

A közzévalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19 száma - egységes szerkezetbe foglalt szöveg, 13/21 és 16/21 száma) és a Szabadkai Stadion Kommunális Közzévalat megalapításáról szóló rendelet 23. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 28/20 szám - egységes szerkezetbe foglalt szöveg) alapján,

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

### HATÁROZATOT

#### a Szabadkai Stadion Kommunális Közzévalat 2021. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról

#### I.

Jóváhagyjuk a Szabadkai Stadion Kommunális Közzévalat 2021. évi működési tervének első módosítását, amit a Szabadkai Stadion Kommunális Közzévalat felügyelőbizottsága a 2021. augusztus 30-án megtartott ülésén fogadott el.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

### Indokolás

**Jogalap:** A közzévalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), melynek alapján a működési terv akkor tekinthető meghozottnak, ha azt a helyi önkormányzat illetékes szerve jóváhagyja, és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19 száma - egységes szerkezetbe foglalt szöveg, 13/21 és 16/21 száma), mely alapján a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban, az alapszabállyal meghatározott szolgálatokat, közzévalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és ellenőrzi működésüket, valamint a Szabadkai Stadion Kommunális Közzévalat megalapításáról szóló rendelet 23. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 28/20 száma - egységes szerkezetbe foglalt szöveg), melynek értelmében a közérdek biztosítása céljából a városi képviselő-testület hagyja jóvá a működési tervet.

**A meghozatal indokai:** A közzévalatokról szóló törvény előírja, hogy a működési terveknek tartalmazniuk kell a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint; a tervezett beszerzéseket, a beruházási tervet, a nyereség elosztásának illetve a veszteségek fedezésének tervezett módját; a termékek és szolgáltatások árpolitikájának, foglalkoztatási és bérlpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket; a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A 2021. évi éves működési terv elemeiről, illetve a közzévalatok és közérdekű tevékenységet folytató más szervezési formák 2021-2023. időszakra vonatkozó hároméves működési terve elemeinek meghatározásáról szóló rendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 124/20 száma) részletesen rendelkezik a működési terv elemeiről.

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2021. február 4-én megtartott ülésén jóváhagyta a Szabadkai Stadion Kommunális Közzévalat működési tervét. A működési terv minden módosításához ezt az eljárást kell alkalmazni, miután a felügyelőbizottság a tervet elfogadta, az csak akkor tekinthető meghozottnak, ha az alapító, vagyis a városi képviselő-testület azt jóváhagyta.

A Szabadkai Stadion KKV felügyelőbizottsága a 2021. augusztus 30-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2021. évi működési tervének első módosítását, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

Javasoljuk a képviselő-testületnek a működési terv első módosításának jóváhagyását, a jelen határozat mellékleteként közölt anyag szerint.

**Végrehajtó:** Stadion Kommunális Közzévalat Szabadka;

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

Dátum: 2021.08.30.  
Iktatószám: I-1276/2021  
Oldal 1/1

A Szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 2. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 28/2020 szám) alapján, a Stadion Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2021.08.30-án 10:00 órai kezdettel megtartott 46. ülésén meghozta a következő

### **DÖNTÉST**

Elfogadjuk a Szabadkai Stadion KKV 2021. évi működési tervének első módosítását.

A Szabadkai Stadion KKV 2021. évi működési tervének első módosítását jóváhagyásra továbbítani kell a városi képviselő-testülethez.

**STADION**

Dr. Halasi Szabolcs

Szabadkai Stadion KKV  
felügyelőbizottságának elnöke

Jegyzőkönyvvezető:  
Német Szilvia

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

STADION KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT

## **2021. ÉVI ELSŐ MŰKÖDÉSI TERV MÓDOSÍTÁSA**

Üzleti név: Stadion Kommunális Közvállalat

Székhelye: Szabadka, Szép Ferenc u. 3

Főtevékenység: 9311 - Sportlétesítmények fenntartása

Törzsszám: 08547718

Adóazonosító szám: 100847243

KSZESZ: 82521

Illetékes szerv: Szabadka Város Képviselő-testülete

Szabadka, 2021 augusztusa

## TARTALOM

BEVEZETÉS.....	3
TERVEZETT MUTATÓK A 2021-ES ÉVRE .....	4
EREDMÉNYMÉRLEG A 2021. 01.01.-31.12. IDŐSZAKRA.....	8
A TEVÉKENYSÉGEK FIZIKAI MENNYISÉGÉNEK MUTATÓJA 2021-re.....	12
2021. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEK.....	14
2021. ÉVI TERVEZETT KIADÁSOK .....	16
TÁMOGATÁSOK.....	22
ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI.....	24
FOGLAKOZTATÁSI ÜTEMTERV .....	26
TERVEZETT BESZERZÉSEK.....	27

## 1. BEVEZETÉS

Szabadka Város Képviselő-testülete a szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat 2021. évi működési tervét 2021. február 4-én hagyta jóvá a I-00-022-32/2021 számú határozatával. Működése során a vállalatnak azzal a problémával kellett szembenéznie, hogy hiányoznak eszközök egyes helyrendeken, amelyeket a helyrendek újraelosztásával nem lehetett megoldani.

A kiváló nyári idény a vártnál nagyobb bevételeket hozott, de ugyanakkor nagyobb kiadásokat is az eredetileg tervezettnél. A nagyobb költségek a vízfogyasztásban, a hőenergia és a karbantartási költségekben, valamint a nemtermelői szolgáltatásokban nyilvánultak meg.

A szabadtéri fürdő nagyobb látogatottságával összhangban a nagy medencében gyakrabban kellett leereszteni a vizet, illetve utána tölteni, ami nagyobb vízfogyasztási kiadásokkal járt.

Ugyanakkor több napig kellett fűteni, mint az előző évben, és az alacsonyabb fűtési középhőmérséklet is hozzájárult a hőenergia-költségek növekedéséhez.

A termelési szolgáltatások növekedtek a városi stadion és a korcsolyapálya karbantartási költségein belül, de az egyéb immateriális szolgáltatások egy részében is. Ide tartoznak a Köztisztasági és Parkosító KKV szolgáltatásainak költségei, amelyek 30%-kal meghaladták a tavalyi kiadásokat.

Az immateriális szolgáltatások esetében a növekedés nagyrészt a mentőszolgálatra vonatkozott, kisebb részt pedig a Vajdaság AT átutalására többnyelvű táblák kihelyezése céljából a sportlétesítményekben, és a dokumentációnak a nemzeti kisebbségekre való fordítására.

Az elmondottakkal összhangban a Program alábbi részei módosulnak:

- Tervezett mutatók 2021-ben,
- Eredménymérleg a 2021.01.01.-12.31. időszakra
- A tevékenységek fizikai mennyiségének mutatója 2021 -re,
- 2021. évi tervezett bevételek,
- 2021. évi tervezett kiadások,
- Támogatások,
- Munkavállalók költségei,
- Foglalkoztatási ütemterv és
- Javak, szolgáltatások és munkák beszerzésére tervezett eszközök.

A Működési terv többi része változatlan marad.

## 2. melléklet

### Tervezett és megvalósított üzleti mutatók káttekinése

1 000 dinárban

		2021.	Módosítás 2021.
<b>Tőke összesen</b>	Terv	7.843	7.843
	Megvalósítás	-	-
	% eltérések a tervtől a megvalósítás során	-	-
	% megvalósítási eltérések a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
<b>Vagyon összesen</b>	Terv	17.800	17.800
	Megvalósítás	-	-
	% eltérések a tervtől a megvalósítás során	-	-
	% megvalósítási eltérések a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
<b>Üzleti bevételek</b>	Terv	151.640	157.190
	Megvalósítás	-	-
	% eltérések a tervtől a megvalósítás során	-	-
	% megvalósítási eltérések a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
<b>Üzleti kiadások</b>	Terv	151.766	157.316
	Megvalósítás	-	-
	% eltérések a tervtől a megvalósítás során	-	-
	% megvalósítási eltérések a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
<b>Üzleti eredmény</b>	Terv	126	126
	Megvalósítás	-	-
	% eltérések a tervtől a megvalósítás során	-	-
	% megvalósítási eltérések a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
<b>Nettó eredmény</b>	Terv	20	20
	Megvalósítás	-	-
	% eltérések a tervtől a megvalósítás során	-	-
	% megvalósítási eltérések a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
<b>Alkalmazottak száma 12.31-én</b>	Terv	56	56
	Megvalósítás	-	-
	% eltérések a tervtől a megvalósítás során	-	-
	% megvalósítási eltérések a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-

<b>Nettó átlagbér</b>	Terv	58.220	58.220
	Megvalósítás	-	-
	% eltérések a tervtől a megvalósítás során	-	-
	% megvalósítási eltérések a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
<b>Beruházások</b>	Terv	0	0
	Megvalósítás	-	-
	% eltérések a tervtől a megvalósítás során	-	-
	% megvalósítási eltérések a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-

	2021-es terv	2021-es terv módosítása
EBITDA	-	-
ROA	-	-
ROE	-	-
Operatív pénzáramlás	2.000	2.000
Adósság / tőke	3,72	3,72
Likviditás	69,89	69,89
% kereset az üzleti bevételekben	47,89	46,20

	1000 dinárban	
	Terv 2021.12.31-én	Tervmódosítás 2021.12.31.
Hiteltartozás állami garancia nélkül	-	-
Hiteltartozás állami garanciával	-	-
Hiteltartozás összesen	-	-

		1000 dinárban	
		2021-es terv	2021-es terv módosítása
Támogatások	Terv	126.000.000	131.550.000
	Áthozott	-	-
	Megvalósítva	-	-
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	-	-

	Áthozott	-	-
	Megvalósítva	-	-
Költségvetési bevételek összesen	Terv	126.000.000	131.550.000
	Áthozott	-	-
	Megvalósítva	-	-

## MEGJEGYZÉS:

**EBITDA** (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a vállalat adózás előtti nyereségét jelenti, amit úgy kapunk, hogy csak az operatív költségeket vonjuk ki, a kamat és az amortizáció költségei nélkül. Úgy kell kiszámolni, hogy a nyereséget /veszteséget az adózás előtt a kamat- és amortizációs költségekkel korrigáljuk.

**ROA** (Return on Assets) - Az eszközök megtérülési rátájának kiszámítása (nettó nyereség / eszközök összessége) \*100

**ROE** (Return on Equity) - A tőke megtérülési rátájának kiszámítása (nettó nyereség / tőke)\*100

**Operatív pénzáramlás** – üzleti tevékenységből származó pénzforgalom

**Adósság / tőke** – a teljes adósság (hosszú távú tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettség és rövidtávú kötelezettségek), és tőke (a teljes tétel az állapotmérleg passzívájából) arányát mutatja\*100.

**A likviditás** a forgóeszközök / rövidtávú kötelezettségek aránya\*100.

**% nyereség az üzleti bevételekben** - (bérköltségek, bérkompenzáció és egyéb személyi költségek / üzleti bevételek)\*100

A tervezett indikátoroknál változás történt az üzleti bevételekben és az üzleti kiadásokban, de olyan módon, hogy ez a változás nem hatott ki az üzleti eredményre és a nettó nyereségre az elsődleges tervhez viszonyítva.

Az üzleti bevételek megnövekedtek 151.640.000 dinárról 157.190.000 dinárra, illetve 3,66%-kal (5.550.000 dinárral).

Az üzleti kiadások megnöttek 151.766.000 dinárról 157.316.000 dinárra, illetve 3,66%-kal (5.550.000 dinárral)

A 2021. évi **üzleti bevételekben a kereset tervezett százaléka** alacsonyabb az elsődlegesn tervezetthez képest 1,69%-kal, ami a működési bevételek eredeti tervhez viszonyított növekedésének következménye.



#### 4. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK HELYRENDJE RENDELTETÉSEK SZERINT

3a melléklet

*EREDMÉNYMÉRLEG a 2021.01.01.-12.31. időszakra*

ezer dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Összeg	
			Terv 2021.01.01.- 2021.12.31.	Tervmódosítás 2021.01.01.- 2021.12.31.
1	2	3	4	5
	<b>RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>			
<b>60 - 65, kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>151.640</b>	<b>157.190</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>1.100</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	1.100
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>18.340</b>	<b>19.840</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	18.340	19.840
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából szárm. bevételek	1015		

64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL	1016	126.200	131.750
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	6.000	4.500
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
50 do 55, 62 i 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	151.766	157.316
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	900	900
62	II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020		
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELÉSE	1021		
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022		
51 osim 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	8.100	8.100
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	45.400	47.900
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI,	1025	72.616	72.616
53	VIII. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	6.840	8.390
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	4.800	4.800
541 do 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028		
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	13.110	14.610
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030		
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031	126	126
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, osim 662, 663 i 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek kapcsolott jogi személyektől	1035		
665	3. Bevételek kapcsolott vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részvételből	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038		
663 i 664	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1039		
56	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)	1040	200	200
56, osim 562, 563 i 564	I. EGYÉB KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK 1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042		
561	2. Egyéb kapcsolott vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043		

565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében és közös vállalkozásokban való részvételből eredő költségek	1044		
566 i 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045		
562	<b>II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYNEK)</b>	<b>1046</b>	200	200
<b>563 i 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK 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>200</b>	<b>200</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		
<b>67 i 68, osim 683 i 685</b>	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>	<b>550</b>	<b>550</b>
<b>57 i 58, osim 583 i 585</b>	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	<b>1053</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	124	124
	LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056		
59-69	N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	100	100
	<b>NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>		
	P. NYERESÉGADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060	4	4
deo 722	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1061		
deo 722	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062		
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM	1063		
	<b>S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</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. RÉSZVÉNYEKEN VALÓ KERESET			
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070		
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti kereset	1071		

A vállalat tervezett nyeresége a megadóztatás előtt 24.000 dinár, míg a nettó nyereség tervezett összege 20.000 dinár, mint az elsődleges tervben. A bevételek és kiadások megváltozott. A megváltozott bevételi és kiadási tételek nem befolyásolták a nyereséget, mely maradt ugyanaz az összeg.

*A tevékenységek fizikai mennyiségének mutatója 2021 -re*

S.sz	Szolgáltatás	Mértékegység	Kategória	2021-es terv	2021. évi terv módosítása	Különbség	Index
1	2	3	4	5	6	7(6-5)	8 (6/5)
1.	A Sétáerdei nyitott medence bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	18.000	23.500	+5.500	130,56
			belépőjegy gyerekeknek	3.950	5.200	+1.250	131,65
			belépőjegy nyugdíjasoknak	3.400	4.500	+1.100	132,35
			Havi jegy	130	165	+35	126,92
			csúszda jegy	2.400	3.250	+850	135,42
			finn szauna	440	520	+80	118,18
2.	A Városi Korcsolyapálya bevétele	db	Belépőjegyek	24.400	28.500	+4.100	116,80
			Kölcsönzés	9.000	10.500	+1.500	116,67
			korcsolyaélesítés	500	580	+80	116,00
			promó jegyek	360	410	+50	113,89
			Terminusok bérbeadása	1	1	-	100,00
3.	a Prozivka SRK bevételei	db	belépőjegy felnőtteknek	15.700	14.800	-900	94,27
			belépőjegy nyugdíjasoknak	3.000	2.800	-200	93,33
			belépőjegy gyerekeknek	3.300	3.200	-100	96,97
			Promó jegy	670	650	-20	97,01
			Havi bérlet	600	600	-	100,00
			„Páros” havi bérlet	380	360	-20	94,74
			Családi belépőjegy	130	130	-	100,00
			Belépőjegy egyetemistáknak	650	600	-50	92,31
4.	A Városi Lőtér bevétele	óra	Terminusok bérbeadása	87	87	-	100,00

5.	<b>A Városi Stadion bevétele</b>	db	napi jegy	4.300	4.300	-	100,00
6.	<b>Sportcsarnok bevételei</b>	óra	Terminusok bérbeadása	1	1	-	100,00
		db	belépőjegyek	295	295	-	100,00
		óra	rekreáció	100	100	-	100,00
7.	<b>Asztalitenisz terem</b>	óra	az asztalitenisz asztal bérbeadása	1.060	1.060	-	100,00
8.	<b>Május elseje utcai bevételek</b>	óra	időpont	1.000	1.000	-	100,00

A vállalat igazgatása alá tartozó létesítményekben eladott belépőjegyek elemzésével összhangban, az idei év előző időszakára vonatkozó adatok alapján elmondható, hogy a mutatók megváltoztak az elsőslegesen tervezettekhez képest. A szabadtéri fürdő (1. sorszám) és a korcsolyapálya (2. sorszám) esetében több belépőjegyet adtunk el minden kategóriában a tervezetthez képest. A Prozivka SRK-ban (3. sorszám) viszont kisebb az eladott jegyek becsült száma a vártnál. A tevékenységek tervezett fizikai terjedelmét korrigáltuk a vállalat elemzésinek megfelelően.

*Tervezett bevételek 2021-ben*

S.sz.	Bevételek Szolgáltatások	2021-es terv	2021-es tervek módosítása.	Különbség	Index
1	2	3	4	5(4-3)	6(4/3)%
1.	A nyitott fürdő bevétele	4.100.000	5.300.000	+1.200.000	129,27
2.	A korcsolyapálya bevétele	4.400.000	5.100.000	+700.000	115,91
3.	Prozivka SRK bevétele	7.400.000	7.000.000	-400.000	94,59
4.	Városi Lőtér bevétele	40.000	40.000	-	100,00
5.	Sportcsarnok bevételei	300.000	300.000	-	100,00
6.	Városi Stadion bevétele	1.000.000	1.000.000	-	100,00
7.	Asztalitenisz-terem bevétele	200.000	200.000	-	100,00
8.	Május elseje utcai sportpályák bevétele	2.000.000	2.000.000	-	100,00
9.	Bérleti bevételek	5.500.000	4.000.000	-1.500.000	72,73
10.	Reklámbevétel	500.000	500.000	-	100,00
11.	Szabadka város támogatásából eredő bevétel	126.000.000	131.419.000	+5.419.000	104,30
12.	Más hatalmi szintek átutalásaiból származó bevételek – VAT Tartományi Oktatási, Jogalkotási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi Titkársága	-	131.000	+131.000	100,00
13.	Egyéb bevételek	550.000	550.000	550.000	100,00
14.	Feltételhez kötött adományok	200.000	200.000	200.000	100,00
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>152.190.000</b>	<b>157.740.000</b>	<b>+5.550.000</b>	<b>103,65</b>

Indoklás a módosuló helyredekhez:

**1. sorszám: A Sétaerdei szabadtéri fürdő bevételei:** Ezek a bevételek 1.200.000 dinárral nőttek, azaz 29,27%-kal. Az elmúlt nyári időszakban a sétaerdei szabadtéri fürdő felhasználó nagy érdeklődést mutattak a szolgáltatásaink iránt, amihez a jó időjárás is hozzájárult, ezért az év végéig nagyobb saját bevétel várható az eredetileg tervezettnél.

**2. sorszám: A Városi Korcsolyapálya bevételei:** Ezek a bevételek 700.000 dinárral növekedtek, illetve 15,91%-kal, mivel a létesítmény ez év elmúlt időszakában megvalósított bevételeinek elemzésekor megállapítottuk, hogy az év elején, a téli szezonban megvalósított bevételek elérték a tervezett szintet, és mivel az év végén várható az új idény kezdete, amely saját bevételeket hoz, a vállalat nagyobb bevételeket tervez az elsődleges tervhez képest.

**3. sorszám: A Prozivka SRK bevételei:** Ezek a bevételek csökkentek 400.000 dinárral, vagyis 5,41%-kal. A létesítmény bevételei alacsonyabbak a tervezettnél az év eddigi időszakának elemzése szerint, ezért a vállalat kevesebb ilyen bevételt tervez az elsődleges tervhez képest.

**9. sorszám – Bérleti bevételek:** Ezek a bevételek csökkentek 1.500.000 dinárral, illetve 27,27 %-kal, mert ide tartoznak a vállalat igazgatása alá tartozó helyiségek bérbeadása is különféle rendezvények, koncertek, vásárok és hasonlók megszervezése céljából. Mivel idén nem voltak várható bevételek az említett alapon, a vállalat ezzel összhangban csökkentette ezeket a bevételeket.

**11. sorszám – Szabadka város támogatásából származó bevétel:** Ezeket a bevételeket 5.419.000 dinárral növeltük, vagyis 4,30%-kal a vállalat folyó támogatásaira: hőenergiára, vízre, szemétszállításra, a termelési és nem termelési szolgáltatásokra

**12. sorszám - Más hatalmi szintek átutalásaiból származó bevételek – VAT Tartományi Oktatási, Jogalkotási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi Titkársága:** Ezek a bevételek 131.000 dinárt tesznek ki, és rendeltetésük többnyelvű táblák kihelyezése a sportlétesítményekben, valamint a dokumentáció lefordítása a nemzeti kisebbségék nyelvére az új 1301-4010 projekt keretében - Többnyelvű táblák kihelyezése a sportlétesítményekben és Dokumentáció lefordítása a nemzeti kisebbségék nyelvére – Stadion KKV.

2021-ben a tervezett saját eszközök 26.190.000 dinárt tesznek ki.

A teljes bevétel 3,65%-kal nőtt az eredetihez képest.



***Tervezett kiadások 2021-ben***

S.s z.	Költségek	2021-es terv	2021-es terv módosítása	Különbség	index
1	2	3	4	5(4-3)	6(4/3)%
<b>1.</b>	<b>501 - eladott áru beszerzési értéke</b>	<b>900.000</b>	<b>900.000</b>	-	100,00
<b>2.</b>	<b>512 – Anyagköltségek</b>	<b>7.500.000</b>	<b>7.500.000</b>	-	100,00
	5128 - Anyagszükséglet	3.500.000	3.500.000	-	100,00
	51283- tisztítószer	4.000.000	4.000.000	-	100,00
<b>3.</b>	<b>513 - Energiaköltségek</b>	<b>45.400.000</b>	<b>47.900.000</b>	+2.500.000	105,51
	5130 - hőenergia	1.000.000	1.000.000	-	100,00
	<b>Áramfogyasztás költségei</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	-	100,00
	513301 - Sportcsarnok	5.800.000	5.800.000	-	100,00
	513302 - Kültéri medence	2.700.000	2.700.000	-	100,00
	513303 - Városi Stadion	5.200.000	5.200.000	-	100,00
	513305 - Május elseje utca	300.000	300.000	-	100,00
	513309 - Városi Lőtér	30.000	30.000	-	100,00
	513302 - Korcsolyapálya	4.100.000	4.100.000	-	100,00
	513309 - Prozivka SRK	5.870.000	5.870.000	-	100,00
	<b>5134 - Gáz költségek</b>	<b>11.400.000</b>	11.400.000		100,00
	513401 - Nyitott medence	6.600.000	6.600.000		100,00
	5134016 – Prozivka SRK	4.800.000	4.800.000		100,00
	<b>51340 - Hőenergia költségek</b>	<b>5.000.000</b>	7.000.000	+2.000.000	140,00
	513402 - Sportcsarnok	5.000.000	7.000.000	+2.000.000	140,00

	<b>5136 - Vízfogyasztási költség</b>	<b>4.000.000</b>	4.500.000	+500.000	112,50
	51361 - Korcsolyapálya	30.000	30.000	-	100,00
	51362 - Sportesarnok	500.000	500.000	-	100,00
	51363 - Kültéri medence	1.300.000	1.800.000	+500.000	138,46
	51364 - Május elseje u.	50.000	50.000	-	100,00
	51360-Városi stadion	10.000	10.000	-	100,00
	51365 - Prozivka SRK	2.100.000	2.100.000	-	100,00
	51367 - Városi Lőtér	10.000	10.000	-	100,00
	<b>514 - pótalkatrészek</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	-	100,00
	<b>515 - anyagok egyszeri leírásának költs.</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	-	100,00
<b>4.</b>	<b>52 - Bérköltségek, bér jellegű térítmények és más személyi kifizetések költségei</b>	<b>72.616.000</b>	<b>72.616.000</b>	-	100,00
	5200 - Bérköltségek	55.811.590	55.811.590	-	100,00
	5210 - A munkaadót terhelő szoc. járulékok	9.292.631	9.292.631	-	100,00
	5240 - Közmunka	0	0	-	100,00
	5220 - Vállalkozási szerződések	200.000	200.000	-	100,00
	5260 - Felügyelőbizottság	1.519.000	1.519.000	-	100,00
	5290 - egyéb személyi jellegű kifizetések (útikölts., hivatalos utak és hasonlók)	5.792.779	5.792.779	-	100,00
<b>5.</b>	<b>53 - Termékek, szolgáltatások költségei</b>	<b>6.840.000</b>	<b>8.390.000</b>	<b>1.550.000</b>	122,66
	531 - Postaköltségek	1.400.000	1.400.000	-	100,00
	532 - Karbantartási költségek	1.940.000	2.640.000	+700.000	136,08

	53209 - Városi Lőtér karbantartása	20.000	20.000	-	100,00
	53202 - korcsolyapálya karbantartása	300.000	580.000	+280.000	193,33
	53203 - Május elseje u. - karbantartás	20.000	20.000	-	100,00
	53204 - Sportcsarnok fenntartása	100.000	100.000	-	100,00
	53205 - Szabadtéri fürdő fenntartása	300.000	300.000	-	100,00
	53206 - Prozivka SRK karbantartása	500.000	500.000	-	100,00
	53207 - Városi Stadion karbantartása	100.000	520.000	+420.000	520,00
	532011- igazgatósági épület fenntartása	200.000	200.000	-	100,00
	53208 Rágcsálóirtás	100.000	100.000	-	100,00
	53200 – állóeszközök karbantartása	300.000	300.000	-	100,00
	533 - Bérleti költségek	500.000	500.000	-	100,00
	535 - reklámköltségek	200.000	200.000	-	100,00
	539 - egyéb szolgáltatások költségei	2.800.000	3.650.000	+850.000	130,36
<b>6.</b>	<b>540 Amortizációs költségek</b>	<b>4.800.000</b>	<b>4.800.000</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
	541 Bírósági perekre és végkielégítésekre tartalékok költs.	0	0	-	100,00
	540 Amortizáció	4.800.000	4.800.000	-	100,00
<b>7.</b>	<b>55 Egyéb immateriális szolgáltatások költségei</b>	<b>13.110.000</b>	<b>14.610.000</b>	<b>+1.500.000</b>	<b>111,44</b>
	550 Nem termelő szolgáltatások	11.000.000	12.500.000	+1.500.000	113,64

	551 Reprezentációs költségek	160.000	160.000	-	100,00
	552 Biztosítási költségek	1.300.000	1.300.000	-	100,00
	553 Pénzforgalmi költségek	200.000	200.000	-	100,00
	554 tagsági költségek	50.000	50.000	-	100,00
	555 Adóköltések	300.000	300.000	-	100,00
	559 Egyéb nem anyagi szolgáltatások költségei	100.000	100.000	-	100,00
<b>8.</b>	<b>56 Pénzügyi kiadások</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
	562 Kamatköltségek	200.000	200.000	-	100,00
<b>9.</b>	<b>57 Egyéb nem említett kiadások (rendkívüli)</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
	57900 Egyéb nem említett kiadások	100.000	100.000	-	100,00
<b>10.</b>	<b>592 Előző évekből eredő hibák kiigazításának költségei</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>152.166.000</b>	<b>157.716.000</b>	<b>+5.550.000</b>	<b>103,65</b>

Indoklás a módosuló helyredekhez:

**3. sorszám – Energiaköltségek (kto 513):** összesen 2.500.000 dinárral emelkedtek, vagyis 11,67%-kal a megnövekedett hőenergia- és vízköltségek miatt.

A hőenergia-költségek (kontó 51340) 40%-kal, azaz 2.000.000 dinárral nőttek. Bár a hőenergia ára változatlan maradt, a kaloriméter hiánya, a több napig tartó fűtés és a tavalyihoz képest hosszabb fűtési időny ebben az évben nagyobb kiadásokat eredményezett. Az idei márciusi és áprilisi számlák elemzésével megállapítottuk, hogy az átlagos fűtési hőmérséklet, amit a Távfűtőművek továbbít nekünk, alacsonyabb a tavalyi évhez képest, ezért több hőenergiára volt szükségünk a fűtéshez. A fentiekben leírtak a hőenergia- költségek növekedéséhez vezettek.

Vízköltségek (kontó 5136) megnövekedtek 500.000 dinárral, illetve 12,50%-kal. A nyári időnyben a szabadtéri fürdő látogatottsága nagyobb volt, s emiatt a nagy medencében gyakrabban kellett cserélni a vizet, oly módon, hogy nagyobb mennyiségű vizet engedtünk le, amit utána tiszta vezetékes vízzel töltöttünk fel. Ily módon a vállalat minimálisra csökkent a víz szennyezettségének kockázatát a medencékben, de ez nagyobb vízfogyasztási kiadásokkal járt.

**5. sorszám (kto 515) Termelési szolgáltatások költségei** 1.550.000 dinárral, azaz 22,66%-kal emelkedtek a karbantartási és egyéb szolgáltatások költségeinek növekedése miatt.

Karbantartási költségek (kontó 532) 700.000 dinárral növekedtek, azaz 36,08%-kal. Ebből 280.000 dinárt a korcsolyapálya karbantartására terveztünk a fő kollektorcsöveknek a megfelelő szerelvényekkel történő helyreállítása formájában a kompresszor bemenetén vagy kimenetén. A helyreállítás nélkülözhetetlen ahhoz, hogy megakadályozzuk a csövek csöpögését, és biztosítsuk a téli szezon kezdetéhez a feltételeket. A fennmaradt 420.000 dinárt a fűnyíró javítására terveztük a városi stadionban. A fűnyírógép, amit jelenleg a vállalat használ, meglehetősen régi és elhasználódott. Gyakran elromlik, és a vállalat jelentős összegeket költ az egyre gyakoribb javításokra. A fűnyírógép szükséges a füves területek rendben tartásához és a zavartalan használatához az edzések és mérkőzések, versenyek alkalmával.

Az egyéb szolgáltatások költségei (kontó 539) 30%-kal nőttek, ide tartozik a szemét elszállítása. A köztisztasági vállalat szolgáltatásainak költségei tartoznak ide, és ez a költségnövekedés egyetlen oka.

**7. sorszám – (kto 550) Az immateriális költségek** 1.500.000 dinárral nőttek, illetve 1,11%-kal a nem termelési szolgáltatások növekedése miatt.

A nem termelési szolgáltatások közé tartoznak a vízimentő szolgáltatás költségei. A vállalat e költségek tervezésekor az akkor érvényben levő közbeszerzési szerződés áraiból indult ki. Tekintettel arra, hogy lejárt a szerződés, és időközben új szerződést kötöttünk, melyben a vízimentő szolgáltatás ára nagyobb volt, erre a költségre nagyobb összeget tervezünk az eredeti tervhez képest.

Mivel ez a nyári szezon kivételesen meleg, a medencéknél mindig jelen van legalább öt vízimentő, ami a törvény szerint továbbra is a minimum. A vízimentő szolgáltatás drágult, de ennek ellenére a környezethez képest most is a legalacsonyabb. Megemlítenénk, hogy a vállalat ezeket a költségeket a lehető legnagyobb mértékben racionalizálja, és minimális számú vízimentőt alkalmaz a fürdőiben, de ugyanakkor eleget tegyen a törvényi kötelezettségnek.

A nem termelő szolgáltatások közé tartoznak a két- vagy többnyelvű űrlapok nyomtatása és a többnyelvű táblák kihelyezése, amelyeken a hivatalos nyelvhasználatban levő kisebbségi nyelveken is fel vannak tüntetve a tartalmak. Ezekre az eszközöket Szabadka város kapja más hatalmi szintekről, illetve VAT átutalásával, aminek a felhasználója a szabadkai Stadion KKV. Ennek a projektnek a társfinanszírozására a VAT 131.000 dinárt fordított, míg a többi pénzt erre a célra a vállalat saját eszközeiből fogja biztosítani.

A teljes költségek 5.550.000 dinárral, vagyis 3,65%-kal nőttek.

### 3. melléklet

## TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

Terv a 2021.01.01-12.31. időszakra				
	01.01. - 31.03.	01.01. - 30.06.	01.01. - 30.09.	01.01. - 31.12.
Támogatások	26.460.000	56.700.000	88.200.000	131.419.000
Költségvetésből származó egyéb bevételek *	-	-	-	131.000
ÖSSZESEN	26.460.000	56.700.000	88.200.000	131.550.000

\* Az egyéb költségvetési bevételek alatt értendők mindazok a bevételek, amelyek nem támogatási eszközök (pl. pénzeszközök elosztása a költségvetésből nyilvános felhívás, pályázat útján és hasonló).

Pénzügyi terv a programhoz 14 – Sport és ifjúsági fejlesztés 2021-ben - megnövekszik 5.419.000 dinárral a városi költségvetés folyó támogatásához a **1301-0004 programtevékenységekre: Helyi sportlétesítmények működése** a szabadkai Stadion részére, míg a 131.000 dinár az **1301-4010 új projekt keretében** - Többnyelvű táblák kihelyezése a sportlétesítményekben és Dokumentáció lefordítása a nemzeti kisebbségék nyelvére – mint más hatalmi szintek átutalásaiból származó bevételek – VAT Tartományi Oktatási, Jogalkotási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi Titkársága az átutalási pénzek felhasználásáról szóló IV-01/I-401-849/2021 számú határozattal.

Ezekre az eszközöket Szabadka város kapja más hatalmi szintekről, illetve a VAT átutalásával, aminek a felhasználója a szabadkai Stadion KKV. Ennek a projektnek a társfinanszírozására a VAT 131.000 dinárt fordított, míg a többi pénzt erre a célra a vállalat saját eszközeiből fogja biztosítani.

**A városi költségvetési eszközök felhasználásának részletes kimutatása**

<b>S. sz.</b>	<b>Költségnem</b>	<b>Program besorolása (programtevé- kenység)</b>	<b>Tervezett eszközök Szabadka város 2021. évi költségvetésé- ből</b>	<b>Szabadka város 2021. évi költségvetésé- ből tervezett eszközök módosítása</b>	<b>Különbség</b>
1	2	3	4	5	6(5-4)
1.	<b>Anyagköltségek</b>	1301-0004	<b>2.900.000</b>	<b>2.900.000</b>	-
2.	<b>Energiaköltségek</b>	1301-0004	<b>44.400.000</b>	<b>46.900.000</b>	+2.500.000
3.	<b>Béreköltség, térítmények és egyéb személyi kiadások</b>	1301-0004	<b>70.214.000</b>	<b>70.214.000</b>	-
4.	<b>Termelői szolgáltatások költségei</b>	1301-0004	<b>2.729.000</b>	<b>4.279.000</b>	+1.550.000
5.	<b>Immateriális költségek</b>	1301-0004	<b>5.757.000</b>	<b>7.257.000</b>	+1.500.000
	<b>Összesen:</b>	-	<b>126.000.000</b>	<b>131.550.000</b>	+5.550.000

Indoklás a változó helyrendekhez:

**2. sorszám - Energiaköltségek** 2.500.000 dinárral növekedtek a város költségvetési eszközeiből, a megnövekedett hőenergia- és vízköltségek következményeként.

**4. sorszám - Termelési szolgáltatások költségei** 1.550.000 dinárral, azaz 22,66%-kal emelkedtek, egyrészt a Köztisztasági és Parkosítási KKV szolgáltatásának drágulása miatt, és részben a karbantartási költségek miatt.

**5. sorszám - Nem termelői szolgáltatások költségei** 1.500.000 dinárral nőttek, nagyjából a vízmentő szolgáltatás költségeinek emelkedése miatt, és kisebb részt az egyéb immateriális költségek miatt, amibe sorolható a két- vagy többnyelvű űrlapok nyomtatása és a többnyelvű táblák kihelyezése, amelyeken a hivatalos nyelvhasználatban levő kisebbségi nyelveken is fel vannak tüntetve a tartalmak.

## ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

S.sz.	Alkalmazottak költségei	Terv 2021.01.01- 12.31.	Tervmódosít- ás 2021.12.31.	Különbség
1.	NETTÓ bértömeg (kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	39.123.9251.	39.123.9251.	-
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	55.811.590	55.811.590	-
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával a munkáltató terhére)	65.104.221	65.104.221	-
4.	Alkalmazottak száma a személyzeti nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	56	56	-
4.1.	- Határozatlan időre	51	51	-
4.2.	- Határozott időre	5	5	-
5	Kifizetések vállalkozási szerződés alapján	200.000	200.000	-
6	Személyek száma, akik vállalkozási szerződés alapján kapták a járandóságukat *	1	1	-
7	Szerzői szerződés (szerzői jogvédelem alá tart. munka) alapján történő kifizetés	-	-	-
8	Szerzői szerződés alapján kifizetett személyek száma *	-	-	-
9	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján	-	-	-
10	Ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján kifizetett személyek száma*	-	-	-
11	Természetes személyeknek járó térítmény egyéb szerződések alapján	-	-	-
12	Egyéb szerződések alapján kifizetett személyek száma*	-	-	-
13	Közgyűlési tagok járandósága	-	-	-
14	Közgyűlési tagok száma*	-	-	-
15	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai	1.519.000	1.519.000	-
16	A felügyelőbizottságok tagjainak száma*	3	3	-
17	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak járó tiszteletdíj	-	-	-
18	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak száma*	-	-	-
19	Az alkalmazottak utazási költségei (munkába járás)	1.900.000	1.900.000	-
20	Szolgálati utakra fizetendő napidíjak	192.000	192.000	-



21	Útiköltség térítés szolgálati utakon	110.000	110.000	-
22	Végkielégítések nyugdíjba vonulás esetén	600.000	900.000	+300.000
23	Végkielégítésben részesülők száma	2	3	-
24	Jubiláris jutalmak	100.000	100.000	-
25	Jubiláris jutalomban részesülők száma	1	1	-
26	Szállás és étkezés terepi munka során	-	-	-
27	Segély a munkásoknak és családjaiknak	300.000	300.000	-
27a	Szociális segély az alkalmazottaknak kedvezőtlen anyagi helyzetük enyhítése céljából	2.600.000	2.600.000	-
28	Ösztöndíjak	-	-	-
29	Egyéb költségterítések az alkalmazottak és más természetes személyek javára	-	-	-

Indoklás azokhoz a helyrendekhez, amelyekn módosulnak:

**22. sorszám - *Végkielégítések nyugdíjba vonulás esetén*:** A vállalat három alkalmazott nyugdíjba vonulását tervezi, akik eleget tesznek mindkét feltételnek a rendes nyugdíjhoz. Az eredeti tervben két alkalmazott nyugdíjaztatása szerepelt, egyikük már májusban elment, a másik munkavállaló pedig októberben fog nyugdíjba vonulni. Közben egy alkalmazottunk február elején betegszabadságra ment, s mivel egészségi állapota idővel romlott, átadta a rokkantsági nyugdíj iránti kérelmet, és meg is kapta. A működési terve ezen módosításával a vállalat az ő nyugdíjba vonulását is beírta a tervbe, mégpedig az utolsó negyedévben. Tehát a Végkielégítések nyugdíjba vonulás esetén helyreldben három alkalmazottat tüntettünk fel. Erre a célra a tervezett összeg összesen 900.000 dinár, vagyis alkalmazottanként 300.000 dinár, a vállalat kollektív szerződése alapján elszámolva.

## FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

S. sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállalók száma		S. sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállalók száma
	Létszámállomány 2020.12.31-én	56			Létszámállomány 2021.06.30-án	56
	Létszámcsökkenés a 2021.01.01.-03.31. időszakban				Létszámcsökkenés a 2021.07.01. - 09.30. időszakban	
1.	-			1.	-	
	Létszámnövekedés a 2021.01.01. - 03.31. időszakban.				Létszámnövekedés a 2021.07.01. - 09.30. időszakban	
1.	-			1.	-	
	Létszámállomány 2021.03.31-én	56			Létszámállomány 2021.09.30-án	56
S. sz.	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Munkavállalók száma		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Munkavállalók száma
	Létszámállomány 2021.03.31-én	56			Létszámállomány 2021.09.30-án	56
	Létszámcsökkenés a 2021.4.01. - 06.30. időszakban				Létszámcsökkenés a 2021.10.01. - 12.31. időszakban	
1.	<i>Rendes nyugdíjbavonulás</i>	1		1.	<i>Rendes nyugdíjbavonulás</i>	2
	Alkalmazottak felvétele 2021.04.01-től 06.30-ig				Alkalmazottak felvétele 2021.10.01-től 12.31-ig	
1.	<i>Felvétel a megüresedett helyre</i>	1		1.	<i>Felvétel a megüresedett helyre</i>	2
	Létszámállomány 2021.06.30-án	56			Létszámállomány 2021.12.31-én	56

A vállalatból a második negyedévben egy dolgozó vonult rendes nyugdíjba, aki mindkét nyugdíjaztatási feltételnek eleget tett. Az utolsó negyedévben a tervek szerint még két személy lesz jogosult a nyugdíjra ugyanilyen alapon. A megüresedett munkahelyekre két munkavállaló felvételét tervezzük, így a munkavállalók száma változatlan marad.

## 8. TERVEZETT BESZERZÉSEK

dinárban

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

Sor-szám	A beszerzés tárgya	Beszerzési terv 2020	Időszak, amelyre szerződést írtunk alá	Összeg, amelyre szerződést kötöttünk 2020-ban	a 2020-as szerződések szerinti eszközök megvalósítása	Eszközök átutalása 2021-es szerződés alapján	2021-es évi beszerzési terv	2021-es évi beszerzési terv módosítása	Különbség
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I</b>	<b>JAVAK</b>	<b>16.250.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.452.280</b>	<b>527.605</b>	<b>14.400.000</b>	<b>16.900.000</b>	<b>+2.500.000</b>
1	Víz	4.300.000	-	-	3.588.766	-	4.000.000	4.500.000	+500.000
2	Hőenergia	5.500.000	-	-	5.449.413	-	5.000.000	7.000.000	+2.000.000
3	Épületanyag	300.000	2020 január- 2020 december	300.000	146.431	153.569	300.000	300.000	-
4	Festékek, lakkok és kísérő eszközök	500.000	2020 január- 2020 december	500.000	498.250	1.750	500.000	500.000	-
5	Vegyszerek a medencéhez	900.000	2020 július- jun 2021	900.000	585.750		900.000	990.000	+90.000
6	Csavarárú és felszerelés	300.000	2020 január- 2020 december	300.000	299.601	399	500.000	410.000	-90.000
7	Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek	200.000	2020 január- 2020 december	200.000	194.520	5.480	300.000	300.000	-
8	Villamossági kellékek	300.000	2020 január- 2020 december	300.000	208.521	91.479	300.000	300.000	-
9	Vízellátási és fürdőszobai berendezések	300.000	2020 január- 2020 december	250.000	225.047	24.953	300.000	300.000	-
10	Építkezési any. nyílászárók, üveg	200.000	2020 január- 2020 december	200.000	174.052	25.948	300.000	300.000	-

11	Perfit	200.000	-	-	240.000	-	200.000	200.000	-
12	Munkavédelmi felszerelés	300.000	2020 január- 2020 december	300.000	151.797	148.203	300.000	300.000	-
13	Irodaeszközök	200.000	2020 március 2021 március	200.000	124.176	75.824	200.000	200.000	-
14	Glikol	400.000	-	-	384.850	-	400.000	400.000	-
15	Italfélék és hasonló termékek	900.000	-	-	779.000	-	900.000	900.000	-
16	Szabadtéri kondipálya	450.000	2020 július- 2020 december	450.000	450.000	-	-	-	-
17	Ballaszt UV lámpához	500.000	2020 július- 2020 december	453.506	453.506	-	-	-	-
18	Takarítógép a medence melletti plató tisztántartásához	500.000	Jun 2020- 2020 december	498.600	498.600	-	-	-	-
<b>II</b>	<b>SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>5.910.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.725.885</b>	<b>498.077</b>	<b>5.910.000</b>	<b>5.910.000</b>	<b>-</b>
19	Ügyvédi szolgáltatások	500.000	2020 január 2020 december	480.000	480.000	-	500.000	500.000	-
20	Megvilágítás javításai	500.000	-	-	406.914	-	500.000	500.000	-
21	Revizori szolgáltatás	300.000	August 2020- 2020 december	295.000	295.000	-	300.000	300.000	-
22	A számfejtő program karbantartása	500.000	2020 január 2021 január	500.000	493.250	6.750	500.000	500.000	-
23	Vízelemzés	1.500.000	-	-	1.450.520	-	1.500.000	1.500.000	-
24	Pumpák szervizelése	250.000	-	-	101.722	-	250.000	250.000	-
25	Könyvelősségi ügynökség szolgáltatásai	400.000	2020 január- 2020 december	384.000	256.000	-	400.000	400.000	-
26	Egészségügyi vizsgálatok	100.000	-	-	101.300	-	100.000	100.000	-
27	Járművek szervizelése	400.000	2020 január- 2020 december	400.000	334.873	65.127	400.000	400.000	-
28	Rágcsálóiirtás	100.000	2020 január- 2020 december	100.000	96.000	4.000	100.000	100.000	-

29	Munkabiztonsági intézet szolgáltatásai	200.000	-	-	144.000	-	200.000	200.000	-
30	Számítógépek és irodai felszerelés szervizelése	200.000	2020 március 2021 március	200.000	133.090	66.910	200.000	200.000	-
31	Reprezentációs költségek	160.000	-	-	135.726	-	160.000	160.000	-
32	Klíma légkamra karbantartása	500.000	2020 január 2020 december	500.000	145.910	354.090	500.000	500.000	-
33	Mosodai szolgáltatás	100.000	2020 január 2020 december	100.000	98.800	1.200	100.000	100.000	-
34	Marketing	200.000	-	-	52.780	-	200.000	200.000	-
<b>III</b>	<b>MUNKÁK</b>	<b>600.000</b>	<b>-</b>	<b>595.100</b>	<b>595.100</b>	<b>4.900</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
35	Régi vízmelegítők cseréje a Sportcsarnokban	600.000	2019 december-2020 január	595.100	595.100	4.900	-	-	-
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>22.760.000</b>	<b>-</b>	<b>7.506.112</b>	<b>19.773.265</b>	<b>1.030.582</b>	<b>20.310.000</b>	<b>22.810.000</b>	<b>+2.500.000</b>

Indoklás a Beszerzési tervben történt változásokhoz:

A **Javak** helyrendben:

**1. sorszám - Víz-** 500.000 dinárral nő a költség a megnövekedett vízfogyasztás miatt a nyári hónapokban a nyitott fürdőben.

**2. sorszám- Hőenergia** - 2.000.000 dinárral növekszik a nagyobb hőenergiaköltségek miatt, mert több napon át kellett fűteni, valamint alacsonyabb volt az átlagos fűtési hőmérséklet, és nem volt kaloriméter.

**5. sorszám – Vegyszerek a medencéhez** - 90.000 dinárral nő a költség, mert ezeknek az eszközöknek az elemzése alapján kiderült, hogy növelni kell az eszközöket ezen a helyrenden, hogy a vállalat ne hogy vegyszerek nélkül maradjon, amire szükség van a medencék vizének kezeléséhez.

**6. sorszám - Csavaráru** – csökken 90.000 dinárral a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

Ezzel a módosítással az összes tervezett javak 2.500.000 dinárral növekszenek.

A beszerzés többi tétele változatlan marad.

Sor- szám	A beszerzés tárgya	2021-es beszerzési terv negyedévenként kimutatva			
		01.01.-31.03.	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>JAVAK</b>	<b>4.450.000</b>	<b>6.850.000</b>	<b>9.950.000</b>	<b>16.900.000</b>
1	Víz	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.500.000
2	Hőenergia	1.500.000	2.000.000	3.000.000	7.000.000
3	Épületanyag	100.000	100.000	200.000	300.000
4	Festékek, lakkok és kísérő eszközök	150.000	300.000	400.000	500.000
5	Vegyszerek a medencéhez	300.000	400.000	750.000	990.000
6	Csavarárú és felszerelés	200.000	300.000	400.000	410.000
7	Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek	150.000	200.000	250.000	300.000
8	Villamossági kellékek	100.000	200.000	200.000	300.000
9	Vízellátási és fürdőszobai berendezések	100.000	150.000	200.000	300.000
10	Építk. any. nyílászárók, üveg	100.000	150.000	200.000	300.000
11	Perfit	100.000	100.000	100.000	200.000
12	Munkavédelmi felszerelés	100.000	150.000	200.000	300.000
13	Irodaeszközök	100.000	100.000	150.000	200.000
14	Glikol	200.000	200.000	200.000	400.000

15	Italfélék és hasonló termékek	250.000	500.000	700.000	900.000
16	Szabadtéri kondipálya	-	-	-	-
17	Ballaszt UV lámpához	-	-	-	-
18	Takarítógép a medence melletti plató tisztántartásához	-	-	-	-
<b>II</b>	<b>SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>1.340.000</b>	<b>2.430.000</b>	<b>4.620.000</b>	<b>5.910.000</b>
19	Ügyvédi szolgáltatások	125.000	250.000	375.000	500.000
20	Megvilágítás javításai	200.000	300.000	300.000	500.000
21	Revizori szolgáltatás	-	-	300.000	300.000
22	A számfejtő program karbantartása	150.000	250.000	400.000	500.000
23	Vízelemzés	300.000	600.000	1.200.000	1.500.000
24	Pumpák szervizelése	100.000	100.000	150.000	250.000
25	Könyvelőszéki ügynökség szolgáltatásai	100.000	200.000	300.000	400.000
26	Egészségügyi vizsgálatok	25.000	50.000	75.000	100.000
27	Járművek szervizelése	100.000	200.000	300.000	400.000
28	Rágcsálóirtás	25.000	50.000	75.000	100.000
29	Munkabiztonsági intézet szolgáltatásai	50.000	100.000	150.000	200.000
30	Számítógépek és irodai felszerelés szervizelése	50.000	100.000	150.000	200.000
31	Reprezentációs költségek	40.000	80.000	120.000	160.000
32	Klíma légkamra karbantartása	-	-	500.000	500.000
33	Mosodai szolgáltatás	25.000	50.000	75.000	100.000

34	Marketing	50.000	100.000	150.000	200.000
<b>III</b>	<b>MUNKÁK</b>	-	-	-	-
35	Régi vízmelegítők cseréje a Sportcsarnokban	-	-	-	-
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>5.790.000</b>	<b>9.280.000</b>	<b>14.570.000</b>	<b>22.810.000</b>

A szabadkai Stadion KKV igazgatója

Dimitrioski Tamara, okleveles közgazdász