A VÁLLALATRÓL</b><br>.....  | <b>3</b>  |
| <b>2.</b>  | <b>BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÉS A TEVÉKENYSÉGEK<br/>TERJEDELMÉNEK TERVE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA</b><br>.....           | <b>5</b>  |
| 2.1.       | A 2020. ÉVI TEVÉKENYSÉGEK TERJEDELMÉNEK<br>BECSLÉSE.....  | <b>5</b>  |
| 2.2.       | A 2020. ÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TERVE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA<br>.....   | <b>7</b>  |
| <b>3.</b>  | <b>EREDMÉNYMÉRLEG 2020.12.31-én- TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁS.....</b><br>..                                      | <b>14</b> |
| <b>4.</b>  | <b>ÁLLAPOTMÉRLEG 2020.12.31-én- TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁS.....</b>   | <b>20</b> |
| <b>5.</b>  | <b>ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEINEK TERVE ÉS<br/>MEGVALÓSÍTÁSA .....</b>  | <b>30</b> |
| <b>6.</b>  | <b>TERVEZETT ÉS KIFIZETETT BÉRTÖMEG, ALKALMAZOTTAK<br/>SZÁMA ÉS HAVI BÉRÁTLAG .....</b>                   | <b>32</b> |
| <b>7.</b>  | <b>FOGLAKOZTATÁS TERVE ÉS A MEGVALÓSÍTÁS ÜTEME .....</b>  | <b>35</b> |
| <b>8.</b>  | <b>TERVEZETT TÁMOGATÁSI ESZKÖZÖK ÉS MEGVALÓSÍTÁSUK</b><br>.....   | <b>36</b> |
| <b>9.</b>  | <b>TERVEZETT BERUHÁZÁSOK ÉS MEGVALÓSÍTÁSUK</b><br>.....   | <b>37</b> |
| <b>10.</b> | <b>JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE<br/>TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK ÉS MEGVALÓSÍTÁSUK</b><br>..... | <b>40</b> |

## 1. ÁLTALÁNOS ADATOK A VÁLLALATRÓL

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

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

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

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

A közvállalat karbantartja és irányítja a sportlétesítményeket, amit kommunális tevékenységként végez, és ezalatt elsősorban a következők értendők:

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

A vállalat fő tevékenysége: 9311 – Sportlétesítmények tevékenysége, ali pored poslova obuhvaćenih pretežnom delatnošću, može da obavlja i druge delatnosti utvrđene Statutom javnog preduzeća.

Szabadka Város Képviselő-testülete a szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat 2020. évi működési tervét a 2020. február 27-én hagyta jóvá I-00-022-73/2020 számú határozatával, amelyet előzőleg elfogadott a felügyelőbizottság, és utána meghozta a Működési terv módosítását is 2020. december 23-án a I-00-022-370/2020 számú határozatával, amit már korábban szintén elfogadott a szabadkai Stadion KKV felügyelőbizottsága.

2020. március 15-én a Szerb Köztársaság kormánya meghozta a Rendeletet a rendkívüli helyzet kihirdetéséről a Szerb Köztársaság területén a Covid-19 fertőző betegség terjedésének

megakadályozása és leküzdésének céljából. Ezzel összhangban Szabadka város válságkezelő stábja 2020. március 16-án kiadta a II-06-28/2020 számú rendelkezést, melynek 6. szakaszában elrendelte az összes sportlétesítmény működésének beszüntetését. A rendkívüli helyzetet 2020. május 6-án szüntették meg, miután a Covid 19 járványügyi válságtörzs utasítása szerint lehetővé vált a sportlétesítményekben az edzési folyamat folytatása. A sportlétesítmények azonban továbbra is zárva voltak a polgárok előtt. A sétaerdei fürdő és a Prozivka SRK csak júniusban nyitott ki. A folyó év novemberében Szabadka város polgármestere döntést hozott a Rendkívüli helyzet kihirdetéséről Szabadka város területén a megromlott járványügyi helyzet miatt. A Covid-19 fertőző betegség terjedésének megakadályozására és megfékezésére szolgáló intézkedésekről szóló rendelet 9a szakaszával összhangban a helyi önkormányzat területén, melyen az illetékes szerv rendkívüli helyzetet hirdetett, külön intézkedéseket kell alkalmazni a lakosság fertőző betegségektől való megóvása érdekében, ami konkrétan a nyitott és fedett medencék használatának, valamint sportrendezvények szervezésének betiltását jelenti. A létesítmények bezárása a saját bevételek csökkenését eredményezte, de egyes költségkategóriák csökkenését is, ahol sikerült jelentős megtakarításokat elérni.

A felsoroltak miatt a vállalat elkészítette a Működési terv módosítását, amelyben korrigálta a bevételeket és kiadásokat az újonnan előállt helyzetnek megfelelően.

## 2. A BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÉS A TEVÉKENYSÉGEK TERJEDELMÉNEK TERVE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA

### 2.1. 2020-AS TEVÉKENYSÉGEK TERJEDELME

| Szám | Létesítmény                  | Mérték<br>egység | Belépőjegy                                | 2020. évi<br>terv | 2020. évi<br>megvalósítás | Index  |
|------|------------------------------|------------------|---|-------------------|---------------------------|--------|
| 1    | 2                            | 3                | 4   | 5                 | 6                         | 7(6/5) |
| 1.   | Sétaerdei nyitott<br>medence | db               | belépőjegy<br>felnőtteknek                | 14.100            | 13.700                    | 97,16  |
|      |                              |                  | belépőjegy<br>gyerekeknek                 | 3.100             | 2.950                     | 95,16  |
|      |                              |                  | belépőjegy<br>nyugdíjasoknak              | 2.500             | 2.400                     | 96,00  |
|      |                              |                  | Havi jegy                                 | 100               | 95                        | 95,00  |
|      |                              |                  | csúszda jegy                              | 1.800             | 1.750                     | 97,22  |
|      |                              |                  | szauna                                    | 340               | 325                       | 95,59  |
| 2.   | Városi<br>Korcsolyapálya     | db               | Belépőjegy                                | 23.000            | 16.800                    | 73,04  |
|      |                              |                  | Kölcsönzés                                | 8.400             | 6.300                     | 75,00  |
|      |                              |                  | élesítés                                  | 500               | 330                       | 66,00  |
|      |                              |                  | promó jegyek                              | 400               | 250                       | 62,50  |
|      |                              |                  | Bérbeadás<br>koncertekre/<br>mérkőzésekre | 1                 | 0                         | 0,00   |
| 3.   | Prozivka SRK                 | db               | belépőjegy<br>felnőtteknek                | 8.600             | 8.490                     | 98,72  |
|      |                              |                  | belépőjegy<br>nyugdíjasoknak              | 1.800             | 1.600                     | 88,89  |
|      |                              |                  | belépőjegy<br>gyerekeknek                 | 2.100             | 1.850                     | 88,10  |
|      |                              |                  | Promó jegy                                | 410               | 370                       | 90,24  |
|      |                              |                  | Havi bérlet                               | 350               | 320                       | 91,43  |
|      |                              |                  | Havi bérlet „páros”                       | 210               | 204                       | 97,14  |
|      |                              |                  | Családi belépőjegy                        | 80                | 68                        | 85,00  |
|      |                              |                  | Belépőjegy<br>egyetemistáknak             | 400               | 360                       | 90,00  |
| 4.   | Városi Lőtér                 | óra              | Óra (egy személy/egy<br>hely)             | 65                | 63                        | 96,92  |
| 5.   | Prozivka SRK                 | óra              | Belépőjegy                                | 2.150             | 1.810                     | 84,19  |

|    |                                |           |                                    |     |     |        |
|----|--------------------------------|-----------|------------------------------------|-----|-----|--------|
|    |                                |           |                                    |     |     |        |
| 6. | Sportcsarnok                   | óra<br>db | rekreáció                          | 65  | 68  | 104,62 |
|    |                                |           | bérbeadás                          | 1   | 1   | 100,00 |
|    |                                |           | belépőjegyek                       | 200 | 189 | 94,50  |
| 7. | Asztalitenisz terem            | óra       | az asztalitenisz asztal bérbeadása | 800 | 866 | 108,25 |
| 8. | Május elseje utcai sportpályák | óra       | időpont                            | 900 | 900 | 100,00 |

### Magyarázat a 2020. évi tevékenységek fizikai terjedelméhez:

2020 március közepén rendkívüli állapotot hirdettek Szerbia területén a Covid 19 vírus terjedésének megfékezése céljából. A válságtörzs akkor hozott intézkedései és ajánlásai Szerbia területére vonatkozóan, majd a városban, magában foglalták a sportlétesítmények bezárását is bizonyos időszakokban, hogy a koronavírus terjedésének kockázatát a minimálisra csökkentsék. A bevételek becsült megvalósítása 2020-ban a vállalat igazgatására bízott mindegyik épületben kevesebb volt az előző évhez képest, de összhangban volt a tervezett bevételekkel, mivel a vállalat a működési terv módosításában korrigálta a tervezett kategóriákat a fent említett helyzettel összhangban.

**1. sorszám: A Setaerdei szabadtéri fürdő bevételei:** A létesítmény belépőjegyeiből származó bevételek becsült megvalósítása minden kategóriában 3-5%-kal volt alacsonyabb, mint a tervezett mennyiség. A megvalósított eladás a felnőttjegyek kategóriában 2,84%-kal, a gyermekjegyek esetében 4,84%-kal, a nyugdíjas-jegyeké 4,00%-kal, a havi bérletek eladása 5,00%-kal, a csúszda használatára eladott jegyek 2,78% és a szaunára 4,41%-kal csökkent. A nyári szezon az időjárás tekintetében kedvező volt, így a vállalat megvalósította a várt eladási szintet ebben a létesítményben, a munkalehetőségekkel összhangban.

**2. sorszám: A Városi Korcsolyapálya bevételei:** Ebben a létesítményben az eladás becsült megvalósítása minden kategóriában 25-38%-kal alacsonyabb volt a tervezettnél. A belépőjegyek eladása 26,96%-kal volt alacsonyabb a tervezettnél. A Promo jegyek (ez a minimum 25 fős csoportokat öleli fel) esetében a megvalósítás 37,5%-kal kevesebb a tervezettnél. A korcsolyabérlés 25,00%-kal kevesebb bevételt hozott a tervezettnél, míg a korcsolyaélesítés 34,00%-kal volt kevesebb a tervezetthez képest. A csarnok koncertekre és mérkőzésekre való bérbeadása nem valósult meg a várt szinten, mert a koncerteket nem volt lehetséges megtartani a szerb kormánynak a járványhelyzet miatti intézkedésével és utasításaival összhangban. A Városi Korcsolyapálya az akkori helyzet lehetőségeivel összhangban működött.

**3. sorszám: A Prozivka SRK bevételei:** Ebben a létesítményben a jegyeladás becsült megvalósítása minden kategóriában alacsonyabb volt a tervezettnél. A felnőtteknek szóló jegyek eladása 1,28%-kal csökkent a tavalyihoz képest; a nyugdíjasjegyek kategóriában az eladás becsült mértéke 11,11%-kal, a gyermekjegyek eladása pedig 11,90%-kal kevesebb a tervezettnél.



A Promó jegyek kategóriában, ami legalább 25 személyt számláló csoportra vonatkozik szintén kevesebb volt a becsült megvalósítás 9,76%-kal. Az egy személyre szóló havi bérlet eladása a becslés szerint 8,57%-kal alacsonyabb a tervezettnél, míg a páros havi bérletek eladása 2,86%-kal csökkent a tervezett eladási szinthez viszonyítva. Az 5 személyre vonatkozó családi jegyek eladása a becslések szerint 15,00%-kal kevesebb a tervezettnél. Az Egyetemista belépőjegyek eladásának becsült mennyisége 10,00%-kal kevesebb mint a tervezett

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

**5. sorszám: A Városi Stadion bevételei:** A Városi Stadion belépőjegyeinek becsült eladása 15,81%-kal csökkent a tervezett mennyiségnél, a lehetőségekkel összhangban, mivel a közönség nem mehetett be a sportmérkőzésekre.

**6. sorszám: A Sportcsarnok bevételei:** Ebben a létesítményben a rekreációs terminusok esetében 4,62%-kal volt nagyobb a megvalósítás a tervezettnél. A csarnok bérbeadása összejövetelekre elérte a tervezett eladási szintet, míg a belépőjegyek eladása 5,50 %-kal csökkent.

**7. sorszám: Az asztalitenisz terem bevételei:** Az asztalitenisz asztalok bérbeadása 8,25%-kal nőtt a tervezetthez képest, mivel nagyobb volt az érdeklődés a rekreáció e fajtája iránt.

**8. sorszám: A Május elseje utcai létesítmény bevételei:** Ebben a létesítményben, ahol a sportpályák kültériek, a pályák rekreálónak való bérbeadása a tervezettnél megfelelő volt.

## 2.2. 2020. ÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TERVE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA

### 2020. évi bevételek táblázata

| S.sz. | Bevételnemek<br>Szolgáltatások             | 2020. évi terv | 2020. évi<br>megvalósítás | index  |
|-------|--|----------------|---------------------------|--------|
| 1     | 2  | 3              | 4                         | 5(4/3) |
| 1.    | A nyitott fürdő bevétele                   | 3.100.000      | 2.980.000                 | 96,13  |
| 2.    | A korcsolyapálya bevétele                  | 4.300.000      | 3.015.000                 | 70,12  |
| 3.    | Bérleti bevétel                            | 4.000.000      | 4.400.000                 | 110,00 |
| 4.    | Prozivka SRK bevétele                      | 4.400.000      | 4.040.000                 | 91,82  |
| 5.    | Városi Lőtér bevétele                      | 30.000         | 29.000                    | 96,67  |
| 6.    | Sportcsarnok bevételei                     | 200.000        | 198.000                   | 99,00  |
| 7.    | Városi Stadion bevétele                    | 500.000        | 420.000                   | 84,00  |
| 8.    | Asztalitenisz-terem bevétele               | 150.000        | 162.000                   | 108,00 |
| 9.    | Május elseje utcai sportpályák<br>bevétele | 1.800.000      | 1.810.000                 | 100,56 |

|      |   |             |             |        |
|------|---|-------------|-------------|--------|
| 10.  | SZV támogatásából származó bevétel<br>ÁFA-val       | 133.900.000 | 117.923.000 | 88,07  |
| 10a. | SZV támogatásából származó *<br>bevétel             | 133.900.000 | 129.518.190 | 96,73  |
| 11.  | Reklámbevétel                                       | 350.000     | 370.000     | 105,71 |
| 12.  | Egyéb bevétel                                       | 1.500.000   | 906.000     | 60,40  |
| 13.  | Feltételhez kötött adományokból<br>származó bevétel | 200.000     | -           | -      |
|      | UKUPNO  | 154.430.000 | 147.848.190 | 95,74  |

#### A 2020. évi bevételek indoklása:

**1. sorszám: A Sétaterdei szabadtéri fürdő bevételei:** Ezek a bevételek a megfigyelt évben 3,87%-kal voltak alacsonyabbak a tervezettnél, illetve 120.000 dinárral. A szabadtéri fürdőt 2020. március 16-án kellett bezárnunk a szerb kormány által kihirdetett rendkívüli helyzet miatt, amikor az összes létesítményt be kellett zárni, amelyek működtetését és fenntartását a vállalatra bízták. A rendkívüli helyzetet 2020. május 6-án szüntették meg, miután a Covid 19 járványügyi válságtörzs utasítása szerint lehetővé vált a sportlétesítményekben az edzési folyamat folytatása, de ebből a vállalatnak nincs semmilyen bevétele. A nyári idényre való felkészülés, és a medencefedő sátor leszerelését május 25-e és június 2-a közötti periódusra valósítottuk meg, és akkor a fürdő még nem tartott nyitva. A fürdő csak június 3-án nyitotta meg kapuit a látogatók előtt, az új helyzetre előírt valamennyi intézkedés alkalmazásával és tiszteletben tartásával. Ezt követően június 17-én Szerb Köztársaság Kormánya válságtörzse a koronavírusjárvány terjedésének megakadályozása érdekében ismét úgy döntött, hogy betiltja a fürdők működését, illetve a fürdőzők fogadását. Ez július végéig tartott. Folyó év augusztus elejétől a fürdő rendszeren működött egészen november 26-ig, amikor Szabadka polgármestere meghozta a Szabadka város területére vonatkozó rendkívüli állapot kihirdetéséről szóló rendeletet a járványügyi helyzet súlyosbodása miatt. A Kovid-19 fertőző betegség megelőzésére és ellenőrzésére szolgáló rendelet 9a szakasza értelmében, annak a helyi önkormányzatnak a területén, amelynek illetékes szerve rendkívüli helyzetet hirdet ki, külön óvintézkedéseket kell alkalmazni a lakosság megvédése céljából, ami konkrétan a szabadtéri és fedett medencék, fürdők használatának betiltását jelenti. Ha a fentiekben felsoroltakat figyelembe vesszük, akkor a fürdő közel 3 hónapig nem tartott nyitva. A munkafeltételekkel összhangban megközelítőleg a tervezettnél megfelelő bevételt valósított meg.

**2. sorszám: A Városi Korcsolyapálya bevételei:** Ebben a létesítményben a megvalósított bevételek 29,88%-kal voltak alacsonyabbak a tervezettnél, vagyis 1.285.000 dinárral. A Szerb Köztársaság válságtörzsének intézkedéseivel és ajánlásaival összhangban a létesítmény a lehetőségekhez mérten működött.

**3. sorszám: Bérleti bevétel:** Ezek a bevételek a megfigyelt időszakban a tervezett bevételeket 10%-kal meghaladták, illetve névleges összegben 400.000 dinárral, elsősorban a kismedence bérbeadása miatt (úszóiskola megszervezésére az úszni nem tudóknak). Ezek a bevételek közé

tartoznak azok a létesítmények, amelyek a vállalat igazgatása alatt állnak, és amelyeket kiadhat különféle rendezvényekre: koncertekre, vásárokra, versenyekre és hasonlókra.

**A 4-es sorszám - a Prozivka SRK bevétele:** Ezek a bevételek 2020-ban 8,18%-kal alacsonyabbak voltak a létesítményben tervezett bevételi szintnél, vagyis 360.000 dinár névleges összegben. Ez a létesítmény a rendkívüli állapot kihirdetése miatt 2020. március 16-ától 2020. május 6-áig zárva volt. Ezután a Szerb Köztársaság Kormányának válságkezelő törzskarának ajánlására a létesítmény 2020. május 25-ig volt zárva. Ekkor kezdte meg ismét a munkát a Prozivka SRK, és ez 2020. július 16-ig tartott. Ekkor következett a válságtörzs újabb döntése, amikor betiltja a medencék üzemeltetését egészen 2020. augusztus 18-ig. Prozivka SRK zárt medencéje rendszeren működött, fogadta a látogatókat egészen november 26-ig, az ajánlások és védőintézkedések betartása mellett, amikor Szabadka polgármestere meghozta a Szabadka város területére vonatkozó rendkívüli állapot kihirdetéséről szóló rendeletet a járványügyi helyzet súlyosbodása miatt. A Kovid-19 fertőző betegség megelőzésére és ellenőrzésére szolgáló rendelet 9a szakasza értelmében, annak a helyi önkormányzatnak a területén, amelynek illetékes szerve rendkívüli helyzetet hirdet ki, külön óvintézkedéseket kell alkalmazni a lakosság megvédése céljából, ami konkrétan a szabadtéri és fedett medencék, fürdők használatának betiltását jelenti. A fentiekben felsoroltak a saját bevételek jelentős csökkenéséhez vezettek ebben a létesítményben, amely a lehetőségekkel összhangban működött.

**5. sorszám: A Városi Lőtér bevételei:** Ebben a létesítményben a bevételek 3,33%-kal voltak alacsonyabbak a tervezettnél, azaz névleges összegben 1.000 dinárral.

**A 6-os sorszám - Sportcsarnok bevételei:** Ezek a bevételek 1%-kal (2.000 dinárral) kisebb mértékben valósultak meg a tervezetthez képest. Ez az épület is zárva volt a rendkívüli helyzet idején, s a munka megkezdése után betartottak minden előírt óvintézkedést, ami azt jelenti, hogy a mérkőzések nézőközönség nélkül zajlottak. Ugyancsak november 26-ától, amikor Szabadka polgármestere meghozta a Szabadka város területére vonatkozó rendkívüli állapot kihirdetéséről szóló rendeletet a járványügyi helyzet súlyosbodása miatt, a Kovid-19 fertőző betegség megelőzésére és ellenőrzésére szolgáló rendelet 9a szakaszával összhangban betiltották a sport- és egyéb rendezvények szervezését. Annak ellenére, hogy a hagyományos újrateremtési torna lehetetlenné vált ezekkel az intézkedésekkel, ez a létesítményben a lehetőségekkel összhangban működött, és a tervezett bevétellel összhangban valósított meg bevételt.

**7. sorszám: A Városi Stadion bevételei:** A Városi Stadion belépőjegyeinek bevétele 16 %-kal, azaz 80.000 dinárral csökkent. A jövedelem csökkenését a létesítménynek a szükségállapot alatti bezárása befolyásolta, valamint a rendkívüli állapot feloldását követő ajánlások miatt, amelyek megkövetelik, hogy a mérkőzéseket nézők jelenléte nélkül játsszák.

**8. sorszám: Az asztalitenisz terem bevételei:** 2020-ban az asztalitenisz asztalok bérbeadása a várt szinten felüli volt, ugyanis 8 %-kal (12.000 dinara) nőtt a tervezetthez képest, mivel nagyobb volt a felhasználók érdeklődése a megfigyelt évben.

**9. sorszám: A Május elseje utcai létesítmény bevételei:** A megfigyelt évben a Május elseje utcai sportpályák bevétele összhangban volt a tervezett bevétellel.

**10. sorszám – Szabadka város támogatásából származó bevétel:** A 3. oszlopban tervezett bevételek a városi támogatásból a hozzáadottérték-adóval együtt vannak kimutatva. Ezek a

bevételek megvalósítása 3,27%-kal volt kevesebb a tervezettnél. Viszont a 4. oszlopban a bevételek a hozzáadottérték-adó nélkül vannak feltüntetve, illetve névleges összegben 117.923.000 dinárban, abból a célból, hogy könnyebben összevethető legyen az állapotmérleg táblázatával. Az eredménymérleg táblázatban áfa nélkül szerepelnek az összegek. A hozzáadottérték-adóról szóló törvénynek megfelelően, ami 11.595.190 dinárt tesz ki.

**11. sorszám: Reklámbevétel:** Ezek a bevételek a megfigyel évben 5,71%-kal voltak nagyobbak a tervezettnél, illetve névleges összegben 20.000 dinárral.

**12. sorszám: Egyéb bevételek:** Ezek a bevételek közé tartozik a biztosító társaságoktól érkező kártérítések. Az összes egyéb bevételek 39,6%-kal voltak alacsonyabbak a tervezettnél, illetve 594.000 dinárral kevesebb valósult meg névleges értékben.

**13. Sorszám – Feltételhez kötött adományokból eredő bevételei** nem voltak a vállalatnak az előző évben.

A tervezett saját bevételek összesen 20.330.000 dinár volt, az összesen megvalósított bevételek pedig 18.330.000 dinárt tettek ki, ami 9,84%-kal kevesebb a tervezettnél.

Az összes megvalósított bevételek 4,26%-kal alacsonyabbak az összesen tervezett bevételeknél 2020-ban. A tervezett összeg 154.430.000 dinár volt, amiből 147.848.190 dinár valósult meg.

#### A 2020-as kiadások

| S.sz.     | Költségek                                  | 2020-as évi<br>terv | 2020. évi<br>megvalósítás | Index        |
|-----------|--|---------------------|---------------------------|--------------|
| 1         | 2  | 3                   | 4                         | 5(4/3)       |
| <b>1.</b> | <b>501 - eladott áru beszerzési értéke</b> | <b>900.000</b>      | <b>779.000</b>            | <b>86,56</b> |
| <b>2.</b> | <b>512 – Anyagköltségek</b>                | <b>8.000.000</b>    | <b>6.962.000</b>          | <b>87,03</b> |
|           | 5128 - Anyagszükséglet                     | 4.500.000           | 3.512.000                 | 78,04        |
|           | 51283- tisztítószer                        | 3.500.000           | 3.450.000                 | 98,57        |
| <b>3.</b> | <b>513 - Energiaköltségek</b>              | <b>44.200.000</b>   | <b>39.984.866</b>         | <b>90,46</b> |
|           | <b>5130 - kőolajtermékek</b>               | <b>1.000.000</b>    | <b>710.200</b>            | <b>71,02</b> |
|           | <b>Áramfogyasztás és áfa</b>               | <b>22.000.000</b>   | <b>21.313.344</b>         | <b>96,88</b> |
|           | 513301 - Sportcsarnok                      | 5.350.000           | 4.841.198                 | 90,49        |
|           | 513302 - Nyitott medence                   | 2.370.000           | 2.424.257                 | 102,29       |
|           | 513303 - Városi Stadion                    | 4.800.000           | 4.761.741                 | 99,20        |
|           | 513305 - Május elseje utca                 | 300.000             | 227.814                   | 75,94        |
|           | 513309 - Városi Lőtér                      | 20.000              | 19.918                    | 99,59        |
|           | 513302 - Korcsolyapálya                    | 3.750.000           | 3.665.839                 | 97,76        |
|           | 513309 - Prozivka SRK                      | 5.400.000           | 5.390.577                 | 99,83        |
|           | <b>5134 - Gáz költségek</b>                | <b>11.400.000</b>   | <b>8.923.143</b>          | <b>78,27</b> |
|           | 513401 - Nyitott medence                   | 6.600.000           | 5.076.607                 | 76,92        |
|           | 5134016 – Prozivka SRK                     | 4.800.000           | 3.846.536                 | 80,14        |

|           |   |                   |                   |              |
|-----------|---|-------------------|-------------------|--------------|
|           | <b>51340 - Hőenergia költségek</b>  | <b>5.500.000</b>  | <b>5.449.413</b>  | <b>99,08</b> |
|           | 513402 Sportcsarnok   | 5.500.000         | 5.449.413         | 99,08        |
|           | <b>5136 Vízfogyasztási költség</b>  | <b>4.300.000</b>  | <b>3.588.766</b>  | <b>83,46</b> |
|           | 51361 Korcsolyapálya  | 30.000            | 25.650            | 85,50        |
|           | 51362 Sportcsarnok  | 600.000           | 349.092           | 58,18        |
|           | 51360 Városi Stadion  | 10.000            | 6.850             | 68,50        |
|           | 51363 Nyitott medence   | 1.300.000         | 1.204.358         | 92,64        |
|           | 51364 Május elseje u.   | 50.000            | 46.850            | 93,70        |
|           | 51365 Prozivka SRK  | 2.300.000         | 1.949.971         | 84,78        |
|           | 51367 Városi Lőtér  | 10.000            | 5.995             | 59,95        |
| <b>4.</b> | <b>514 pótalkatrészek</b>   | <b>200.000</b>    | <b>140.000</b>    | <b>70,00</b> |
| <b>5.</b> | <b>515 anyagok egyszeri leírásának költs.</b>   | <b>400.000</b>    | <b>390.000</b>    | <b>97,50</b> |
| <b>6.</b> | <b>52 Bérköltségek, bér jellegű térítmények és más személyi kifizetések költségei</b> | <b>68.941.090</b> | <b>66.596.000</b> | <b>96,60</b> |
|           | 5200 Bérköltségek   | 52.860.000        | 51.420.114        | 97,28        |
|           | 5210 A munkaadót terhelő szoc. járulékok  | 8.801.190         | 8.471.249         | 96,25        |
|           | 5220 Vállalkozási szerződések   | 200.000           | 94.000            | 47,00        |
|           | 5260 Felügyelőbizottság   | 1.519.000         | 1.367.922         | 90,05        |
|           | 5290 egyéb személyi jellegű kifizetések (útikölts., hivatalos utak és hasonlók)       | 5.560.900         | 5.242.715         | 94,28        |
| <b>7.</b> | <b>53 Termékek, szolgáltatások költségei</b>  | <b>13.578.910</b> | <b>11.721.000</b> | <b>86,32</b> |
|           | 531 Postaköltségek  | 1.400.000         | 1.363.875         | 97,42        |
|           | 532 Karbantartási költségek   | 8.478.910         | 7.154.345         | 84,38        |
|           | 53209 Városi Lőtér karbantartása  | 100.000           | -                 | -            |
|           | 53202 korcsolyapálya karbantartása  | 500.000           | 240.000           | 48,00        |
|           | 53203 Május elseje u. - karbantartás  | 20.000            | 3.000             | 15,00        |
|           | 53204 Sportcsarnok fenntartása  | 2.000.000         | 1.212.345         | 60,62        |
|           | 53205 Szabadtéri fürdő fenntartása  | 3.400.000         | 3.481.000         | 102,38       |
|           | 53206 Prozivka SRK karbantartása  | 1.158.910         | 1.100.000         | 94,92        |
|           | 53207 Városi Stadion karbantartása  | 500.000           | 100.000           | 20,00        |
|           | 53208 Rágcsálóirtás   | 200.000           | 96.000            | 48,00        |
|           | 5232104 igazgatósági helyis. karbantartása  | 100.000           | 90.000            | 90,00        |
|           | 53200 állóeszközök karbantartása  | 500.000           | 832.000           | 166,40       |
|           | 533 Bérleti költségek   | 500.000           | 250.000           | 50,00        |
|           | 535 reklámköltségek   | 200.000           | 52.780            | 26,39        |
|           | 539 egyéb szolgáltatások költségei  | 3.000.000         | 2.900.000         | 96,67        |
| <b>8.</b> | <b>540 Amortizációs költségek</b>   | <b>4.800.000</b>  | <b>3.074.000</b>  | <b>64,04</b> |
|           | 541 Bírósági perekre és végkielégítésekre tartalékok költs.                           | -                 | -                 | -            |
|           | 540 Amortizáció   | 4.800.000         | 3.074.000         | 64,04        |
| <b>9.</b> | <b>55 Egyéb immateriális szolgáltatások költségei</b>                                 | <b>12.520.000</b> | <b>10.161.000</b> | <b>81,16</b> |
|           | 550 Nem termelő szolgáltatások  | 10.100.000        | 8.149.890         | 80,69        |
|           | 551 Reprezentációs költségek  | 160.000           | 135.726           | 84,83        |

|            |  |                    |                    |               |
|------------|--|--------------------|--------------------|---------------|
|            | 552 Biztosítási költségek                                    | 1.600.000          | 1.349.429          | 84,34         |
|            | 553 Pénzforgalmi költségek                                   | 200.000            | 160.565            | 80,28         |
|            | 554 tagsági költségek  | 50.000             | 50.000             | 100,00        |
|            | 555 Adókölségek  | 300.000            | 210.390            | 70,13         |
|            | 559 Egyéb nem anyagi szolgáltatások költségei                | 110.000            | 105.000            | 95,45         |
| <b>10.</b> | <b>56 Pénzügyi kiadások</b>                                  | <b>300.000</b>     | <b>219.000</b>     | <b>73,00</b>  |
|            | 562 Kamatköltségek   | 300.000            | 219.000            | 73,00         |
| <b>11.</b> | <b>57 Egyéb nem említett kiadások (rendkívüli)</b>           | <b>200.000</b>     | <b>539.000</b>     | <b>269,50</b> |
|            | 57900 Egyéb nem említett kiadások                            | 200.000            | 539.000            | 269,50        |
| <b>12.</b> | <b>592 Előző évekből eredő hiba kiigazításának költségei</b> | <b>100.000</b>     | <b>-</b>           | <b>-</b>      |
|            | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                     | <b>154.140.000</b> | <b>140.565.866</b> | <b>91,19</b>  |

### A 2020. évi kiadások indoklása:

**1. sorszám (kto 501) – eladott áru beszerzési ára:** A megvalósítás 13,44%-kal kisebb a tervezettnél, és a Korcsolyapályán, valamint a Május elseje utcában levő vendéglátó létesítményekben való eladást öleli fel. A tervezett összeg 900.000 dinár, amiből 779.000 dinár valósult meg.

**2. sorszám – Anyagköltség (kto 512):** Az összes anyagköltségek megvalósítása 2020-ban 12,97%-kal (1.038.000 dinárral) kisebb a tervezettnél a rezsiköltségeknél elért megtakarítások miatt.

A megvalósított *rezsiköltségek* (kto 5128) – melyek közé tartoznak a következő anyagköltségek: a medencékben levő víz tisztaságának fenntartására, festékek, lakkok és hasonló anyagok a fenntartáshoz) 21,96%-kal alacsonyabbak a tervezetthez képest, vagyis névleges összegben 988.000 dinárral, a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

A létesítmények takarításához szükséges *anyagköltség* (kto 51283) 1,43%-kal kevesebb a tervezettnél, illetve 50.000 dinárral.

### **3. sorszám – Energiaköltségek (kto 513):**

A becsült teljes energiaköltség 9,54%-kal alacsonyabb a megfigyelt évre tervezett értéknél, a különbség 4.215.134 dinár.

Kőolajtermékek költségei (kto 5130) a tervezettnél 28,98%-kal alacsonyabb, a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

Áramköltségek (kto 5133) megvalósítása 3,12%-kal alacsonyabb a tervezettnél, nagyobb eltérés a Május elseje utcai sportpályákon volt, mégpedig 24,06%-kal több a tervezettnél, ami névleges összegben 72.186 dinárt tesz ki.

A *becsült gázköltségek* (kto 5134) - 2020-ban 21,73%-kal kevesebb a tervezettnél, mivel a megfigyelt évben kevesebb volt a fogyasztás ebből az energiahordozóból.

A *hőenergia költségei* (kto 5135) a Sportcsarnok és szálláshely fűtésére tervezett szükségleteknek megfelelően valósultak meg.

A vízfogyasztás költsége (*kto 5136*) 2020-ban 16,54%-kal kisebb a tervezett összegnél. A legnagyobb eltérés a Sportcsarnokban volt, ahol 41,82%-kal volt kisebb a tervezettnél, de ez névleges összegben mindössze 250.908 dinár, és a Városi Lőtérén, ahol 40,05%-kal volt kisebb a tervezetthez képest, vagyis névleges összegben 4.005 dinárral.

**4. sorszám (514) A pótalkatrészek költségei** 30%-kal alacsonyabbak a tervezetthez képest, de a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

**5. sorszám (kto 515) Az anyagok egyszeri leírásának költségei** 2020-ban 2,5%-kal magasabbak voltak a tervezettnél, (nominális értékben az összeg 10.000 dinár).

**6. sorszám (kto 52): Bérköltségek, térítmények** - Ezeknek a költségeknek a megvalósítása 3,4%-kal alacsonyabb a 2020. évi tervezett összeghez képest, a vállalkozói szerződés miatt, amely 53%-kal kisebb mértékben valósult meg a tervezettnél (106.000 dinárral), mivel a vállalatnak nem volt szüksége ilyen alapon alkalmazni embereket.

*Egyéb személyi kiadások (kto 5290)* közé tartozik a dolgozók útiköltsége, a szolgálati utak kiadásai és a végkielégítések – ezek 5,72%-kal alacsonyabbak a tervezettnél.

**7. sorszám – (kto 53) a termelési szolgáltatás költségei** 2020-ban 13,68%-kal alacsonyabb volt a tervezettnél, a *Karbantartási költségek miatt (kto 532)*, amelyek a tervezett összegnél 15,62%-kal kisebbek a karbantartási megtakarítások miatt. A reklámköltségek (*kto 535*) 73,61%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, de a vállalat reális szükségleteivel összhangban vannak. Az egyéb szolgáltatások költségei (*kto 539*), amelyekhez a Köztisztasági és Parkosítási KKV szolgáltatásai és egyéb termelői szolgáltatások tartoznak, 3,33%-kal kisebb összegben valósultak meg a tervezettnél.

**8. sorszám - (kto 54) Az amortizációs költségek** összesen a megfigyelt évben 35,96%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mivel 2020-ban kevesebb berendezést vásároltunk.

**9. sorszám – (kto 55) Az immateriális költségek** összege 2020-ban 18,84%-kal alacsonyabb a tervezetthez viszonyítva, kizárólag a nemtermelői szolgáltatások költségei miatt, amelyekbe az egészségügyi szolgáltatások tartoznak (a víz mintavételezése a medencében), a vízimentőszolgálat és biztonsági szolgálat költségei.

**10. sorszám – (kto 56) a pénzügyi kiadások** 27%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, s ide tartoznak a kamatköltségek a Szabadkai Gázművek KKV és a Vízművek és Csatornázási KKV szolgáltatásaira. Mivel a vállalatnak nincsenek régi tartozásai, a kamatköltségek kisebbek a tervezettnél.

**11. sorszám – (kto 57) Egyéb nem említett kiadások** 2020-ban nagyobbak 169,5%-kal a követelések közvetlen leírása miatt a 2020-as rendszeres éves leltár alapján, amelyet a vállalat felügyelőbizottsága elfogadott. A tervezett egyéb kiadások 200.000 dinárt tesznek ki összesen, s ebből 539.000 dinár valósult meg.

**12. sorszám - (kto 59) a korábbi időszak hibáinak kijavításából eredő kiadások** – Ezek a költségek tervezett összege 100.00 dinár, de az előző évben nem valósultak meg

A teljes megvalósult költségek 8,81%-kal alacsonyabbak a tervezettnél. A tervezett összeg 154.140.000 dinár volt, és ebből 140.565.866 dinár valósult meg.

### 3. EREDMÉNYMÉRLEG a 2020.12.31-én- TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁS

| Számlacsoport, számla           | HELYREND  | AOP         | Iznos               |                             | Index         |
|---------------------------------|---|-------------|---------------------|-----------------------------|---------------|
|                                 |   |             | Terv<br>2020.12.31. | Megvalósítás<br>2020.12.31. |               |
| 1                               | 2   | 3           | 4                   | 5                           | 6             |
|                                 | <b>RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>   |             |                     |                             |               |
| <b>60 do 65, kivéve 62 i 63</b> | <b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>  | <b>1001</b> | <b>152.930</b>      | <b>135.605</b>              | <b>88,67</b>  |
| <b>60</b>                       | <b>I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>                                 | <b>1002</b> | <b>1.100</b>        | <b>1.665</b>                | <b>151,36</b> |
| 600                             | 1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon                       | 1003        |                     |                             |               |
| 601                             | 2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon                        | 1004        |                     |                             |               |
| 602                             | 3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a hazai piacon                                      | 1005        |                     |                             |               |
| 603                             | 4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon                                   | 1006        |                     |                             |               |
| 604                             | 5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel   | 1007        | 1.100               | 1.665                       | 151,36        |
| 605                             | 6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel  | 1008        |                     |                             |               |
| <b>61</b>                       | <b>II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>       | <b>1009</b> | <b>13.380</b>       | <b>11.157</b>               | <b>83,39</b>  |
| 610                             | 1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon | 1010        |                     |                             |               |



|                          |  |             |                |                |               |
|--------------------------|--|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 611                      | 2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a külföldi piacon | 1011        |                |                |               |
| 612                      | 3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon               | 1012        |                |                |               |
| 613                      | 4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon                   | 1013        |                |                |               |
| 614                      | 5. Termékek és szolgáltatások a hazai piacon történő értékesítéséből szárm. bevétel  | 1014        | 13.380         | 11.157         | 83,39         |
| 615                      | 6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek                                    | 1015        |                |                |               |
| 64                       | <b>III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL</b>                         | <b>1016</b> | <b>134.100</b> | <b>117.923</b> | <b>87,94</b>  |
| 65                       | <b>IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK</b>  | <b>1017</b> | <b>4.350</b>   | <b>4.860</b>   | <b>111,72</b> |
|                          | <b>RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>  |             |                |                |               |
| <b>50 do 55, 62 i 63</b> | <b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)&gt;0</b>                | <b>1018</b> | <b>153.540</b> | <b>135.506</b> | <b>88,25</b>  |
| 50                       | I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE   | 1019        | 900            | 779            | 86,56         |
| 62                       | II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK   | 1020        |                |                |               |
| 630                      | III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE                                | 1021        |                |                |               |
| 631                      | IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE                               | 1022        |                |                |               |

|                                  |  |             |          |           |          |
|----------------------------------|--|-------------|----------|-----------|----------|
| 51 kivéve 513                    | V. ANYAGKÖLTSÉGEK  | 1023        | 8.600    | 7.492     | 87,12    |
| 513                              | VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK   | 1024        | 44.200   | 35.621    | 80,59    |
| 52                               | VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,                          | 1025        | 68.941   | 66.596    | 96,60    |
| 53                               | VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI   | 1026        | 13.579   | 11.721    | 86,32    |
| 540                              | IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK   | 1027        | 4.800    | 3.074     | 64,04    |
| 541 do 549                       | X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.   | 1028        | -        | 62        | -        |
| 55                               | XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK  | 1029        | 12.520   | 10.161    | 81,16    |
|                                  | <b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>  | <b>1030</b> | <b>-</b> | <b>99</b> | <b>-</b> |
|                                  | <b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>   | <b>1031</b> | 610      | -         | -        |
| <b>66</b>                        | <b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>  | <b>1032</b> |          |           |          |
| <b>66, kivéve 662, 663 i 664</b> | <b>I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b> | <b>1033</b> |          |           |          |
| 660                              | 1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól  | 1034        |          |           |          |
| 661                              | 2. Pénzügyi bevételek kapcsolt jogi személyektől   | 1035        |          |           |          |
| 665                              | 3. Bevételek kapcsolt vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részvételből                  | 1036        |          |           |          |
| 669                              | 4. Egyéb pénzügyi bevételek  | 1037        |          |           |          |
| <b>662</b>                       | <b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)</b>  | <b>1038</b> |          |           |          |
| <b>663 i 664</b>                 | <b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)</b>       | <b>1039</b> |          |           |          |

|                            |  |             |              |            |              |
|----------------------------|--|-------------|--------------|------------|--------------|
| 56                         | <b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)</b>  | <b>1040</b> | <b>300</b>   | <b>219</b> | <b>73,00</b> |
| 56, kivéve 562, 563 és 564 | <b>I. EGYÉB KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK 1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>          | <b>1041</b> | 300          | -          | -            |
| 560                        | 1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások                                 | 1042        | 300          | -          | -            |
| 561                        | 2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások  | 1043        |              |            |              |
| 565                        | 3. Kapcsolt vállalatok veszteségében és közös vállalkozásokban való részvételből eredő költségek                     | 1044        |              |            |              |
| 566 ;s 569                 | 4. Pénzügyi kiadások   | 1045        |              |            |              |
| 562                        | <b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)</b>  | <b>1046</b> | -            | <b>219</b> | -            |
| 563 i 564                  | <b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)</b>                 | <b>1047</b> |              |            |              |
|                            | <b>E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1032 – 1040)</b>  | <b>1048</b> |              |            |              |
|                            | <b>Ž. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1040 – 1032)</b>  | <b>1049</b> | <b>300</b>   | <b>219</b> | <b>73,00</b> |
| 683 i 685                  | Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL  | 1050        |              |            |              |
| 583 i 585                  | I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL | 1051        | -            | 283        | -            |
| 67 i 68, kivéve            | <b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>  | <b>1052</b> | <b>1.500</b> | <b>906</b> | <b>60,40</b> |

|                                      |  |             |            |            |               |
|--------------------------------------|--|-------------|------------|------------|---------------|
| <b>683 i 685</b>                     |  |             |            |            |               |
| <b>57 i 58, kivéve<br/>583 i 585</b> | <b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>   | <b>1053</b> | <b>200</b> | <b>539</b> | <b>269,50</b> |
|                                      | L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ<br>ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG<br>(1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 –<br>1051 + 1052 – 1053)                                   | 1054        | 390        | -          | -             |
|                                      | LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ<br>ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG<br>(1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 –<br>1050 + 1053 – 1052)                                  | 1055        | -          | 36         | -             |
| 69-59                                | M. MEGSZÜNTETENDŐ<br>TEVÉKENYSÉG NETTÓ<br>NYERESÉGE, SZÁMVITELI<br>POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK<br>HATÁSAI ÉS A KORÁBBI<br>IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA    | 1056        | -          | 839        | -             |
| 59-69                                | N. MEGSZÜNTETENDŐ<br>TEVÉKENYSÉG NETTÓ<br>VESZTESÉGE, SZÁMVITELI<br>POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK<br>KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI<br>IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA | 1057        | 100        | -          | -             |
|                                      | <b>NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG<br/>(1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>   | <b>1058</b> | <b>290</b> | <b>803</b> | <b>276,90</b> |
|                                      | <b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG<br/>(1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>  | <b>1059</b> |            |            |               |
|                                      | P. NYERESÉGA DÓ  |             |            |            |               |
| 721                                  | I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI   | 1060        | 58         | 121        | 208,62        |
| deo 722                              | II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT<br>ADÓKÖLTSÉGEI  | 1061        | -          | 351        | -             |
| deo 722                              | III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT<br>ADÓBEVÉTELEI   | 1062        |            |            |               |
| 723                                  | R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT<br>SZEMÉLYI JÖVEDELEM  | 1063        |            |            |               |
|                                      | <b>S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 –<br/>1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>   | <b>1064</b> | <b>232</b> | <b>331</b> | <b>142,67</b> |
|                                      | <b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058</b>   | <b>1065</b> |            |            |               |

|  |   |      |  |  |  |
|--|---|------|--|--|--|
|  | <b>+ 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>               |      |  |  |  |
|  | I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG | 1066 |  |  |  |
|  | II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG  | 1067 |  |  |  |
|  | III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉGE  | 1068 |  |  |  |
|  | IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE        | 1069 |  |  |  |
|  | V. RÉSZVÉNYEKKEKEL VALÓ KERESET                   |      |  |  |  |
|  | 1. Részvényenkénti alapkéreset                    | 1070 |  |  |  |
|  | 2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti kéreset | 1071 |  |  |  |

Az eredménymérleg indoklása (az AAF-ek szerint):

**AAF 1001: Üzleti bevételek:** Ezek a bevételek közé tartozik a vállalat összes bevétele, kivéve az Egyéb bevételeket. Az üzleti bevételek 2020.12.31-én kisebbek voltak 11,33%-kal a tervezettnél a termékek és szolgáltatások eladásából származó tervezett bevételek miatt, amelyek alacsonyabbak voltak a tervezetthez képest, a vállalat működési lehetőségeivel összhangban a létesítményekben.

**AAF 1009: Áru és szolgáltatás eladásából származó bevételek:** Ezek a bevételek 16,61% a várt szint alatt vannak a megfigyelt évben, a vállalat működési lehetőségeivel összhangban a létesítményekben.

**AAF 1016: Prémiumból, támogatásokból, adományokból és dotációból származó bevételek:** Ezek a bevételek az eredménymérlegben 12,06% alacsonyabb szinten valósultak meg a tervezettnél. Az eredménymérleg táblázatban és a Bevételek táblázatban kimutatott bevételek közötti eltérés a hozzáadottérték-adó, amely 11.595.000 dinárt tett ki, s amelyet a 4700-as számlára könyvelnek.

**AAF 1017 Egyéb üzleti bevételek:** Ide tartoznak a bérleti bevételek és a reklámbevételek, amelyek nagyobbak a tervezettnél 11,72%-kal. A bérleti bevételekhez tartoznak a bérelő vállalatok, de a rekreáló polgárok által bérelt időpontok is.

**AAF 1018: Üzleti kiadások:** a tervezettnél 11,75%-kal alacsonyabbak a tervezett anyagszükséglet, az üzemanyaghasználat és a termelői szolgáltatások költségeinek csökkenése miatt, amelyek nem valósultak meg teljes egészében, vagy megtakarítások történtek.

**AAF 1027 Amortizációs költségek:** Az amortizációs költségek kisebbek 35,96%-kal (1.726.000 dinárral), és ezek a tervezettnél kisebb mennyiségű új berendezés beszerzésének következményei, beszerzési megtakarítások miatt.

**AAF 1031 Üzleti nyereség:** Az üzleti nyereség nagyobb a tervezettnél, és 99.000 dinárt tesz ki, ez pedig az üzleti bevételek és kiadások közötti különbség eredménye.

**AAF 1040 Pénzügyi kiadások:** A pénzügyi kiadások 27%-kal (81.000 dinárral) kisebbek a tervezettnél, és felölelik a kamatköltségeket a beszállítók irányában, elsősorban a Szabadkai Gázművek KKV-t és a Vízművek és Csatornázási KKV-t. Ezek a költségek azért kisebbek, mert a vállalat rendezte a régi tartozásait és a kamatok csak a folyószámlán vannak, amit a törvényes RINO határidőben kell fizetni.

**AAF 1052 Egyéb bevételek:** Az egyéb bevételek az állóeszközökre vonatkozó kártérítésekből származik a biztosítótársaságoktól, és alacsonyabbak 39,6%-kal a tervezettnél, vagyis 594.000 dinárnál névleges értékben.

**AAF 1053 Egyéb kiadások:** Ezek a kiadások 169,50%-kal nagyobbak a tervezettnél a követelések közvetlen leírása miatt a 2020. évi rendes leltár alapján, amit a vállalat felügyelőbizottsága fogadott el- A teljes tervezett egyéb kiadások 200.000 dinárt tettek ki, és ebből 539.000 dinár valósult meg.

**AAF 1058 Adózás előtti nyereség:** A megvalósított nyereség 176,90%-kal (513.000 dinárral) nagyobb, mint a tervezett. A megvalósított bevételek és a megvalósított kiadások alacsonyabb szinten vannak a tervezettnél, viszont nagyobb a költségsökkenés a tervezetthez képest, mint a bevételek csökkenése a tervez viszonyítva, ami miatt a nyereség is megvalósult.

**AAF 1064 Nettó nyereség:** A nettó nyereség 331.000 dinárt tesz ki.

#### 4. ÁLLAPOTMÉRLEG 2020.12.31-én TERV ÉS MEGVALÓSÍTÁS

| Számlacsoport,<br>számla | HELYREND  | AAF        | Iznos               |                             | Index         |
|--------------------------|---|------------|---------------------|-----------------------------|---------------|
|                          |   |            | Terv<br>2020.12.31. | Megvalósítás<br>2020.12.31. |               |
|                          | <b>AKTÍVA</b>   |            |                     |                             |               |
| <b>0</b>                 | <b>A. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE</b>  | 001        |                     |                             |               |
|                          | <b>B. ÁLLANDÓ VAGYON</b><br>(0003+0010+0019+0024+0034)  | <b>002</b> | <b>16.400</b>       | <b>17.304</b>               | <b>105,51</b> |
| <b>1</b>                 | <b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON</b><br>(0004+0005+0006+0007+0008+0009)  | <b>003</b> |                     | 55                          | -             |
| 010 és 019<br>része      | 1. Fejlesztési befektetések   | 004        |                     |                             |               |
| 011, 012 és<br>019 része | 2. Koncesszió, szabadalmak, licencek,<br>áru és szolgáltatási védjegyek, a<br>szoftverek és egyéb jogok | 005        |                     | 55                          | -             |
| 013 és 019<br>része      | 3. Goodwill   | 006        |                     |                             |               |
| 014 és 019<br>része      | 4. Egyéb nem anyagi jellegű vagyon  | 007        |                     |                             |               |
| 015 és 019               | 5. Készülő nem anyagi jellegű vagyon  | 008        |                     |                             |               |

|                       |  |     |        |        |        |
|-----------------------|--|-----|--------|--------|--------|
| része                 |  |     |        |        |        |
| 016 és 019 része      | 6. Előlegek immateriális javakra   | 009 |        |        |        |
| 2                     | <b>II. INGATLAN, GÉPEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>          | 010 | 16.400 | 17.249 | 105,18 |
| 020, 021 és 029 része | 1. Földek  | 011 |        |        |        |
| 022 és 029 része      | 2. Építmények  | 012 |        |        |        |
| 023 és 029 része      | 3. Gépek és felszerelések  | 013 | 16.400 | 17.249 | 105,18 |
| 024 és 029 része      | 4. Ingatlan-beruházások  | 014 |        |        |        |
| 025 és 029 része      | 5. Egyéb ingatlanok, gépek, felszerelések  | 015 |        |        |        |
| 026 és 029 része      | 6. Gépek, ingatlanok és felszerelések készülőben   | 016 |        |        |        |
| 027 és 029 része      | 7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszerelései   | 017 |        |        |        |
| 028 és 029 része      | 8. Előlegek ingatlanokra, gépekre, felszerelésekre   | 018 |        |        |        |
| 3                     | <b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>   | 019 |        |        |        |
| 030, 031 és 039 része | 1. Erdők és többéves ültetvények   | 020 |        |        |        |
| 032 és 039 része      | 2. Tenyészállomány   | 021 |        |        |        |
| 037 és 039 része      | 3. Biológiai eszközök készülőben   | 022 |        |        |        |
| 038 és 039 része      | 4. Előlegek biológiai eszközökre   | 023 |        |        |        |
| 04. kivéve a 047      | <b>IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b> | 024 |        |        |        |

|   |   |     |  |  |  |
|---|---|-----|--|--|--|
| 040 és 049<br>része                     | 1. Leányvállalatok részvétele a tőkében   | 025 |  |  |  |
| 041 és 049<br>része                     | 2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban                                 | 026 |  |  |  |
| 042 és 049<br>része                     | 3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok     | 027 |  |  |  |
| 043 része, 044<br>része és 049<br>része | 4. Hosszú távú kihelyezések anyavállalatoknak és leányvállalatoknak                           | 028 |  |  |  |
| 043 része, 044<br>része és 049<br>része | 5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal                                      | 029 |  |  |  |
| 045 része és<br>049 része               | 6. Hosszú távú hazai kihelyezések   | 030 |  |  |  |
| 045 része és<br>049 része               | 7. Hosszú távú kihelyezések külföldön   | 031 |  |  |  |
| 046 része és<br>049 része               | 8. Lejáratig tartott értékpapírok   | 032 |  |  |  |
| 048 és 049<br>része                     | 9. Egyéb hosszú távú pénzügyi befektetések  | 033 |  |  |  |
| <b>5</b>                                | <b>V. V. HOSSZÚ TÁVÚ<br/>KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 +<br/>0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b> | 034 |  |  |  |
| 050 és 059<br>része                     | 1. Követelések anyavállalatoktól és leányvállalatoktól  | 035 |  |  |  |
| 051 és 059<br>része                     | 2. Kapcsolt felekkel szembeni követelések   | 036 |  |  |  |
| 052 és 059<br>része                     | 3. Követelések áruhitel és pénzügyi lízing alapján  | 037 |  |  |  |
| 053 és 059<br>része                     | 4. Követelések pénzügyi lízingről szóló szerződés szerinti eladások alapján                   | 038 |  |  |  |
| 054 és 059                              | 5. Követelések kezesség alapján   | 039 |  |  |  |
| 055 és 059<br>része                     | 6. Vitatható és gyanús követelések  | 040 |  |  |  |
| 056 és 059<br>része                     | 7. Egyéb hosszú távú követelések  | 041 |  |  |  |



|                   |  |            |               |               |               |
|-------------------|--|------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>288</b>        | <b>V. HALASZTOTT ADÓ</b>   | 042        | 700           | 420           | 60,00         |
|                   | <b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>   | <b>043</b> | <b>18.430</b> | <b>14.641</b> | <b>79,44</b>  |
| <b>1. osztály</b> | <b>I. TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>                       | <b>044</b> | <b>120</b>    | <b>192</b>    | <b>160,00</b> |
| 10                | 1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök                          | 045        |               |               |               |
| 11                | 2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások   | 046        |               |               |               |
| 12                | 3. Késztermékek  | 047        |               |               |               |
| 13                | 4. Áru   | 048        | 110           | 41            | 37,27         |
| 14                | 5. Eladásra szánt állandó eszközök   | 049        |               |               |               |
| 15                | 6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek                              | 050        | 10            | 151           | 1510,00       |
| <b>20</b>         | <b>II. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b> | <b>051</b> | <b>1.000</b>  | <b>1.193</b>  | <b>119,30</b> |
| 200 és 209 része  | 1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok                                | 052        |               |               |               |
| 201 és 209 része  | 2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok                             | 053        |               |               |               |
| 202 és 209 része  | 3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok  | 054        |               |               |               |
| 203 és 209 része  | 4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok                                     | 055        |               |               |               |
| 204 és 209        | 5. Hazai vásárlók  | 056        | 1.000         | 1.196         | 119,30        |
| 205 és 209 része  | 6. Külföldi vásárlók   | 057        |               |               |               |
| 206 és 209 része  | 7. Eladás alapú egyéb követelések  | 058        |               |               |               |
| <b>21</b>         | <b>III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>                                   | <b>059</b> |               |               |               |
| <b>22</b>         | <b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>   | <b>060</b> | <b>400</b>    | <b>629</b>    | <b>157,25</b> |

|                      |  |      |        |        |        |
|----------------------|--|------|--------|--------|--------|
| 236                  | <b>V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL</b>                           | 061  |        |        |        |
| 23 kivéve 236 i 237  | <b>VI. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>   | 062  |        |        |        |
| 23 kivéve 236 és 237 | 1. Rövid távú hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és leányvállalatok  | 063  |        |        |        |
| 230 és 239 része     | 2. Rövid távú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek  | 064  |        |        |        |
| 231 és 239 része     | 3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök   | 065  |        |        |        |
| 232 és 239 része     | 4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök  | 066  |        |        |        |
| 233 és 239 része     | 5. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések  | 067  |        |        |        |
| 24                   | <b>VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ</b>  | 068  | 2.000  | 1.663  | 83,15  |
| 27                   | <b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>   | 069  | 0      | 755    | 0      |
| 28 kivéve 288        | <b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK</b>   | 070  | 14.910 | 10.209 | 68,47  |
|                      | <b>D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>  | 071  | 35.530 | 32.365 | 91,09  |
| 88                   | <b>Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>   | 072  | 13.984 | 13.984 | 100,00 |
|                      | <b>PASSZÍVA</b>  |      |        |        |        |
|                      | <b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b> | 0401 | 8.055  | 8.154  | 101,23 |
| 30                   | <b>I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>   | 0402 | 1.604  | 1.604  | 100,00 |
| 300                  | 1. Részvénytőke  | 0403 |        |        |        |
| 301                  | 2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései   | 0404 |        |        |        |

|                      |   |             |              |              |               |
|----------------------|---|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 302                  | 3. Betétek  | 0405        |              |              |               |
| 303                  | 4. Állami tőke  | 0406        | 1.604        | 1.604        | 100,00        |
| 304                  | 5. Társadalmi tőke  | 0407        |              |              |               |
| 305                  | 6. Szövetkezeti részvények  | 0408        |              |              |               |
| 306                  | 7. Kibocsátási díj  | 0409        |              |              |               |
| 309                  | 8. Egyéb állótőke   | 0410        |              |              |               |
| <b>31</b>            | <b>II. BEJEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>  | <b>0411</b> |              |              |               |
| <b>047 és 237</b>    | <b>III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>  | <b>0412</b> |              |              |               |
| <b>32</b>            | <b>IV. TARTALÉKOK</b>   | <b>0413</b> |              |              |               |
| <b>330</b>           | <b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN</b><br>INGATLAN, Gépek és felszerelések       | <b>0414</b> | <b>4.675</b> | <b>4.408</b> | <b>94,29</b>  |
| <b>33 kivéve 330</b> | <b>VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN</b> (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast) | <b>0415</b> |              |              |               |
| <b>33 kivéve 330</b> | <b>VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN</b> (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)             | <b>0416</b> |              |              |               |
| <b>34</b>            | <b>VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)</b>   | <b>0417</b> | <b>1.776</b> | <b>2.142</b> | <b>120,61</b> |
| 340                  | 1. Korábbi évek eredménytartaléka   | 0418        | 1.544        | 1.811        | 117,29        |
| 341                  | 2. Folyó év eredménytartaléka   | 0419        | 232          | 331          | 142,67        |
|                      | <b>IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL</b>  | 0420        |              |              |               |
| <b>35</b>            | <b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>   | 0421        |              |              |               |

|            |  |             |              |              |              |
|------------|--|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 350        | 1. Korábbi évek vesztesége   | 0422        |              |              |              |
| 351        | 2. Folyó évi veszteség   | 0423        |              |              |              |
|            | <b>B. HOSSZÚ TÁVÚ<br/>CÉLTARTALÉKOK ÉS<br/>KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>                               | <b>0424</b> | <b>3.470</b> | <b>3.270</b> | <b>94,24</b> |
| <b>40</b>  | <b>X. HÚSSZÚ TÁVÚ<br/>CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 +<br/>0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>                      | <b>0425</b> | <b>3.470</b> | <b>3.270</b> | <b>94,24</b> |
| 400        | 1. Költségtartalékok garanciaidőn belül  | 0426        |              |              |              |
| 401        | 2. Tartalékok a természeti kincsek<br>helyreállításának költségeire  | 0427        |              |              |              |
| 403        | 3. Szerkezetátalakítási költségtartalékok  | 0428        |              |              |              |
| 404        | 4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó<br>térítésekre és más juttatásaira                                  | 0429        | 2.070        | 1.934        | 93,43        |
| 405        | 5. Tartalékok bírósági perköltségekre  | 0430        | 1.400        | 1.336        | 95,43        |
| 402 és 409 | 6. Egyéb hosszú távú céltartalékok   | 0431        |              |              |              |
| <b>41</b>  | <b>II. HOSSZÚ TÁVÚ<br/>KÖTELEZETTSÉGEK (0433 +<br/>0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438<br/>+ 0439 + 0440)</b> | <b>0432</b> |              |              |              |
| 410        | 1. Tőkére váltható kötelezettségek   | 0433        |              |              |              |
| 411        | 2. Anyavállalatok és leányvállalatok<br>iránti kötelezettségek   | 0434        |              |              |              |
| 412        | 3. Más kapcsolt vállalatok iránti<br>kötelezettségek   | 0435        |              |              |              |
| 413        | 4. Kötelezettségek a kibocsátott<br>értékpapírok alapján, egy évnél<br>hosszabb időszakra                  | 0436        |              |              |              |
| 414        | 5. Hosszú távú hazai hitelek és<br>kölsönök  | 0437        |              |              |              |
| 415        | 6. Hosszú távú külföldi hitelek és<br>kölsönök   | 0438        |              |              |              |
| 416        | 7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek   | 0439        |              |              |              |
| 419        | 8. Egyéb hosszú távú kötelezettségek   | 0440        |              |              |              |
| <b>498</b> | <b>V. HALASZTOTT</b>   | <b>0441</b> |              |              |              |

|                                 |   |             |               |               |               |
|---------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|---------------|
|                                 | <b>ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>   |             |               |               |               |
| <b>42 - 49<br/>(kivéve 498)</b> | <b>G. RÖVID TÁVÚ<br/>KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450<br/>+ 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>       | <b>0442</b> | <b>24.005</b> | <b>20.941</b> | <b>87,24</b>  |
| <b>42</b>                       | <b>I. RÖVID TÁVÚ<br/>KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445<br/>+ 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>              | <b>0443</b> |               |               |               |
| 420                             | 1. Rövid távú hitelek anyavállalatoktól<br>és leányvállalatoktól                                    | 0444        |               |               |               |
| 421                             | 2. Rövid távú hitelek kapcsolt jogi<br>személyektől   | 0445        |               |               |               |
| 422                             | 3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök  | 0446        |               |               |               |
| 423                             | 4. Rövid távú külföldi hitelek és<br>kölcsönök  | 0447        |               |               |               |
| 427                             | 5. Kötelezettségek eladásra szánt<br>állandó eszközök és megszűnt<br>tevékenységek eszközei alapján | 0448        |               |               |               |
| 424, 425, 426 és<br>429         | 6. Egyéb rövid távú pénzügyi<br>kötelezettségek   | 0449        |               |               |               |
| <b>430</b>                      | <b>II. KAPOTT ELŐLEGEK,<br/>LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>   | <b>0450</b> | <b>4</b>      | <b>8</b>      | <b>200,00</b> |
| <b>43 kivéve 430</b>            | <b>III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK<br/>(0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 +<br/>0457 + 0458)</b>         | <b>0451</b> | <b>20.100</b> | <b>17.262</b> | <b>85,88</b>  |
| 431                             | 1. Beszállítók – hazai anyavállalatok és<br>leányvállalatok   | 0452        |               |               |               |
| 432                             | 2. Külföldi beszerzők – anyavállalatok<br>és leányvállalatok  | 0453        |               |               |               |
| 433                             | 3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt<br>vállalatok   | 0454        |               |               |               |
| 434                             | 4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt<br>vállalatok  | 0455        |               |               |               |
| 435                             | 5. Hazai beszállítók  | 0456        | 20.000        | 17.243        | 86,22         |
| 436                             | 6. Beszállítók külföldön  | 0457        |               |               |               |
| 439                             | 7. Működésből eredő egyéb<br>kötelezettségek  | 0458        | 100           | 19            | 19,00         |

|               |   |      |        |        |        |
|---------------|---|------|--------|--------|--------|
| 44, 45 és 46  | IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK  | 0459 | 2.800  | 2.762  | 98,64  |
| 47            | V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK  | 0460 | 200    | 52     | 26,00  |
| 48            | VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE  | 0461 | 200    | -      | -      |
| 49 kivéve 498 | VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK  | 0462 | 700    | 857    | 122,43 |
|               | D. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0) | 0463 |        |        |        |
|               | Đ. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0   | 0464 | 35.530 | 32.365 | 91,09  |
| 89            | E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA   | 0465 | 13.984 | 13.984 | 100,00 |

Indoklás az állapotmérleg eltéréseihez (AAF-ek szerint):

**AAF 0002: Állandó vagyon és AAF 0010 ingatlan, gépek és felszerelés:** 2020-ban folytattuk a beruházásokat az állóeszközökbe, így a Prozivka RSK-ban beszereztük a következőket: takarítógép a medence platójának takarítására, ballaszt az UV lámpához, a gardrób szekrények használatát működtető rendszer; a szabadtéri fürdőben beszereztük a felszerelést a kültéri kondicionáló edzésekhöz. A felszerelésekhez kapcsolódó beruházások befejezése után, ezek bekerültek a nyilvántartásba az állóeszközök között.

**AOP 0043: Forgótőke:** A forgótőke 20,56% kisebb a tervezettnél legnagyobb részt a csökkentett készpénzes elemek miatt 2020.12.31-én.

**AAF 0044 Tartalékok:** A tartalékok az év végén nagyobbak a tervezettnél 60%-kal (72.000 dinárral), mert a vállalat előleg-befizetései be voltak jegyezve a pultokban árusított árura a Korcsolyapályán és a Május elseje utcai sportpályákon.

**AAF 050 Kifizetett előlegek a tartalékokért és szolgáltatásokért:** Nagyobbak 141.000 dinárral a tervezettnél.

**AAF 0051 eladás alapú követelések és AAF 056 Hazai vásárlók:** A követelések megfizettetése gyengébb, mint a korábbi években, ezért a megvalósított összeg 19,30%-kal nagyobb a tervezettnél. Névleges értékben a különbség 196.000 dinár.

**AOP 060 Egyéb követelések:** Ezek a követelések közé tartoznak a betegbiztosítási alaptól való követelések a 30 napot meghaladó betegszabadságok és szülési szabadságok megtérítésére, ezek 57,25%-kal meghaladják (229.000 dinár) a tervezett összeget, tekintettel arra, hogy a követelések nincsenek idejében megfizetve.

**AAF 0068 Készpénz-ekvivalensek és készpénz:** A készpénz-ekvivalensek kisebbek a tervezettnél 16,85%-kal az elköltött pénzeszközök miatt.

**AAF 070 Aktív időbeli elhatárolások:** 2020 végén 31,53%-kal alacsonyabbak a tervezettnél a támogatás átutalása iránti kérelem miatt, ami a 2020-ban keletkezett költségekre vonatkozik, de amelyet a Könyvelésről szóló törvény szerint abban az évben kell elkönyvelniük, de a következő évben realizálódnak. Ezek a bevételek a 2020. évhez tartoznak, és a következő évben valósulnak meg, amikor megkapjuk az eszközöket a fedezetre.

**AAF 0414 Átértékelési tartalékok: Ezek összege** az immateriális javak, az ingatlanok, a gépek és berendezések átértékelése alapján 5,71%-kal kisebb a tervezettnél.

**AAF 0417 Fel nem osztott nyereség:** Ennek a nyereségnek az összege nagyobb 20,61%-kal a tervezettnél, vagyis 366.000 dinárral, és korábbi évek, illetve a folyó év fel nem osztott nyereségeiből tevődik össze.

**AAF 0425 Hosszú távú tartalékolások:** A hosszú távú tartalékolások összege kisebb, mint a tervezett 5,76%-kal a bírósági költségekre és a végkielégítésekre vonatkozó tartalékolások miatt, amelyek alacsonyabb szinten valósultak meg a tervezettnél.

**AAF 0442 Rövidtávú kötelezettségek** kisebbek a tervezettnél 12,76%-kal (3.064.000 dinárral) kisebb kötelezettségek miatt a beszállítók felé.

**AAF 0451 Üzleti kötelezettségek:** Kisebbek 14,12%-kal a tervezettnél, mivel kisebb volt a kötelezettség a hazai beszállítókkal szemben. Névleges összegben ez 2.838.000 dinár.

**AAF 0458 Egyéb üzleti kötelezettségek:** Ezek közé tartoznak a klubok iránti kötelezettségek a vállalat árjegyzékével összhangban a városi stadionban eladott jegyek arányos részéért, és ez 81% -kal alacsonyabb volt a megfigyelt évben (81.000 dinárral), illetve a 2020.12.31-ei állással, tekintettel a meccsek látogatásának a betiltására a nézők részére, s ezáltal a vállalatnak nem volt lehetősége belépőjegyeket fizettetni a válságstáb ajánlásaival összhangban.

**AAF 0459 Egyéb rövidtávú kötelezettségek:** Ezek a kötelezettségek közé tartoznak a bérek, az útiköltség, s ezek 1,36%-kal alacsonyabbak a tervezettnél.

**AAF 0460 Kötelezettségek a hozzáadottérték-adó alapján:** Ezek a kötelezettségek 74%-kal kisebbek, mivel kevesebb volt hozzáadottérték-adó kötelezettség 2020.12.31-én. Névleges értékben ez 148.000 dinárt tesz ki.

**AAF 0462 Passzív időbeli elhatárolások:** A passzív időbeli elhatárolások a tervezettnél nagyobbak, mert ebben a kategóriában vannak az előre megfizetett bevételek.

## KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ

a 2020.01.01-től 12.31-ig terjedő időszakban

| HELYREND  | AAF         |                                |   |              |
|---|-------------|--------------------------------|---|--------------|
|   |             | Terv<br>2020.01.01.-<br>12.31. | A terv<br>megvalósítása<br>2020.01.01.-<br>12.31. | Index        |
| <b>A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL</b>                                  |             |                                |   |              |
| <b>I. Készpénzbevételek az üzleti tevékenységből (1 -3)</b>                         | <b>3001</b> | <b>153.100</b>                 | <b>148.219</b>                                    | <b>96,81</b> |
| 1. Eladás és kapott előlegek  | 3002        | 19.000                         | 18.276  | 96,19        |
| 2. Kapott kamatok az üzleti tevékenységből  | 3003        |                                |   |              |
| 3. Egyéb bevételek a rendes üzletvitelből   | 3004        | 134.100                        | 129.943   | 96,90        |
| <b>II. Készpénzkiadások az üzleti tevékenységből (1-5)</b>                          | <b>3005</b> | <b>151.200</b>                 | <b>147.096</b>                                    | <b>97,29</b> |
| 1. Beszerzőknek történő kifizetések és előlegek                                     | 3006        | 77.758                         | 80.061  | 102,96       |
| 2. Bérek, pótlékok és egyéb személyi kiadások                                       | 3007        | 68.942                         | 65.899  | 95,59        |
| 3. Kamatok  | 3008        | 300                            | 219   | 73,00        |
| 4. Nyereségi adó  | 3009        | 200                            | 714   | 357,00       |
| 5. Kiadások egyéb közbevételek alapján  | 3010        | 4.000                          | 203   | 5,08         |
| <b>III. Működési tevékenységből származó nettó pénzbeáramlás (I-II)</b>             | 3011        | 1.900                          | 1.123   | 59,11        |
| <b>IV. Működési tevékenységből származó nettó pénzkiáramlás (II-I)</b>              | 3012        |                                |   |              |
| <b>B. KÉSZPÉNZFORGALOM BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEKBŐL</b>                              |             |                                |   |              |
| <b>I. Készpénzbevétel beruházási tevékenységekből (1-5)</b>                         | 3013        |                                |   |              |
| 1. Részvények és részesedések (nettó bevételek)                                     | 3014        |                                |   |              |
| 2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása | 3015        |                                |   |              |
| 3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó bevételek)                                    | 3016        |                                |   |              |
| 4. Beruházási tevékenységekre kapott kamatok  | 3017        |                                |   |              |



|   |             |                |                |              |
|---|-------------|----------------|----------------|--------------|
| 5. Kapott osztalékok  | 3018        |                |                |              |
| <b>II. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (1 - 3)</b>                         | 3019        | 1.800          | 1.663          | 92,39        |
| 1. Részvények és részesedések (nettó kiadások)  | 3020        |                |                |              |
| 2. Immateriális vagyon, ingatlan, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása | 3021        | 1.800          | 1.663          | 92,39        |
| 3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiadások)                                       | 3022        |                |                |              |
| <b>III. Nettó készpénzbeáramlás beruházási tevékenységekből (I-II)</b>                | 3023        |                |                |              |
| <b>IV. Készpénzkiadás beruházási tevékenységekből (II-I)</b>                          | 3024        | 1.800          | 1.663          | 92,39        |
| <b>V. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZFORGALOM</b>                     |             |                |                |              |
| <b>I. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzbevételek (1 - 5)</b>            | 3025        |                |                |              |
| 1. Alaptőke-növelés   | 3026        |                |                |              |
| 2. Hosszú távú hitelek (nettó bevételek)  | 3027        |                |                |              |
| 3. Rövidtávú hitelek (nettó bevételek)  | 3028        |                |                |              |
| 4. Egyéb hosszú távú kötelezettségek  | 3029        |                |                |              |
| 5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek  | 3030        |                |                |              |
| <b>II. Finanszírozási tevékenységből származó készpénzkiadások (1 - 6)</b>            | 3031        |                |                |              |
| 1. Saját részvények és részesedések felvásárlása                                      | 3032        |                |                |              |
| 2. Hosszú távú hitelek (kiadások)   | 3033        |                |                |              |
| 3. Rövidtávú hitelek (kiadások)   | 3034        |                |                |              |
| 4. Egyéb kötelezettségek (kiadások)   | 3035        |                |                |              |
| 5. Pénzügyi lízing  | 3036        |                |                |              |
| 6. Kifizetett osztalékok  | 3037        |                |                |              |
| <b>III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzbevételek (I-II)</b>     | 3038        |                |                |              |
| <b>IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó készpénzkiadások (II-I)</b>       | 3039        |                |                |              |
| <b>G. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZBEVÉTEL (3001 +</b>  | <b>3040</b> | <b>153.100</b> | <b>148.219</b> | <b>96,81</b> |

|  |             |                |                |               |
|--|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 3013 + 3025)   |             |                |                |               |
| <b>D. ÖSSZESEN<br/>KÉSZPÉNZKIADÁS (3005 + 3019<br/>+ 3031)</b>                             | <b>3041</b> | <b>152.900</b> | <b>148.759</b> | <b>97,29</b>  |
| <b>D. NETTÓ KÉSZPÉNZBEVÉTEL<br/>(3040 – 3041)</b>  | <b>3042</b> | <b>200</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>      |
| <b>E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIADÁS<br/>(3041 – 3040)</b>   | 3043        | -              | <b>540</b>     | -             |
| <b>Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI<br/>IDŐSZAK ELEJÉN</b>                                       | <b>3044</b> | <b>1.800</b>   | <b>2.203</b>   | <b>122,39</b> |
| <b>Ž. POZITÍV ÁRFOLYAM-<br/>KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ<br/>ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>               | 3045        |                |                |               |
| <b>I. NEGATÍV ÁRFOLYAM-<br/>KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ<br/>ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>               | 3046        |                |                |               |
| <b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI<br/>IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 +<br/>3044 + 3045 – 3046)</b> | <b>3047</b> | <b>2.000</b>   | <b>1.663</b>   | <b>83,15</b>  |

## 5. ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEINEK TERVE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA

| S. sz. | Alkalmazottak költségei   | Terv<br>2020.01.01.-<br>12.31. | megvalósítás<br>2020 | Index  |
|--------|---|--------------------------------|----------------------|--------|
| 1.     | NETTÓ bértömeg (kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)          | 37.054.860                     | 36.875.603           | 99,52  |
| 2.     | BRUTTÓ 1 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére) | 52.860.000                     | 51.420.114           | 97,28  |
| 3.     | BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával a munkáltató terhére)     | 61.661.192                     | 59.891.363           | 97,13  |
| 4.     | Alkalmazottak száma a személyzeti nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*                         | 56                             | 56                   | 100,00 |
| 4.1.   | - Határozatlan időre  | 51                             | 51                   | 100,00 |
| 4.2.   | - Határozott időre  | 5                              | 5                    | 100,00 |
| 5.     | Kifizetések vállalkozási szerződés alapján  | 200.000                        | 94.000               | 47,00  |
| 6.     | Személyek száma, akik vállalkozási szerződés alapján kapták a járandóságukat                | 2                              | 1                    | 50,00  |
| 7.     | Szerzői szerződés alapján történő kifizetés   | -                              | -                    | -      |

|     |  |           |           |        |
|-----|--|-----------|-----------|--------|
| 8.  | Szerzői szerződés alapján kifizetett személyek száma                                 | -         | -         | -      |
| 9.  | Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján                | -         | -         | -      |
| 10. | Ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján kifizetett személyek száma | -         | -         | -      |
| 11. | Természetes személyeknek járó térítmény egyéb szerződések alapján                    | -         | -         | -      |
| 12. | Egyéb szerződések alapján kifizetett személyek száma*                                | -         | -         | -      |
| 13. | Közgyűlési tagok járandósága   | -         | -         | -      |
| 14. | Közgyűlési tagok száma*  | -         | -         | -      |
| 15. | Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai   | -         | -         | -      |
| 16. | A felügyelőbizottságok tagjainak száma*  | -         | -         | -      |
| 17. | Könyvvizsgálói bizottság tagjainak járó tiszteletdíj                                 | 1.519.000 | 1.367.922 | 90,05  |
| 18. | Könyvvizsgálói bizottság tagjainak száma*  | 3         | 3         | 100,00 |
| 19. | Az alkalmazottak utazási költségei (munkába járás)                                   | 1.900.000 | 1.730.298 | 91,07  |
| 20. | Szolgálati utakra fizetendő napidíjak  | 192.000   | 70.900    | 36,93  |
| 21. | Útiköltség térítés szolgálati utakon   | 110.000   | 25.000    | 22,73  |
| 22. | Végkielégítések nyugdíjba vonulás és létszámcsökkentés esetén                        | 300.000   | 222.844   | 74,28  |
| 22a | Végkielégítés racionalizáció alapján   | -         | -         | -      |
| 23. | Végkielégítésben részesülők száma  | 1         | 1         | 100,00 |
| 24. | Jubiláris jutalmak   | 400.000   | 357.729   | 89,43  |
| 25. | Jubiláris jutalomban részesülők száma  | 2         | 2         | 100,00 |
| 26. | Szállás és étkezés terepi munka során  | -         | -         | -      |
| 27. | Segély a munkásoknak és családjaiknak  | 300.000   | -         | -      |
| 27a | Szociális segély az alkalmazottaknak kedvezőtlen anyagi helyzetük enyhítése céljából | 2.600.000 | 2.484.778 | 95,57  |
| 28. | Ösztöndíjak  | -         | -         | -      |
| 29. | Egyéb költségtérítések az alkalmazottak és más természetes személyek javára          | -         | -         | -      |

### **Indoklás a foglalkoztatottak költségeinek megvalósításához:**

A bérköltségek táblázatban nagyrészt megvalósult, amit terveztünk.

**1., 2., 3., 4., 4.1. és 4.2. sorszám:** A tervezett bérköltségek a tervezett értékek keretében valósultak meg a munkahelyi jelenléttel, betegszabadsággal és éves szabadsággal összhangban. A foglalkoztatottak száma egész évben a tervezett szám keretében volt.

**5. sorszám:** A vállalkozói szerződések szerinti kifizetések 53%-kal alacsonyabb szinten valósultak meg a tervezettnél, mert a vállalatnak nem volt szüksége ilyen alapú költségekre.

**19. sorszám:** Az alkalmazottak útiköltsége 8,93%-kal kisebb összegben valósult meg a tervezettnél, mivel ezek a költségek attól függenek, hogy a az alkalmazottak megjelennek-e a munkahelyükön.

**21. sorszám:** A szolgálati utak költségeinek megtérítése 77,27%-kal kisebb összegben valósult meg a tervezetthez képest a vállalat ezen költségekkel történő ésszerűsítése miatt, és a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

**22. sorszám:** A nyugdíjba vonulás alkalmával fizetendő végkielégítések 25,72%-kal kisebb összegben valósultak meg a tervezetthez viszonyítva.

**23. sorszám:** A jubiláris juttatások megvalósítása 10,57%-kal alacsonyabb volt a tervezettnél, ugyanannyi munkásra, mint amennyit terveztünk.

**27a sorszám:** Szolidaritási támogatás a munkavállalók kedvezőtlen pénzügyi helyzetének enyhítésére 4,43%-kal kisebb összegben valósultak meg, mint amennyi a tervezett volt.

## 6. TERVEZETT ÉS KIFIZETETT BÉRTÖMEG, DOLGOZÓK SZÁMA ÉS ÁTLAGBÉR HÓNAPONKÉNT

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

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

\*A régi alkalmazottak 2020-ban azok a dolgozók, akik 2019 decemberében is alkalmazásban voltak.

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

| Terv<br>hónaponk<br>ént 2019. | ÖSSZESEN             |            |          | RÉGI ALKALMAZOTTAK* |            |          | ÚJ ALKALMAZOTTAK |          |          | VEZETŐSÉG        |           |           |
|-------------------------------|----------------------|------------|----------|---------------------|------------|----------|------------------|----------|----------|------------------|-----------|-----------|
|                               | Alkal<br>m.<br>száma | Bértömeg   | Átlagbér | Alkalm.<br>száma    | Bértömeg   | Átlagbér | Alkalm.<br>száma | Bértömeg | Átlagbér | Alkalm.<br>száma | Bértömeg  | Átlagbér  |
| <b>I</b>                      | 55                   | 4.338.102  | 78.875   | 54                  | 4.163.386  | 77.100   | -                | -        | -        | 1                | 174.716   | 174.716   |
| <b>II</b>                     | 55                   | 4.325.327  | 78.642   | 54                  | 4.150.670  | 76.864   | -                | -        | -        | 1                | 174.657   | 174.657   |
| <b>III</b>                    | 55                   | 4.173.742  | 75.886   | 54                  | 3.999.540  | 74.066   | -                | -        | -        | 1                | 174.202   | 174.202   |
| <b>IV</b>                     | 55                   | 4.303.589  | 78.247   | 54                  | 4.128.860  | 76.460   | -                | -        | -        | 1                | 174.729   | 174.729   |
| <b>V</b>                      | 55                   | 4.307.675  | 78.321   | 54                  | 4.132.986  | 76.537   | -                | -        | -        | 1                | 174.689   | 174.689   |
| <b>VI</b>                     | 55                   | 4.303.677  | 78.249   | 53                  | 4.030.728  | 76.051   | 1                | 98.420   | 98.420   | 1                | 174.529   | 174.529   |
| <b>VII</b>                    | 55                   | 4.257.944  | 77.417   | 53                  | 3.985.055  | 75.190   | 1                | 98.437   | 98.437   | 1                | 174.452   | 174.452   |
| <b>VIII</b>                   | 55                   | 4.260.844  | 77.470   | 53                  | 3.987.437  | 75.235   | 1                | 98.670   | 98.670   | 1                | 174.737   | 174.737   |
| <b>IX</b>                     | 55                   | 4.277.574  | 77.774   | 53                  | 4.004.524  | 75.557   | 1                | 98.320   | 98.320   | 1                | 174.730   | 174.730   |
| <b>X</b>                      | 55                   | 4.273.859  | 77.707   | 53                  | 4.000.992  | 75.490   | 1                | 98.137   | 98.137   | 1                | 174.730   | 174.730   |
| <b>XI</b>                     | 55                   | 4.303.407  | 78.244   | 53                  | 4.030.870  | 76.054   | 1                | 97.836   | 97.836   | 1                | 174.701   | 174.701   |
| <b>XII</b>                    | 55                   | 4.294.374  | 78.080   | 53                  | 4.022.661  | 75.899   | 1                | 97.231   | 97.231   | 1                | 174.482   | 174.482   |
| <b>ÖSSZESEN</b>               | 660                  | 51.420.114 | 934.912  | 641                 | 48.637.709 | 904.921  | 7                | 687.051  | 687.051  | 12               | 2.095.354 | 2.095.354 |
| <b>ÁTLAG</b>                  | 55                   | 4.285.010  | 77.909   | 53                  | 4.053.142  | 75.410   | 1                | 98.150   | 98.150   | 1                | 174.613   | 174.613   |

A táblázat indoklása:

A vállalatnak 2020-ban 56 alkalmazottja volt minden hónapban. Volt azonban egy alkalmazottunk, aki szülési szabadságon volt, s emiatt nem vezettük a foglalkoztatottak között, mivel nem a vállalat fizette a bérét. Ezért a foglalkoztatottak számaként havi szinten 55-öt tüntettünk fel.

## 7. FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV ÉS MEGVALÓSÍTÁ

| S. sz. | Alkalmazás/elbocsátás alapja                          | Alkalmazottak száma |  | S. sz. | Alkalmazás/elbocsátás alapja                          | Alkalmazottak száma |
|--------|---|---------------------|--|--------|---|---------------------|
|        | Létszámállomány 2019.12.31-én                         | 56                  |  |        | Létszámállomány 2020.06.30-án                         | 56                  |
|        | Létszámcsökkenés 2020.01.01.-03.31. időszakban        |                     |  |        | Létszámcsökkenés 2020.01.07.-09.30. időszakban        |                     |
| 1.     | -   |                     |  | 1.     | -   |                     |
|        | Alkalmazottak felvétele 2020.01.01.-03.31. időszakban |                     |  |        | Alkalmazottak felvétele 2020.01.07.-09.30. időszakban |                     |
| 2.     | -   |                     |  | 2.     | -   |                     |
|        | Létszámállomány 2020.03.31-én                         | 56                  |  |        | Létszámállomány 2020.09.30-án                         | 56                  |
|        |   |                     |  |        |   |                     |
| R.br   | Alkalmazás/elbocsátás alapja                          | Broj zapos.         |  | R.br.  | Alkalmazás/elbocsátás alapja                          | Broj zapos.         |
|        | Létszámállomány 2020.03.31-én                         | 56                  |  |        | Létszámállomány 2020.09.30-án                         | 56                  |
|        | Létszámcsökkenés 2020.01.04.-06.30. időszakban        |                     |  |        | Létszámcsökkenés 2020.01.10.-12.31. időszakban        |                     |
| 1.     | Rendes nyugdíjbavonulás                               | 1                   |  | 1.     | -   |                     |
|        | Alkalmazottak felvétele 2020.01.04.-06.30. időszakban |                     |  |        | Alkalmazottak felvétele 2020.01.10.-12.31. időszakban |                     |
| 2.     | Felvétel a megüresedett helyre                        | 1                   |  | 2.     | -   |                     |

|  |  |           |  |  |  |           |
|--|--|-----------|--|--|--|-----------|
|  | <b>Létszámállomány<br/>2020.06.30-án</b> | <b>56</b> |  |  | <b>Létszámállomány<br/>2020.12.31-én</b> | <b>56</b> |
|--|--|-----------|--|--|--|-----------|

2020-ban nem volt eltérés a 2019.12.31-éhez képest. A vállalat egy alkalmazottja távozott, mivel megfoltak a feltételei a rendes nyugdíjbavonulásra. A megüresedett helyre a vállalat egy személyt felvett, így a foglalkoztatottak száma azonos maradt. A foglalkoztatás üteme összhangban van a A közsférában dolgozók maximális számának meghatározásáról szóló törvénnyel és az alkalmazottak maximális számáról szóló rendelettel.

## 8. TÁMOGATÁSI ESZKÖZÖK TERVE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA

Szabadka Város 2020. évi költségvetéséről szóló rendelettel, Az előirányzatok használatának tervével összhangban, továbbá a Stadion KKV 2020. évi pénzügyi tervével, Stadion KKV 2020. évi működési tervével, valamint a felsorolt aktusok módosításával és kiegészítésével összhangban, a jóváhagyott előirányzatok keretében a IV. rész – 07 fejezet, 860-as funkció – a Stadion KKV hatáskörébe tartozó sportlétesítmények irányítására 2020-ra a tervezett összeg 133.900.000 dinár. Az átutalt összeg 129.518.190 dinár, és ennyi a megvalósított is. Az eredménymérlegben kimutatott támogatások és a Támogatások táblázatban feltüntetett támogatások közötti különbség a hozzáadottérték-adó, amely nem kerül bele a bevételekbe, hanem a 4700 (áfa kötelezettség) számlára kell könyvelni.

| <b>Sorszám</b> | <b>ESZKÖZFORRÁS / RENDELTETÉS</b>   | <b>Program<br/>2020.01.01.-12.31.</b> |
|----------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
|                | <b>Szabadka város költségvetése</b> |                                       |
| 1.             | Tervezett                           | 133.900.000                           |
| 2.             | Szerződött                          | 129.518.190                           |
| 3.             | Visszavont                          | 129.518.190                           |
|                |                                     |                                       |

A 2020. évi összes támogatásból a vállalat működésének folyó költségeire tervezett összeg 126.000.000 dinár, és tőketámogatásként a létesítményekbe történő beruházásokra a város költségvetéséből 7.900.000 dinár az összeg.



Az eszközök szerkezete tőketámogatás formájában a létesítmények beruházásaira szánt összeg a 9. táblázatban van kimutatva - Beruházási terv és megvalósítás, ami összesen 6.860.880 dinár összegben valósult meg, illetve 13,15%-kal kevesebb a tervezetthez képest.

Az összesen tervezett támogatásokat a vállalat 3,27%-kal kisebb összegben valósította meg, mivel a beszerzések során megtakarításokat eszközölt.

## 9. TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK

| Sor-szám   | Beruházás megnevezése                               | 2020. évi terv   | 2020. évi megvalósítás | Index        |
|------------|---|------------------|------------------------|--------------|
| <b>I</b>   | <b>Beruházás a SRC Prozivka SRK-ba</b>              | <b>3.340.000</b> | <b>2.900.390</b>       | <b>86,84</b> |
| 1.         | Szabadtéri kondipálya                               | 500.000          | 453.506                | 90,70        |
| 2.         | Ballaszt UV lámpához                                | 2.340.000        | 1.948.284              | 83,26        |
| 3.         | Rendszer gardróbszekrélyakhez                       | 500.000          | 498.600                | 99,72        |
| <b>II</b>  | <b>A szabadtéri fürdő szanálása</b>                 | <b>3.060.000</b> | <b>2.622.938</b>       | <b>85,72</b> |
| 4.         | A medence melletti plató szanálása hidroizolációval | 2.610.000        | 2.172.938              | 83,25        |
| 5.         | Kültéri kondicionáló pálya                          | 450.000          | 450.000                | 100,00       |
| <b>III</b> | <b>Beruházás a Sportcsarnokba</b>                   | <b>1.500.000</b> | <b>1.337.552</b>       | <b>89,17</b> |
| 6.         | A harcművészeti terem felújítása                    | 900.000          | 742.452                | 82,49        |
| 7.         | Vízmelegítők beszerzése és a régi bojler cseréje    | 600.000          | 595.100                | 99,18        |
|            | <b>Összesen:</b>                                    | <b>7.900.000</b> | <b>6.860.880</b>       | <b>86,85</b> |

Indoklás:

A város 2020. évi költségvetéséből pénzelt beruházási terv 7.900.000 dinár összeggel az alábbiakat foglalja magában:

### ***I. BERUHÁZÁS A SPORTCSARNOK ÉPÜLETÉBE:***

#### ***1. Ballaszt az UV lámpához***

UV lámpához való ballasztot is beszereztük, amely az UV lámpák vezérlődobozában található a nagy medence mellett. Ez a beruházásra a víz fertőtlenítésére szolgál, és ezzel jelentős megtakarításokat valósíthat meg a vállalat a víz higiéniájának fenntartásához szükséges

vegyszerek használatában. A beruházásra tervezett összeg 500.000 dinár volt, és ebből 453.506 dinár a megvalósított összeg.

### 2. Rendszer a gardróbszekrények használatához

Beszereztünk egy új rendszert a gardróbszekrények használatához, mely gyorsabb és sokkal nagyobb biztonságot nyújt a felhasználóknak a személyes holmi megőrzése tekintetében. A rendszer magában foglalja az elektronikus zárok telepítését és minden felhasználó nyilvántartását, aki szekrényfülkét vesz igénybe. Ily módon megakadályozhatjuk a visszaéléseket olyan értelemben, hogy senki sem nyithatja majd ki valamely másik szekrényrészt azon kívül, amit bérbe vett.

E beruházás megvalósítása 16,74% -kal alacsonyabb a tervezettnél, mivel a beszerzésnél sikerült spórolni. A beruházásra tervezett összeg 2.340.000 dinár a városi költségvetésből. A többi szekrényt a vállalat a pénzeszközök beáramlásával összhangban fogja lecserélni.

### 3. Takarítógép a medence körüli terület tisztántartásához

Ebben a létesítményben új takarítógépet szerzett be a vállalat a medence körüli terület tisztántartására, amivel a medence körüli terület higiéniját kielégítő szintű fenntartását érték el. A tervezett összeg erre a beruházásra 500.000 dinár a városi költségvetési eszközökből, a megvalósított pedig 498.600 dinár.

## **II. A SZABADTÉRI FÜRDŐ SZANÁLÁSA:**

### 1. A fürdő körüli terület szanálása hidroizoláció beépítésével

A vállalat szanálta a medence körüli területet is, mégpedig az olimpiai medence lelátói között. Erre a felújításra feltétlenül szükség volt, mert a lelátó alatti helyiségek beáztak. A lelátó alatt vannak a sportklubok irodái, az öltözők, az ügyelet, a folyosó és a szauna. A felújítás felölelte az olimpiai medence lelátói közötti terület cementburkolatának feltörését, javítását és festését. A beruházásra tervezett összeg 2.610.000 dinár a városi költségvetésből, és a megvalósított összeg 2.172.938 dinár.

### 2. Kültéri kondicionáló pálya

A szabadtéri fürdőben új fitness felszerelést szerzett be a vállalat kültéri kondipálya kiépítése céljából a szabadtéri medencénél, mely a szűrőállomás mögött van, a valamikori játszótér helyén. A fitness eszközök között vannak többfunkciós kondigépek, ferde pad, univerzális rudak, billenő ülés, vízszintes létra. A kültéri kondipályát a rekreáló polgárok fogják használni, ami várhatóan növeli majd a létesítmény látogatottságát és ezzel együtt a bevételeinket is. A beruházás megvalósítása a tervezettel összhangban van, a tervezett összeg 450.000 dinár, és ennyi a megvalósított összeg is.

### **III. BERUHÁZÁS A SPORTCSARNOK ÉPÜLETÉBE:**

#### **- A harcművészeti terem felújítása**

Felújítottuk a meglévő harcművészeti termet, mely a Sportcsarnok földszintjén található. A munkálatok felölelték a kőművesmunkákat (a meglévő fal lebontását és az új felépítését), a gipszmunkákat (gipszlapok elhelyezése a meglévő falakon és szerkezeteken), vízvezeték-szerelési munkákat (a vizesblokk javítása, szerelvények cseréje), villamos munkákat, csempézést (a fal- és padlóburkolat cseréje), asztalos munkákat (faajtók beszerelése csúsztatókkal) és szobafestő munkák (a belső tér glettelése és festése). Ezt a beruházást márciusra tervezi a vállalat. A megvalósítás 17,51 %-kal kisebb a közbeszerzéseknél eszközölt megtakarítások miatt. A beruházásra tervezett összeg 900.000 dinár városi költségvetési eszközökből, a megvalósított összeg pedig 742.452 dinár.

#### **- Régi vízmelegítők cseréje**

Ezt a beruházást 2019-ben kezdtük el, és áthoztuk erre az évre. Lecseréltük a régi vízmelegítőket és öt új bojlerrel szereltünk fel a Sportcsarnokban a napkollektorok zavartalan működése céljából. A régi bojlerok már elavultak, és nem alkalmasak a napkollektorokhoz. Emiatt új, modernebb vízmelegítőket volt szükséges beszerezni és felszerelni, hogy a napkollektorok működhessenek. A beruházásra tervezett összeg 600.000 dinár a városi költségvetésből, a megvalósított összeg pedig 595.100 dinár.

# 10. TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT PÉNZESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

| Sor-szám   | A beszerzés tárgya                       | 2020. évi terv | A szerződés érvényességének időszaka | Összeg, amelyre szerződést kötöttünk 2020-ban | 2020. évi szerződésbe foglalt eszközök megvalósítása |
|------------|--|----------------|--------------------------------------|---|--|
| 1          | 2  | 3              | 4                                    | 5   | 6  |
| <b>I</b>   | <b>JAVAK</b>                             |                |                                      |   |  |
| <b>1.</b>  | Villanyáram *                            | 24.000.000     | April 2020-april 2021                | 24.000.000                                    | 18.094.452   |
| <b>2.</b>  | Kőolajtermékek**                         | 1.000.000      | Jul 2020- maj 2021                   | 717.346                                       | 581.485  |
| <b>3.</b>  | Gáz                                      | 13.400.000     | Avgust 2020-jul 2021                 | 12.685.850                                    | 6.731.239  |
| <b>4.</b>  | Víz                                      | 4.300.000      | -                                    | -   | 3.588.766  |
| <b>5.</b>  | Hőenergia                                | 5.500.000      | -                                    | -   | 5.449.413  |
| <b>6.</b>  | Higiéniai kellékek                       | 4.000.000      | Maj 2020-maj 2021                    | 3.971.739                                     | 2.240.090  |
| <b>7.</b>  | Épületanyag                              | 300.000        | Januar 2020-decembar 2020            | 300.000                                       | 146.431  |
| <b>8.</b>  | Vegyszerek a medencéhez                  | 900.000        | Jul 2020-jun 2021                    | 900.000                                       | 585.750  |
| <b>9.</b>  | Festékek, lakkok és kísérő eszközök      | 500.000        | Januar 2020-decembar 2020            | 500.000                                       | 498.250  |
| <b>10.</b> | Csavaráru és felszerelés                 | 300.000        | Januar 2020-decembar 2020            | 300.000                                       | 299.601  |
| <b>11.</b> | Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek | 200.000        | Januar 2020-decembar 2020            | 200.000                                       | 194.520  |

|            |  |           |                              |           |           |
|------------|--|-----------|------------------------------|-----------|-----------|
| 12.        | Villamossági kellékek                                  | 300.000   | Januar 2020-decembar 2020    | 300.000   | 208.521   |
| 13.        | Építk. any. nyílászárók és hasonló                     | 200.000   | Február 2020-decembar 2020   | 200.000   | 174.052   |
| 14.        | Vízellátási és fürdőszobai berendezések                | 300.000   | Januar 2020-decembar 2020    | 250.000   | 225.047   |
| 15.        | Italok és hasonló termékek ***                         | 900.000   | -                            | -         | 779.000   |
| 16.        | Perfit   | 200.000   | -                            | -         | 240.000   |
| 17.        | Munkavédelmi felszerelés                               | 300.000   | Januar 2020-decembar 2020    | 300.000   | 151.797   |
| 18.        | Irodaeszközök  | 200.000   | Mart 2020-decembar 2020      | 200.000   | 124.176   |
| 19.        | Glikol   | 400.000   | -                            | -         | 384.850   |
| 20.        | Kültéri kondipálya                                     | 450.000   | Jul 2020-decembar 2020       | 450.000   | 450.000   |
| 21.        | Ballaszt UV lámpához                                   | 500.000   | Jul 2020-decembar 2020       | 500.000   | 453.506   |
| 22.        | Takarítógép a medence melletti plató tisztántartásához | 500.000   | Jun 2020-decembar 2020       | 498.600   | 498.600   |
| <b>II</b>  | <b>Munkák</b>  |           |                              |           |           |
| 23.        | Régi bojlerek lecserélése                              | 600.000   | Decembar 2019- januar 2020   | 595.100   | 595.100   |
| 24.        | A medence melletti plató szanálása hidroizolációval    | 2.610.000 | Septembar 2020-decembar 2020 | 2.172.938 | 2.172.938 |
| 25.        | A harcművészeti terem felújítása                       | 900.000   | Septembar 2020-decembar 2020 | 743.093   | 742.452   |
| <b>III</b> | <b>Szolgáltatások</b>                                  |           |                              |           |           |
| 26.        | Vízimentő szolgáltatás                                 | 3.600.000 | mart 2020-mart 2021          | 3.600.000 | 3.260.960 |
| 27.        | Biztonsági szolgáltatás                                | 2.500.000 | jun 2020- jun 2021           | 2.499.700 | 1.076.728 |
| 28.        | Biztosítás   | 1.300.000 | Jun 2020- jun 2021           | 1.092.594 | 818.840   |

|     |   |           |                             |         |           |
|-----|---|-----------|-----------------------------|---------|-----------|
| 29. | Ügyvédi szolgáltatások                          | 500.000   | Február 2020- december 2020 | 480.000 | 480.000   |
| 30. | Revizor költségei****                           | 300.000   | Auguszt 2020- december 2020 | 295.000 | 295.000   |
| 31. | A számfejtő program karbantartása               | 500.000   | Február 2020- január 2021   | 500.000 | 493.250   |
| 32. | Mosodai szolgáltatás                            | 100.000   | -                           | -       | 98.800    |
| 33. | Légkamrás szolgáltatás                          | 500.000   | -                           | -       | 145.910   |
| 34. | Vízelemzés *****                                | 1.500.000 | -                           | -       | 1.450.520 |
| 35. | Könyvelőszéki ügynökség szolgáltatása           | 400.000   | Auguszt 2019-avguszt 2020   | 384.000 | 256.000   |
| 36. | Egészségügyi vizsgálatok                        | 100.000   | -                           | -       | 101.300   |
| 37. | Járművek szervizelése                           | 400.000   | Február 2020- Decembar 2020 | 400.000 | 334.873   |
| 38. | Biztonsági intézet szolgáltatásai               | 200.000   | -                           | -       | 144.000   |
| 39. | Számítógépek és irodai felszerelés szervizelése | 200.000   | Mart 2020-decembar 2020     | 200.000 | 133.090   |
| 40. | Reprezentációs költségek                        | 160.000   | -                           | -       | 135.726   |
| 41. | Troškovi marketinga                             | 200.000   | -                           | -       | 52.780    |
| 42. | Rágcsálóirtás                                   | 100.000   | Január 2020-Decembar 2020   | 96.000  | 96.000    |
| 43. | Pumpák szervizelése                             | 250.000   | -                           | -       | 101.722   |
|     | ÖSSZESEN I+II+III                               |           | -                           | -       | -         |

**Javakra tervezett pénzeszközök** felölelik az energiahordozók költségeit és a rezsianyagszükséglet költségeit. A megvalósított összegek alacsonyabbak a tervezett vagy szerződésekbe foglalt összegeknél azért, mert a vállalatnak nem volt szüksége nagyobb beszerzésre és ezeknek az eszközöknek a felhasználására.

\* villanyáram költségeire kötött összeg (1. sorszám) alatt értendő az aktív energia értéke a kísérő költségek nélkül, a tervben pedig ki van mutatva az összeg a kísérő költségekkel együtt, mint amilyenek az illetékek, jövedéki adók stb.

\*\* A szerződésbe foglalt kőolajtermékekbe (sorszám 2) beleszámítottunk minden járulékos költséget.

\*\*\* Italok és hasonló termékek (sorszám 15) további eladásra szántuk a vállalat vendéglátói létesítményeiben, és a közbeszerzésekről szóló törvény értelmében nem tartoznak közbeszerzés hatálya alá.

Az épületek takarítására szolgáló higiéniai kellékeket (sorszám 6) közbeszerzés útján szereztük be, a Vállalat 2020. évi működési programjában foglalt összegig és a 2020. évi közbeszerzési tervvel összhangban.

Épületanyag (sorszám 7), vegyszerek a medencéhez (sorszám 8), festékek, lakkok és kísérő eszközök (sorszám 9), csavaráru és felszerelés (sorszám 10), fémek, rudak és egyéb kohászati termékek (sorszám 11), villamossági kellékek (sorszám 12), építkezési anyag - nyílászárók és üveg (sorszám 13), vízellátási és fürdőszobai berendezések (sorszám 14), munkavédelmi felszerelés (sorszám 17), irodaeszközök (sorszám 18): a vállalat megkötötte a szerződéseket a beszerzőkkel a három kapott ajánlat közül a legjobb kínálat révén, amit a 2020. évi működési programban irányoztunk elő, és a szerződés lejártáig használtuk vagy a szükséges mennyiségekig.

Perfit (sorszám 16), glikol (sorszám 19): a vállalat nem kötött szerződést, de minden egyes beszerzéshez a legjobbat választotta a három ajánlattevő beszerző közül.

A javak beszerzése a 20-22-es sorszámok alatt olyan befektetések a létesítményeken, amelyekre a vállalat szerződéseket kötött, de emellett minden egyes beszerzéshez a három begyűjtött ajánlat révén a legkedvezőbbet választotta ki.

**Munkákra tervezett pénzeszközök** felölelik a vállalat tőkeberuházásait, amelyeknél megtakarításokat valósított meg a közbeszerzésben, így a tervezett összegek alacsonyabbak a megvalósítotttnál.

A munkákra vonatkozó szerződéseket (sorszámok 23-25) a vállalat közbeszerzések útján kötötte meg vagy ha 500.000,00 dinárnál kisebb összegekről volt szó áfa nélkül, akkor a három ajánlat közül a legjobbat választotta.

**A szolgáltatásokra tervezett pénzeszközök** felölelik a termelői és nemtermelői szolgáltatásokat.

Vízimentő szolgáltatást (sorszám 26), biztonsági szolgáltatást (sorszám 27) és a biztosítási szolgáltatást (sorszám 28) a vállalat közbeszerzés alapján biztosította egy évre.

Ügyvédi szolgáltatást (sorszám 29), számviteli programokat, mint szolgáltatást (sorszám 31) a könyvelőségi szolgáltatásokat (sorszám 35), járművek szervizelését (sorszám 37), számítógépek és irodai berendezések javítását (sorszám 39), rágcsálóirtást (sorszám 42) a vállalat egy évre kötötte meg, a három legjobb ajánlat közül a legjobbat választva.

Mosodai szolgáltatások (sorszám 32), léghűtő kamrák szervizelése (sorszám 33) és biztonsági szolgáltatások (sorszám 38) esetében a vállalat nem kötött szerződéseket, de minden egyes beszerzéshez a három begyűjtött ajánlat révén a legkedvezőbbet választotta ki.

\*\*\*\* Könyvvizsgálói szolgáltatások (sorszám 30) alatt értendők a belső könyvvizsgálói szolgáltatások ellenőrzésre és a 2019. évi zárszámadás kidolgozására.

\*\*\*\*\* Mivel a Közegészségügyi Intézetnek (sorszám 34 és 36) kizárólagos joga van a szolgáltatásaira, illetve csakis ők végezhetnek konkrét tevékenységet egy meghatározott földrajzi területen, ezért ezek a szolgáltatások kikerültek a Közbeszerzésről szóló törvény alkalmazásából. A többi szolgáltatásokra a vállalat nem kötött szerződést, hanem a törvénnyel összhangban alkalmazta a beszerzési eljárást, amelyekre a törvény nem vonatkozik.

A javak, szolgáltatások és munkák beszerzéséhez szükséges pénzeszközök megvalósítása többnyire összhangban vannak a tervvel.

Szabakán,

Dimitrioski Tamara, okl. mérnök  
a Stadion KKV igazgatója