

A köztársaságról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21) és a Kéményseprő Kommunális Köztársaság Szabadka alapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg) alapján

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

## HATÁROZATOT

### a Kéményseprő Kommunális Köztársaság Szabadka 2021. évi működési terve második módosításának jóváhagyásáról

#### I.

Jóváhagyjuk a Kéményseprő Kommunális Köztársaság Szabadka 2021. évi működési tervének második módosítását, melyet a Kéményseprő Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága 2021. november 22-én fogadott el.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

### Indokolás

**Jogalap:** A köztársaságról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekinthető meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyta, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21 és 16/21), amely szerint a városi képviselő-testület a törvénnyel összhangban szolgáltatokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Kéményseprő KKV megalapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg) melynek értelmében a közérdek védelmére az éves működési tervre a városi képviselő-testület ad jóváhagyást.

**A meghozatal indokai:** a köztársaságról 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 közhasznú tevékenységet folytató köztársaságok és más szervezeti formák 2021. évre szóló működési tervei, illetve a 2021 – 2023. időszakra szóló hároméves terveik elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönye 124/20) részletesebben előírja a működési tervek elemeit.

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2021. február 4-én megtartott ülésén határozatot hozott a Kéményseprő Kommunális Köztársaság Szabadka 2021. évi működési tervének jóváhagyásáról, 2021. október 7-én pedig a terv első módosításáról. A működési terv minden módosításához ezt az eljárást kell alkalmazni; miután a vállalat felügyelőbizottsága a tervet elfogadta, az csak akkor tekinthető meghozottnak, ha az alapító, vagyis a városi képviselő-testület azt jóváhagyta.

A szabadkai Kéményseprő KKV felügyelőbizottsága a 2021. november 22-én megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2021. évi működési tervének második módosítását, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

**Végrehajtó:** Kéményseprő Kommunális Köztársaság Szabadka

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

**Iratszám: 106/21**

**Dátum: 2021.11.22.**

**A szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvéllalat alapszabályának 23. szakasza alapján a felügyelőbizottság a 2021.11.22-én megtartott 74. ülésén meghozta a következő**

## **D Ö N T É S T**

**Elfogadjuk a szabadkai Kéményseprő KKV 2021. évi működési tervének második módosítását.**

**A szabadkai Kéményseprő KKV 2021. évi működési tervének második módosítását az alapítóhoz utaljuk jóváhagyásra.**

**A Kéményseprő KKV, Szabadka  
felügyelőbizottságának elnöke**

---

**Pero Ninković sk.**

**A SZABADKAI KÉMÉNYSEPRŐ KKV**  
**2021. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK**  
**MÁSODIK MÓDOSÍTÁSA**

Cégnév: JKP „DIMNIČAR“ SUBOTICA/SZABADKAI KÉMÉNYSEPRŐ KKV

Székhely: Szabadka, Radić fivérek u. 50.

Fő tevékenység: Kéménytisztítás 81.22

Törzsszám: 08681767

Adóazonosító szám: 100961060

EKFSZ: 81511

Illetékes helyhatósági szerv: Szabadka Város Képviselő-testülete

Illetékes minisztérium: Gazdasági Minisztérium

Szabadka, 2021 novembere

## A SZABADKAI KÉMÉNYSEPRŐ KKV 2021. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK MÁSODIK MÓDOSÍTÁSA

A közcivilizáció 2021. évi működési tervét a felügyelőbizottság a 2020.12.31-én tartott ülésén fogadta el. A közcivilizációkról szóló törvény 59. szakasz 7. bekezdése (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16 és 88/19 szám) és Szabadka város alapszabálya 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 27/19 szám – egységes szerkezetbe foglalt szöveg, 13/21 és 16/21 szám) és a Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közcivilizáció megalapításáról szóló határozat 22. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 28/20 szám – egységes szerkezetbe foglalt szöveg és 27/21 szám) alapján, az elfogadott 2021. évi működési tervet Szabadka Város Képviselő-testülete a 2021.02.04-én tartott 6. ülésén hagyta jóvá. A Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közcivilizáció 2021. évi működési tervének jóváhagyásáról szóló határozat száma I-00-022-28/2021.

A 2021. évi működési terv első módosítását a közcivilizáció felügyelőbizottsága a 2021.09.23-án tartott ülésén fogadta el. A működési terv elfogadott első módosítást Szabadka Város Képviselő-testülete a 2021.10.07-én tartott 14. ülésén hagyta jóvá. A Szabadkai Kéményseprő Kommunális Közcivilizáció 2021. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról szóló határozat száma I-00-022-356/2021.

A vállalat 2021. évi működési terve második módosításának okai:

1. A Szabadka város 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet módosításáról szóló rendelet a Szabadkai Kéményseprő KKV számára nagysumegű beruházás címén összesen 3.900.000,00 dinár támogatást tervezett. A tervezett támogatás szerkezete:

Beruházás megnevezése – az eszközök rendeltetése	2021. év	Forrás
Állóeszköz beszerzés -felszerelés	3.900.000	01 városi költségvetés

A 2021. évi működési terv teljesítésének és az év végéig történő teljesítés becslésének elemzésével, valamint a kéményseprő szolgáltatás ellátásához szükséges könnyű teherjárművek beszerzésének szükségessége miatt bizonyos módosításokat kellett eszközölni a működési tervben az alábbiak szerinti változásokkal:

- a tervezett és megvalósított gazdálkodási mutatók ismertetése (2. melléklet)
- a 2021.12.31-ei állapotmérleg (3. melléklet)
- támogatások és egyéb költségvetési bevételek (4. táblázat)

- a 2021. évi javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett eszközök, amely tartalmazza a 2020. évi szerződések szerinti átvitt kötelezettségeket is (szöveges rész a 8. számú táblázathoz)
- a 2021. évi, illetve a 2021-2023. időszakra vonatkozó befektetési beruházások terve és ütemezése (14. melléklet)

Ezek a módosítások az eredménykimutatást nem érintik, mert nincsenek kihatással a 2021. évi kiadásokra és bevételekre. A hatások a 2022. évi kiadások és bevételek alakulásában mutatkoznak meg a kiadások helyrend alatti amortizáció elszámolásán keresztül és a bevételek helyrend alatti feltételhez kötött adományokból származó bevételeken keresztül.

A működési terv többi része változatlan marad.

## 2. melléklet

### A tervezett és a megvalósított gazdálkodási mutatók szemléltetése

000 dinár

		2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	A 2021. évi terv második módosítása
<b>Össztőke</b>	Terv	9,001	5,914	9,061	21,258	21,258
	Megvalósítás	8,822	20,915	21,065	-	-
	% -os eltérés a terv megvalósulásától	-1.99%	+254%	+132%	-	-
	%-os megvalósítási eltérés az előző évi megvalósításhoz viszonyítva	-0.99%	+137%	+1%	+0%	0%
<b>Teljes vagyon</b>	Terv	18,818	19,943	18,260	35,398	35,398
	Megvalósítás	19,725	31,408	29,094	-	-
	% -os eltérés a terv megvalósulásától	4.82%	+57%	+59%	-	-
	%-os megvalósítási eltérés az előző évi megvalósításhoz viszonyítva	2.07%	+59%	-7%	+22%	0%
<b>Üzleti bevételek</b>	Terv	41,747	41,100	42,694	48,270	48,270

	Megvalósítás	40,764	40,196	42,833	-	-
	% -os eltérés a terv megvalósulásától	-2.36%	-2%	+0%	-	-
	%-os megvalósítási eltérés az előző évi megvalósításhoz viszonyítva	1.28%	-1%	+7%	13%	0%
<b>Üzleti kiadások</b>	Terv	41,485	40,908	42,455	47,318	47,318
	Megvalósítás	40,273	39,045	41,256	-	-
	% -os eltérés a terv megvalósulásától	-2.92%	-5%	-3%	-	-
	%-os megvalósítási eltérés az előző évi megvalósításhoz viszonyítva	4.25	-3%	+6%	+15%	0%
<b>Üzleti eredmény</b>	Terv	262	192	243	952	952
	Megvalósítás	1,447	1,151	1,444	-	-
	% -os eltérés a terv megvalósulásától	452.30%	+499%	+494%	-	-
	%-os megvalósítási eltérés az előző évi megvalósításhoz viszonyítva	-4.87%	-20%	+25%	-34%	0%
<b>Nettó eredmény</b>	Terv	87	92	143	215	215
	Megvalósítás	95	94	150	-	-
	% -os eltérés a terv megvalósulásától	9.20%	+2%	+5%	-	-
	%-os megvalósítási eltérés az előző évi megvalósításhoz viszonyítva	31.94%	-1%	+60%	+43%	0%
<b>A foglalkoztatottak száma dec. 31-én</b>	Terv	26	26	26	26	26
	Megvalósítás	26	26	26	-	-
	% -os eltérés a terv megvalósulásától	0%	0%	0%	-	-
	%-os megvalósítási eltérés az előző évi megvalósításhoz viszonyítva	0%	0%	0%	0%	0%
<b>Nettó átlagbér</b>	Terv	41,236	41,235	49,369	54,528	54,528
	Megvalósítás	41,236	41,283	49,033	-	-
	% -os eltérés a terv megvalósulásától	0%	+0%	-1%	-	-
	%-os megvalósítási eltérés az előző évi megvalósításhoz viszonyítva	1.50%	+0%	+19%	11%	0%
<b>Beruházások</b>	Terv	-				4,500
	Megvalósítás	-			-	-
	% -os eltérés a terv megvalósulásától	0%	0%	0%	-	-
	%-os megvalósítási eltérés az előző évi megvalósításhoz viszonyítva	0%	0%	0%	0%	0%

	2018. évi teljesítés	2019. évi teljesítés	2020. évi teljesítés (becslés)	2021. évi terv	A 2021. évi terv második módosítása
EBITDA	607,000	604,000	645,000	765,000	965,000
ROA	0,505	0,099	0,515	0,713	0,607
ROE	1,235	0,148	0,712	1,017	1,011
Operatív pénzforgalom					
Adósság/tőke	113,308	50,170	38,115	42,783	66,516
Likviditás	173,369	166,187	189,463	180,131	163,17
% kereset az üzleti bevételekben	64,746	67,066	71,116	71,003	71,003

	000 dinár				
	2018.12.31-ei állapot	2019.12.31-ei állapot	2020.12.31-ei állapot	Terv a 2021.12.31-ei napon	A terv második módosítása a 2021.12.31-ei napon
Állami garancia nélküli adósságvállalás	2,000	3,000	4,000	4,500	4,500
Adósságvállalás állami garanciával					
Adósságvállalás összesen	2,000	3,000	4,000	4,500	4,500

		000 dinár				
		2018. év	2019. év	2020. év	Terv 2021. év	A 2021. évi terv második módosítása
Támogatások	Terv	1.079	/	5.000	-	3.900
	Átvitt	1.079	/	4.999	-	-
	Megvalósított	1.079	/	4.999	-	-
Költségvetési egyéb bevételek	Terv	/	/	/	-	-
	Átvitt	/	/	/	-	-
	Megvalósított	/	/	/	-	-
Költségvetési bevételek összesen	Terv	1.079	/	5.000	-	3.900
	Átvitt	1.079	/	4.999	-	-
	Megvalósított	1.079	/	4.999	-	-

## MEGJEGYZÉS:

**EBITDA** (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization/Kamat, adók, értékcsökkenés és amortizáció előtti eredmény) a vállalat adózás előtti eredménye, amely akkor keletkezik, ha csak a működési költségeket vonjuk le, a kamat és az értékcsökkenési költségek

kizárása nélkül. Úgy számítják ki, hogy az adózás előtti eredményt (nyereség/veszteség) korrigáljuk a kamatkiadásokkal és az értékcsökkenéssel.

**ROA (Return on Assets)** – Az eszközök megtérülési rátájának kiszámítása: (nettó nyereség / összes eszköz) \*100

**ROE (Return on Equity)** – A tőkemegtérülési ráta kiszámítása: (nettó nyereség / tőke) \*100

**Készpénzáramlás (cash flow)** – működési tevékenységből származó pénzforgalom

**Adósság/tőke** a teljes adósság (hosszú lejáratú céltartalékok és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid lejáratú kötelezettségek) és a tőke (a mérleg kötelezettségeinek teljes tétele) arányát képviseli \*100

**A likviditás** az arány (forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek) \*100

**A kereset %-a a működési bevételben** - (Bérlő költség, bérlőkompenzáció és egyéb személyi jellegű ráfordítás / működési bevétel) \*100

**A likviditás** 158 287-ről 120 900-ra csökkent, ami a vállalat eladósodása növekedésének eredménye. A rövid lejáratú kötelezettségek halasztott bevétel formájában és a passzív időbeli elhatárolás keretében átvett adományok a likviditás csökkenéséhez vezettek.

A megállapított eredmény azt mutatja, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek minden dinárját 1209 dinár forgóeszköz fedezi.

A 2021. évi működési terv második módosítása a Szabadka város 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet módosításáról szóló rendelet alapján történik, amely a vállalat számára nagyszámú támogatás keretében 3.900.000 dinárt irányoz elő.

## 2021.12.31. határnapi EREDMÉNYSZÁMLA

## 3. melléklet

000 dinár

Szám- csoport, szám- szám	HELYREND	EAF	Terv 2021.12.31.	A terv második módosítása			
				A terv második módosítása 2021.03.31.	A terv második módosítása 2021.06.30.	A terv második módosítása 2021.09.30.	A terv második módosítása 2021.12.31.
1	2	3		4	5	6	7
	<b>AKTÍVA</b>						
0	<b>A. BEFIZETETLEN BEJEGYZETT TŐKE</b>	<b>0001</b>	<b>18,303</b>	<b>13,950</b>	<b>13,909</b>	<b>13,908</b>	<b>18,303</b>
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	<b>0002</b>	<b>18</b>	<b>30</b>	<b>29</b>	<b>28</b>	<b>18</b>
1	<b>I. IMMATERIÁLIS VAGYON</b>	<b>0003</b>					



Számla csoport, számla	HELYREND	EAF	Terv 2021.12.31.	A terv második módosítása			
				A terv második módosítása 2021.03.31.	A terv második módosítása 2021.06.30.	A terv második módosítása 2021.09.30.	A terv második módosítása 2021.12.31.
	(0004+0005+0006+0007+0008+0009)						
010 és 019 rész	1. Fejlesztési beruházás	0004					
011,012, a 019 része	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatás márkák szoftver és más jogok	0005	18	30	29	28	18
013 és a 019 rész	3. Goodwill	0006					
014 és a 019 rész	4. Egyéb immateriális javak	0007					
015 és a 019 rész	5. Előkészületben levő immateriális javak	0008					
016 és a 019 rész	6. Immateriális javakra adott előlegek	0009					
2	<b>II. INGATLAN, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	<b>17,780</b>	<b>13,920</b>	<b>13,880</b>	<b>13,880</b>	<b>17,780</b>
020,021 és a 029 rész	1. Telek	0011					
022 és a 029 rész	2. Épületek	0012	11,840	12,070	12,030	11,990	11,840
023 és a 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	5,940	1,850	1,850	1,890	5,940
024 és a 029 rész	4. Beruházási ingatlanok	0014					
025 és a 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés	0015					
026 és a 29 rész	6. Ingatlan, berendezés és felszerelés előkészítés alatt	0016					
027 és a 29 rész	7. Befektetés más tulajdonát képező ingatlanba, berendezésbe és felszerelésbe	0017					
028 és a 029 rész	8. Ingatlanért, berendezésért és felszerelésért adott előlegek	0018					
3	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	<b>0019</b>					
030,031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	0020					
032 és a 039 rész	2. Törzsállomány	0021					
037 és a 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022					
038 és a 039 rész	4. Biológiai eszközökre adott előlegek	0023					
04. kivéve a 047	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	<b>0024</b>	<b>505</b>				<b>505</b>
040 és a 049 rész	1. Tőkerészesedés függő jogi személyek tőkéjében	0025					
041 és a 049 rész	2. Részesedés kapcsolt jogi személy és közös vállalkozások tőkéjében	0026					
042 és a	3. Tőkerészesedés más jogi személy tőkéjében és	0027					

Szám- csoport, számla	HELYREND	EAF	Terv 2021.12.31.	A terv második módosítása			
				A terv második módosítása 2021.03.31.	A terv második módosítása 2021.06.30.	A terv második módosítása 2021.09.30.	A terv második módosítása 2021.12.31.
049 rész	egyéb értékesíthető értékpapírok						
a 043 rész, a 044 rész és a 049 rész	4. Hosszú lejáratú kihelyezések anya-jogi személynél és függő jogi személynél	0028					
a 043 rész, a 044 rész és a 049 rész	5. Hosszú lejáratú kihelyezések egyéb kapcsolt jogi személyeknél	0029					
045 rész, 049 rész	6. Hazai hosszú lejáratú kihelyezések	0030					
045 rész, 049 rész	7. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések	0031					
046 és 049 rész	8. Esedékességig tartott értékpapírok	0032					
048 és 049 rész	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések	0033	505				505
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	<b>0034</b>					
050 és 059 rész	1. Anya-jogi személy és függő jogi személy iránti követelések	0035					
051 és 059 rész	2. Egyéb kapcsolódó személy iránti követelések	0036					
052 és 059 rész	3. Áruhitel eladásából származó követelések	0037					
053 és 059 rész	4. Pénzügyi lízingszerződéses eladásból eredő követelések	0038					
054 és 059 rész	5. Kezességből eredő követelések	0039					
055 és 059 rész	6. Vítás és kétes követelések	0040					
056 és 059 rész	7. Egyéb hosszú lejáratú követelések	0041					
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK</b>	0042					
	<b>G. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	<b>17,095</b>	<b>15,586</b>	<b>16,156</b>	<b>16,683</b>	<b>17,095</b>
<b>Osztály 1</b>	<b>I. RAKTÁRKÉSZLET (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	<b>675</b>	<b>480</b>	<b>550</b>	<b>480</b>	<b>675</b>
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszám és kis értékű eszközök leltára	0045	600	450	520	450	600
11	2. Félkész termékek és befejezetlen szolgáltatások	0046					
12	3. Késztermékek	0047					
13	4. Áru	0048					
14	5. Értékesítésre szánt állandó eszközök	0049					
15	6. Készletre és szolgáltatásokra szánt előlegek	0050	75	30	30	30	75
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	<b>1,500</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>900</b>	<b>1,500</b>
200 és	1. Hazai vevők – anya-jogi személy és függő jogi	0052					

Szám- csoport, számla	HELYREND	EAF	Terv 2021.12.31.	A terv második módosítása			
				A terv második módosítása 2021.03.31.	A terv második módosítása 2021.06.30.	A terv második módosítása 2021.09.30.	A terv második módosítása 2021.12.31.
209 rész	személy						
201 és 209 rész	2. Külföldi vevők – anya-jogi személy és függő jogi személy	0053					
202 és 209 rész	3. Hazai vevők – egyéb kapcsolt jogi személyek	0054					
203 és 209 rész	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt jogi személyek	0055					
204 és 209 rész	5. Hazai vevők	0056	1,500	1,000	1,000	900	1,500
205 és 209 rész	6. Külföldi vevők	0057					
206 és 209 rész	7. Értékesítésből származó egyéb követelések	0058					
21	III. SAJÁTOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK	0059					
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	13,900	12,500	12,500	12,500	13,900
236	V. VALÓS ÉRTÉK ALAPJÁN ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK A NYERESÉGMÉRLEGBEN	0061					
23 a 236 és 237 kivételével	VI. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062					
230 és 239 rész	1. Rövidlejáratú hitelek és kihelyezések – anya-jogi személyek és függő jogi személyek	0063					
231 és 239 rész	2. Rövid lejáratú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064					
232 és 239 rész	3. Rövid lejáratú hazai kölcsönök és hitelek	0065					
233 és 239 rész	4. Rövid lejáratú külföldi kölcsönök és hitelek	0066					
234, 235, 238 és 239 rész	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések	0067					
24	VII. KÉSZPÉNZEGYENÉRTÉK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	900	1,500	2,000	2,697	900
27	VIII. HOZZÁDATOTT ÉRTÉK ADÓ	0069	20	6	6	6	20
28 a 288 kivételével	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	100	100	100	100	100
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = VÁLLALATI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	35,398	29,536	30,065	30,591	35,398
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072					
	PASSZÍVA						
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	21,258	21,035	21,145	21,191	21,258
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2,966	2,966	2,966	2,966	2,966
300	1. Részvénytőke	0403					
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok betétei	0404					

Szám- csoport, számla	HELYREND	EAF	Terv 2021.12.31.	A terv második módosítása			
				A terv második módosítása 2021.03.31.	A terv második módosítása 2021.06.30.	A terv második módosítása 2021.09.30.	A terv második módosítása 2021.12.31.
302	3. Betétek	0405					
303	4. Állami tőke	0406	2,966	2,966	2,966	2,966	2,966
304	5. Társasági tőke	0407					
305	6. Szövetkezeti betétek	0408					
306	7. Ázsió	0409					
309	8. Egyéb alaptőke	0410					
31	II. JEGYZETT, DE NEM BEFIZETETT TŐKE	0411					
047 és 237	III. MEGVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412					
32	IV. TARTALÉKOK	0413	322	322	322	322	322
330	V. IMMATERIÁLIS VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS ALAPÚ REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK	0414	12,129	12,129	12,129	12,129	12,129
33, kivéve 330	VI. ÉRTÉKPÁIROKBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐIBŐL EREDŐ MEGFIZETETLEN NYERESÉGEK (a 33. számlacsoport követelési egyenlege, a 330 kivételével)	0415					
33, kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTLAN VESZTESÉG AZ ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK TÖBBI ÖSSZETEVŐJE ALAPJÁN (a 33-as számlacsoport tartozás- egyenlege, a 330 kivételével)	0416					
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	5,841	5,618	5,728	5,774	5,841
340	1. Előző évekből származó felosztatlan nyereség	0418	5,626	5,500	5,500	5,500	5,626
341	2. A folyó évi felosztatlan nyereség	0419	215	118	228	274	215
	IX. ELENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420					
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421					
350	1. Előző évekből származó veszteség	0422					
351	2. Folyó évi veszteség	0423					
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁS ÉS KÖTELEZETTSÉG (0425 + 0432)	0424	3,663	-	-	-	0
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425					
400	1. Szavatossági költségre tartalékolt eszközök	0426					
401	2. Természeti javak megújítási költségeire tartalékolt eszközök	0427					
403	3. Átszervezési költségekre tartalékolt eszközök	0428					
404	4. A foglalkoztatottak térítményére és más kedvezményekre tartalékolt eszközök	0429					
405	5. Bírósági perkiöltségekre tartalékolt eszközök	0430					
402 i 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékolások	0431					
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 +	0432	3,663	-	-	-	0

Szám- csoport, számla	HELYREND	EAF	Terv 2021.12.31.	A terv második módosítása			
				A terv második módosítása 2021.03.31.	A terv második módosítása 2021.06.30.	A terv második módosítása 2021.09.30.	A terv második módosítása 2021.12.31.
	<b>0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>						
410	1. Tőkévé átalakítható kötelezettségek	0433					
411	2. Anya-jogi személyek és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434					
412	3. Más kapcsolt jogi személyek iránti kötelezettségek	0435					
413	4. Egy évet meghaladó lejáratú részvénykibocsátásra tartalékolt eszközök	0436					
414	5. Hosszú lejáratú hazai kölcsönök és hitelek	0437					
415	6. Hosszú lejáratú külföldi kölcsönök és hitelek	0438					
416	7. Pénzügyi lízingből eredő kötelezettségek	0439	3,663	-	-	-	0
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440					
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441					
<b>42 – 49, kivéve 498</b>	<b>G. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	<b>10,477</b>	<b>8,501</b>	<b>8,920</b>	<b>9,400</b>	<b>14,140</b>
<b>42</b>	<b>I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	<b>4,500</b>	<b>3,801</b>	<b>3,500</b>	<b>3,000</b>	<b>4,500</b>
420	1. Rövid lejáratú hitelek az anya-jogi személyektől és függő jogi személyektől	0444					
421	2. Rövid lejáratú hitelek a többi kapcsolt jogi személytől	0445					
422	3. Rövid lejáratú belföldi kölcsönök és hitelek	0446	4,500	3,801	3,500	3,000	4,500
423	4. Rövid lejáratú külföldi kölcsönök és hitelek	0447					
427	5. Eladásra szánt alapeszközök és beszüntetett üzleti tevékenység utáni kötelezettségek	0448					
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449					
<b>430</b>	<b>II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BETÉTEK</b>	0450					
<b>43, kivéve 430</b>	<b>III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	<b>1,777</b>	<b>1,300</b>	<b>1,500</b>	<b>2,200</b>	<b>1,540</b>
431	1. Beszállítók – hazai anya-jogi személyek és függő jogi személyek	0452					
432	2. Beszállítók – külföldi anya-jogi személyek és függő jogi személyek	0453					
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt jogi személyek	0454					
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt jogi személyek	0455					
435	5. Hazai beszállítók	0456	1,777	1,300	1,500	2,200	1,540
436	6. Külföldi beszállítók	0457					
439	7. Tevékenységből eredő más kötelezettségek	0458					
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	<b>2,200</b>	<b>1,700</b>	<b>1,720</b>	<b>1,900</b>	<b>2,200</b>
<b>47</b>	<b>V. ÉRTÉKTÖBBLETADÓBÓL EREDŐ</b>	0460	<b>1,900</b>	<b>1,500</b>	<b>2,000</b>	<b>2,100</b>	<b>1,900</b>

Számla csoport, számla	HELYREND	EAF	Terv 2021.12.31.	A terv második módosítása			
				A terv második módosítása 2021.03.31.	A terv második módosítása 2021.06.30.	A terv második módosítása 2021.09.30.	A terv második módosítása 2021.12.31.
	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>						
48	<b>VI. EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS KÖZTERHEK KÖTELEZETTSÉGEI</b>	0461	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>100</b>
49 a 498 kivételével	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0462	-	-	-	-	<b>3,900</b>
	<b>D. A TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463					
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	<b>35,398</b>	<b>29,536</b>	<b>30,065</b>	<b>30,591</b>	<b>35,398</b>
89	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0465					

### AAF 0432 – HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A tervben hosszú lejáratú kötelezettségek szerepeltek, mert a vállalat eredetileg pénzügyi lízing útján új gépjárművek beszerzését tervezte, a beszerzés finanszírozási módjának változása miatt nagyszámú támogatások útján történő beszerzést tervez, így a hosszú- lejáratú kötelezettségek számlapozíciója törlésre kerül. A bejelentett finanszírozási mód változásának megfelelően az AAF 0442 - RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK azonos összeggel emelkedik.

### AAF 0462 – PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

496-os számla – halasztott bevételek és fogadott adományok.

A Szabadka város 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet módosításáról szóló rendelet alapján két új kisteherautó beszerzésére 3. 900 000 dinár került a vállalat rendelkezésére. Az állami juttatások elszámolásának alapelve az, hogy azokat abban az időszakban kell elszámolni bevételként, amikor a költségek felmerülnek, hogy a bevételekből megtérüljenek.

Ezeknek a juttatásoknak a hatásai 2022-ben a kiadások és a bevételek alakulásában a kiadások és bevételek pozíción az amortizáció elszámolása, valamint a bevételi pozíción a feltételes adományozásból származó bevételek számításán keresztül jelennek meg.

## TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

4. melléklet

A 2021.01.01-12.31. időszak terve					
	Terv 2021.	A terv második módosítása 01.01-03.31.	A terv második módosítása 01.01-06.30.	A terv második módosítása 01.01-09.30.	A terv második módosítása 01.01-12.31.
Támogatások	0	0	0	0	3.900.000
Egyéb bevételek a költségvetésből*	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0	3.900.000

A Szabadka város 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet módosításáról szóló rendelet eszközöket biztosít a vállalat részére nagyösszegű beruházások címén a kéményseprő szolgáltatás ellátásához szükséges két új kisteherautó beszerzésére.

### TERVEZETT PÉNZÜGYI FORRÁSOK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK 2021. ÉVI BESZERZÉSÉRE, AMELYEK TARTALMAZZÁK A 2020. ÉVI SZERZŐDÉSEK SZERINTI KÖTELEZETTSÉGEKET IS

A vállalat a negyedik negyedévben két új teherautó beszerzését tervezi közbeszerzés útján. A közbeszerzés értéke összesen 4.500.000 ezer dinárra van tervezve, a beszerzést 3.900.000 ezer dinár értékű nagyösszegű támogatásból, a fennmaradó 600 ezer dinárt pedig saját forrásból tervezi megvalósítani a vállalat.

## 9. BERUHÁZÁSI TERV

A 2021. évi, illetve a 2021-2023. időszak beruházásainak terve és ütemezése

14. melléklet

000 dinár

Sor-szám	Beruházás megnevezése	A project finanszírozás kezdetének éve	A project finanszírozás befejezésének éve	A projekt teljes értéke	Megvalósulás 2020.12.31-ével bezárólag	Finanszírozási struktúra	Összeg finanszírozási forrás szerint	2021. évi terv	A 2021. évi terv második módosítása				Terv 2022.	Terv 2023. után
									Terv 2021.01.01-03.31.	Terv 2021.01.01-06.30.	Terv 2021.01.01-09.30.	Terv 2021.01.01-12.31.		
1	Teherjárművek bezerzése	2021	2026	4.500	-	Saját eszközök	600	4.500	-	-	-	600	0	0
						Hiteleszközök	-	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)	3.900	-	-	-	-	3.900	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	4.500	4.500	-	-	-	-	-	-
Beruházás összesen							4.500	4.500	-	-	-	4.500	0	0

A 2021. évben a beruházásokat összesen 4.500 ezer dinárra terveztük. A vállalat két új teherjárművet szándékozik beszerezni a kéményseprő szolgálat szükségleteire. Két könnyű haszongépjárműről van szó. Az egyik jármű kétajtós, 3,3 m<sup>3</sup> csomagterű, 650 kg terhelhetőségű haszongépjármű, melyet főként a felszerelés szállítására használnánk. A másik jármű ötajtós, személygépkocsi besorolású, terhelhetősége legfeljebb 550 kg, 1450 ürtartalmú raktérrel, amit az eszközök és a személyzet szállítására használnánk.

A tervezett beruházásokat elsődlegesen pénzügyi lízing útján terveztük megvalósítani, de a Szabadka város 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet módosításáról szóló rendelet meghozatala után a vállalat 2021. évi működési tervének második módosításával ezeket a beruházásokat a városi költségvetésből juttatott 3.900.000 dinár összegű támogatásból tervezzük és saját forrásból, 600.000 dinár értékben.

Predrag Mastilović  
a Kéményseprő KKV igazgatója