

A köztársaságról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdés (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 8/24) és a Stadion Kommunális Köztársaság alapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg) alapján

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2024 megtartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT

a Stadion Kommunális Köztársaság 2024. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról

I

Jóváhagyjuk a Stadion Kommunális Köztársaság 2024. évi működési tervének első módosítását, amit a Stadion Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága a 2024. szeptember 20-án megtartott ülésén fogadott el.

II

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

Jogalap: A köztársaságról 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, 16/21 és 8/24 száma), mely alapján a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban, az alapszabállyal meghatározott szolgáltatásokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket alapít és ellenőrzi működésüket, valamint a Stadion Kommunális Köztársaság megalapításáról szóló rendelet 22. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 29/21 száma - egységes szerkezetbe foglalt szöveg), melynek értelmében a közérdek biztosítása céljából a városi képviselő-testület hagyja jóvá a működési tervet.

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 2024. évi éves működési terv elemeiről, illetve a köztársaságok és közérdekű tevékenységet folytató más szervezési formák 2024-2026. időszakra vonatkozó hároméves működési terve elemeinek meghatározásáról szóló rendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 89/23 és 104/23 száma) részletesen rendelkezik a működési terv elemeiről. Az elemek a rendelet szerves részét képező programkidolgozási irányelvekben szerepelnek. A működési terv kidolgozása során, a vállalat saját üzleti tevékenységében, a kormány gazdasági és fiskális politikai célkitűzéseit szem előtt tartva követi az alaptörvényt, annak rendelkezéseit és stratégiai irányelveit.

A működési terv minden, a vállalat közgyűlése által meghozott, módosítását követően az alapítóhoz kerül jóváhagyásra. A városi képviselő-testület a 2024. február 1-jén megtartott ülésén jóváhagyta a vállalat 2024. évi működési tervét.

A Stadion Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága a 2024. szeptember 20-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2024. 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: Szabadkai Stadion Kommunális Köztársaság

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

Kelt: 20.09.2024.
Iktatószám: I-1461/2024
Oldal: 1/1

A Stadion Kommunális Közvállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakasz 1. bekezdés 2. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 29/2021 száma) alapján a Stadion Kommunális Közvállalat Felügyelőbizottsága a 2024.09.20-án 9,00 órai kezdettel megtartott 11. ülésén meghozta a

DÖNTÉSET

Elfogadjuk a Stadion Kommunális Közvállalat 2024. évi működési tervének első módosítását.

Jóváhagyásra megküldjük a Stadion Kommunális Közvállalat 2024. évi működési tervének első módosítását az alapítónak.

STADION
- Szükségtelen kihagyva -

a Stadion Kommunális Közvállalat
felügyelőbizottságának elnöke
Dr. Halasi Szabolcs, s. k.
(Dr Halaši Sabolč)

Jegyzőkönyvvezető
Nemedi Emeše

Megküldeni:
- Szabadka városának;
- Felügyelőbizottságnak;
- Könyvelőségnek;
- Archívumnak.

STADION KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA

2024. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK ELSŐ 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, 2024. szeptembere

TARTALOM

Oldal

1. BEVEZETÉS.....	3
2. 2024-ES ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ELEMZÉSE -MEGVALÓSÍTÁS.....	4
3. 2024-ES TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI TÉTELEK RENDELTETÉS SZERINT.....	27
Állapotmérleg.....	27
Eredménymérleg.....	35
A tevékenység fizikai volumenének mutatója.....	41
Tervezett bevételek.....	44
Tervezett kiadások.....	47
4. SZUBVENCÍÓK.....	52
5. DOLGOZÓK KÖLTSÉGEI.....	55
6. 2024-ES JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZÜGYI FORRÁSOK	58
7. BEFEKTETÉSI TERV.....	67

1. BEVEZETŐ

Szabadka Város Képviselő-testülete a szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat 2024. évi működési tervét 2024. február elsejei 43. ülésén hagyta jóvá a I-22-42/2024 számú határozatával. A Vállalkozási program első módosításának szükségességét a város költségvetésében a sportcsarnok beruházásaihoz biztosított többletforrások, valamint gáz-, víz-, szennyvízszállítás és elszállítás, valamint a kapcsolódó termelési szolgáltatások költségeinek többletforrásai indokolták, a Városi stadion hibrid pályájának karbantartására. A forrásokat a 2024. évi városi költségvetési határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat tervezi. A közvállalat pályázat útján, közmunka megvalósítására kapott forrást a Nemzeti Munkaügyi Szolgálattól. A szerződést három hónapos időtartamra kötötték, két munkavállaló ideiglenes foglalkoztatással történő felvételével. A Nemzeti Munkaügyi szolgálattól közmunkák megvalósítására kapott forrás 345 ezer dinárt tesz ki.

A 2024-es költségvetési határozat módosításaival összhangban a 860-as funkcióra – Sportlétesítmények kezelése – a JKP Stadion keretében tervezett összeg 192.600.000 dinárról 208.100.000 dinárra emelkedik:

-193.300.000 dinár a folyó beruházások keretében

-200.000 dinár a Két- és többnyelvű űrlapok nyomtatására, valamint többnyelvű táblák elkészítésére és kihelyezésére, amelyet a Tartomány Szabadka városán keresztül finanszíroz, szintén a folyó szubvenciók keretében és

-14.600.000 dinár a létesítmények tőkeberuházásaira.

A fentieknek megfelelően a program a következő részekben módosul:

- Az üzleti tevékenység elemzése 2023-ban
- Tervezett mutatók 2024-re
- Mérleg 2024. december 31-i állapotban
- Eredménykimutatás 2024. január 1. - 2024. december 31. közötti időszakra
- Tervezett bevételek 2024-re
- Tervezett kiadások 2024-re
- Szubvenciók és egyéb költségvetési bevételek
- A dolgozók költségei
- A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzügyi források
- Befektetési terv

A program többi része változatlan marad.

2. AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ELEMZÉSE 2023-BAN – MEGVALÓSÍTÁS

A 2024-es üzleti tervben, a 2023-as évre vonatkozó tervek és becslések részében, a 2023-as évre vonatkozó megvalósítási becsült értékek kerültek bemutatásra, mivel a vállalat abban az időben nem rendelkezett a végleges megvalósítási adatokkal. Mivel a 2023-as év lezárult, és a pénzügyi jelentések is elkészültek és benyújtásra kerültek, az alábbi táblázatokban a megfigyelt év végleges megvalósítása található, amelyet a Szabadka városi közgyűlés is elfogadott a KKV „Stadion” Szabadka 2023-as üzleti tervének megvalósítási fokáról szóló jelentésében, 2024. szeptember 5-én, I-022-188/2024 szám alatt.

A tevékenység fizikai volumene

S.sz.	Objektum	Kategória/mértékegység	2023.as terv	A 2023-as terv megvalósítá sa	Indekszt
1	2	3	4	5	6 (6/5)
1.	Sétaerdei nyitott medence	Felnőtt belépők/db	28.500	29.500	103,51
		Gyerek belépők/db	5.200	5.200	100,00
		Nyugdíjas belépők/db	4.800	4.800	100,00
		Havi belépők/db	200	197	98,50
		Csúszdakarszalag/db	3.600	3.600	100,00
		Napernyő bérlet/db	4.000	4.000	100,00
		Kedvezményes kártya egvesületeknek/db	1.000	120	12,00
		Promóciós kártya/db	10	20	200,00

		Finn szauna/óra	680	680	100,00
2.	Városi korcsolyapálya	Belépők/db	34.600	34.800	100,58
		Korcsolyabérlés/db	12.500	12.400	99,20
		Korcsolyaélezés/db	750	740	98,67
		Promóciós kártya/db	400	380	95,00
		Bérleti időpontok a rekreációs célú használatra/óra	1	1	100,00
3.	SRK PROZIVKA	Felnőtt jegy/db	13.000	14.800	113,85
		Nyugdíjas jegy/db	6.000	6.700	111,67
		Gyerek jegy/db	2.450	2.550	104,08
		Promóciós kártya/db	20	20	100,00
		Havi bérlet/db	380	350	92,11
		Havi „pár” bérlet/db	180	200	111,11
		Családi bérlet/db	140	160	114,29
		Diákjegy/db	720	800	111,11
		Kedvezményes kártya/db	4.000	500	12,50
		Szauna/óra	600	700	116,67
		Szauna és törökfürdő/óra	150	150	100,00
		Jacuzzi/30 perc	40	40	100,00
		Wellness bérlés/óra	20	14	70,00
		Csomag: szauna, törökfürdő és jacuzzi/óra	70	75	107,14
		All-in-one: havi wellness és medence bérlet/db	60	60	100,00
4.	Városi lőtér	Időpont bérlés/óra	350	140	40,00

5.	Városi Stadion	Napi belépő/db	4.000	4.000	100,00
6.	Sportcsarnok	Bérleti időpontok a rekreációs célú használatra/óra	90	80	88,89
		Belépők szervezett vállalatoknak/db	340	240	70,59
		Belépők szervezett sportkluboknak/db	400	400	100,00
7.	Asztalitenisz terem	Pingpongasztal bérlete/óra	980	1.020	104,08
8.	Május elsejei sportpályák	Időpont/óra	1.100	1.100	100,00

A fizikai tevékenység megvalósításának becsült értékelése a tervezett tevékenységhez képest az egyes létesítmények esetében 2023-ban:

Sorszám 1: A Sétaerdei nyitott medence bevételei: A belépők fizikai értékesítési teljesítménye szinte minden kategóriában összhangban van a tervezett értékesítési volumennel. A felnőtt belépők esetében a fizikai értékesítési teljesítmény 3,51%-kal meghaladja a tervezettet. Azonban a havi belépők esetében 1,50%-os eltérés mutatkozik a tervezett fizikai értékesítési volumennel szemben, ami csökkenést jelent. A kedvezményes kártya egyesületeknek új kategória a árlistán, amely 88%-kal alacsonyabb a tervezettnél, mivel a felhasználók érdeklődése az ilyen típusú szolgáltatások iránt alacsonyabb volt a vártnál. A promóciós kártya viszont 100%-kal magasabb, ami a fizikai értékesítési volumennél 10 kártyás növekedést jelent. A promóciós kártya csoportos belépésre vonatkozik, vagyis ahhoz, hogy kihasználják ennek a kártyának az előnyét, legalább 25 fő belépésére van szükség a medencébe. A nyári szezon a nyitott medencénél időjárási szempontból rendkívül kedvező volt, ami pozitívan hatott a létesítmény fizikai aktivitásának volumenére, amely a tervezettnél megfelelően valósult meg.

Sorszám 2: A Városi Korcsolyapálya bevételei: Ezen a létesítménynél szinte minden szolgáltatás fizikai értékesítési kategóriája a tervezett értékesítési volumennel összhangban valósult meg, kivéve a promóciós kártyát, amely 5%-kal a tervezett érték alatt teljesült. A megfigyelt évben ezen a létesítménynél megvalósult egy beruházás, a felhasználói hozzáférés ellenőrző rendszere, amely egy belépőkijárat korlát formájában valósult meg, lehetővé téve a felhasználók könnyebb és gyorsabb belépését a létesítménybe, ami rendkívül fontos a téli szezonban.

Sorszám 3: A SRK Prozivka bevételei: Ezen a létesítménynél a belépők értékesítési volumene szinte minden kategóriában a tervezett érték fölött teljesült. A felnőtt belépők értékesítése 13,85%-kal, a nyugdíjas belépők 11,67%-kal, míg a gyerek belépők 4,08%-kal haladták meg a tervezett volumet a felhasználók nagyobb érdeklődése miatt. A promóciós kártya, amely legalább 25 fős csoportokra vonatkozik, a tervezett értékesítési volumennel összhangban valósult meg. A havi bérlet, amely egy fő számára érvényes egy hónap alatt, 7,89%-kal a tervezett szint alatt teljesült, ami a szolgáltatás iránti csökkent érdeklődésnek tudható be. Ezzel szemben a „pár” havi bérlet, amely két fő számára érvényes, 11,11%-kal meghaladta a tervezett szintet. A családi belépők, amelyek 5 fő számára érvényesek, 14,29%-kal a tervezett volum fölött teljesültek, ami a felhasználók nagyobb látogatottságának eredménye augusztus hónapban. A diákbelpők értékesítése 11,11%-kal magasabb a tervezett kategóriánál, ami a hallgatók nyári látogatottságának növekedésének következménye. A kedvezményes kártya értékesítése 87,50%-kal a tervezett volumen alatt maradt, ami a felhasználói érdeklődés csökkenésének tudható be. A szaunatermék bérlet, amely iránt a felhasználók a legnagyobb érdeklődést mutatják a téli hónapokban – januárban, februárban és decemberben – 16,67%-kal a tervezett volumen fölött teljesült, míg a szauna, törökfürdő és jacuzzi csomag 7,14%-kal meghaladta a tervezett értékesítést. A wellness bérlet, amely a legdrágább kategória ezen a létesítménynél, 30%-kal a tervezett volumennél alacsonyabb, mivel a felhasználók érdeklődése e szolgáltatás iránt alacsonyabb volt a vártnál.

Sorszám 4: A Városi Lőtéren szerzett bevételek: Ezen a létesítménynél a bérleti időpontok értékesítési volumene 60%-kal alacsonyabb a tervezett szintnél, ami a felhasználók alacsonyabb látogatottságának és érdeklődésének következménye. A létesítményt löszövetségek és egyesületek, a rendőrség tagjai edzés és gyakorlás céljából, valamint minden más állampolgár látogatja, aki megfelel a rekreációs tevékenységek feltételeinek. A megfigyelt évben egy tökeberuházás valósult meg ezen a létesítménynél – csatornaépítés.

Sorszám 5: A Városi Stadion bevételei: A Városi Stadionban a belépők értékesítési volumene összhangban van a tervezett értékesítési volumennel. A megfigyelt év során a létesítményhez beszerzésre került egy fűnyíró és gyepeltávolító gép, betonozásra került a focisták számára fenntartott pálya, valamint beszerzésre került egy tartan futópálya szőnyege és granulátum a fűs területhez.

Sorszám 6: A Sportcsarnok bevételei: Ezen a létesítménynél a „Rekreáció” kategória belépőinek értékesítési volumene 11,11%-kal a tervezett szint alatt teljesült a felhasználók csökkent érdeklődése miatt. Ezen kívül a „Belépők értékesítése a vállalat szervezésében” kategória értékesítési volumene 29,41%-kal csökkent, ami a árlista módosításának eredménye, amely szerint a belépőkből származó bevétel a Spartak Office Shoes kosárlabdacsapatot illeti meg.

Sorszám 7: Az asztalitenisz terem bevételei: A pingpongasztal bérletének értékesítési volumene 4,08%-kal meghaladja a tervezett értékesítési szintet, ami a rekreáció iránti nagyobb érdeklődésnek köszönhető idén.

Sorszám 8: A Május elsejei Sportpályák bevételei: Ezen a létesítménynél, ahol szabadtéri sportpályák találhatók, az értékesítési volumene a bérleti időpontok tervezett szintjével összhangban valósult meg a megfigyelt időszakban.

1.Melléklet

MÉRLEG 2023. december 31-i állapot szerint

000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AOP	Terv 2023. december 31- i állapot szerint	Teljesítés 2023. december 31-i állapot szerint
1	2	3	4	5
	AKTÍVÁK A. BEÍRT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE B. ÁLLÓESZKÖZÖK (0003+0009+0017+0018+0028) I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004+0005+0006+0007+0008)			
00	Fejlesztésre fordított beruházások	0001		
	Koncessziók, szabadalmak, licencek, védjegyek, szolgáltatási márkák, szoftverek és egyéb immateriális javak	0002	15.925	19.001
01	Üzleti vagy cégérték (Goodwill)	0003	10	438
010	Lízingelt immateriális javak és előkészítés alatt álló immateriális javak	0004		
011, 012 és 014	Előlegek immateriális javakra II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0005	10	438
013	AKTÍVÁK A. BEÍRT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE B. ÁLLÓESZKÖZÖK (0003+0009+0017+0018+0028) I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004+0005+0006+0007+0008)	0006		
015 és 016	Fejlesztésre fordított beruházások	0007		
017	Koncessziók, szabadalmak, licencek, védjegyek, szolgáltatási márkák, szoftverek és egyéb immateriális javak	0008		

02	Üzleti vagy cégérték (Goodwill)	0009	15.915	18.563
020, 021 és 022	Földterület és épületek	0010		
023	Gépek és berendezések	0011	15.915	18.563
024	Befektetési célú ingatlanok	0012		
025 és 027	Lízingelt ingatlanok, gépek és berendezések, valamint előkészítés alatt álló ingatlanok, gépek és berendezések	0013		
026 és 028	Egyéb ingatlanok, gépek és berendezések, valamint beruházások idegen ingatlanokban, gépekben és berendezésekben	0014		
029 (rész)	Előlegek belföldi ingatlanokra, gépekre és berendezésekre	0015		
029 (rész)	Előlegek külföldi ingatlanokra, gépekre és berendezésekre III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0016		
03	Földterület és épületek	0017		
04	Gépek és berendezések	0018		
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	Részesedések jogi személyek tőkéjében (a tőkérészvételi módszerrel értékelt részesedések kivételével)	0019		
040 (rész), 041 (rész), és 042 (rész)	A tőkérészvételi módszerrel értékelt részesedések	0020		
043, 050 (rész) és 051 (rész)	Hosszú lejáratú befektetések anyavállalatba, leányvállalatokba és más kapcsolt vállalkozásokba, valamint hosszú lejáratú követelések ezen belföldi személyektől	0021		
044, 050 (rész), 051 (rész)	Hosszú lejáratú befektetések anyavállalatba, leányvállalatokba és más kapcsolt vállalkozásokba, valamint hosszú lejáratú követelések ezen külföldi személyektől	0022		
045 (rész) és 053 (rész)	Hosszú lejáratú befektetések (nyújtott hitelek és kölcsönök) belföldön	0023		
045 (rész) és 053 (rész)	Hosszú lejáratú befektetések (nyújtott hitelek és kölcsönök) külföldön	0024		

046	Hosszú lejáratú pénzügyi befektetések (amortizált értéken értékelt értékpapírok)	0025		
047	Visszavásárolt saját részvények és üzletrészek	0026		
048, 052, 054, 055 és 056	Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027		
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ LEJÁRATÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028		
288	V. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉSEK G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058) I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0029	400	548
	Anyagok, pótalkatrészek, szerszámok és kisértékű eszközök	0030	21.340	22.437
1. osztály 14-es számlacsoport	Befejezetlen termelés és késztermékek	0031	100	57
10	Áruk	0032		
11 és 12	Előlegek belföldi készletekre és szolgáltatásokra	0033		
13	Előlegek külföldi készletekre és szolgáltatásokra II. ÉRTÉKESÍTÉSRE TARTOTT ÁLLÓESZKÖZÖK ÉS ÜZEMBEZÁRÁS III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉSBŐL (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0034	80	46
150, 152 és 154	Belföldi vevőkkel szembeni követelések	0035	20	11
151, 153 és 155	Külföldi vevőkkel szembeni követelések	0036		
14	Belföldi anyavállalatokkal, leányvállalatokkal és kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések	0037		
20	Külföldi anyavállalatokkal, leányvállalatokkal és kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések	0038	1.000	733
204	V. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉSEK G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058) I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0039	1.000	733
205	Anyagok, pótalkatrészek, szerszámok és kisértékű eszközök	0040		

200 és 202	Befejezetlen termelés és késztermékek	0041		
201 és 203	Áruk	0042		
206	Egyéb követelések értékesítésből IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045+0046+0047)	0043		
21, 22 és 27	Egyéb követelések	0044	600	101
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	Túlzottan megfizetett nyereségadóval kapcsolatos követelések	0045	300	39
223	Túlzottan megfizetett egyéb adók és járulékok miatti követelések V. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0046	300	62
224	Rövid lejáratú hitelek és befektetések – anyavállalat és leányvállalatok	0047		
23	Rövid lejáratú hitelek és befektetések – egyéb kapcsolt vállalkozások	0048		
230	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök és befektetések belföldön	0049		
231	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök és befektetések külföldön	0050		
232, 234 (rész)	Amortizált értéken értékelt értékpapírok	0051		
233, 234 (rész)	Valós értéken a nyereségen keresztül értékelt pénzügyi eszközök	0052		
235	Visszavásárolt saját részvények és üzletrészek	0053		
236 (rész)	Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZEGYENÉRTÉKESEK VII. RÖVID LEJÁRATÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0054		
237	Egyéb követelések értékesítésből IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045+0046+0047)	0055		
236 (rész), 238 és 239	Egyéb követelések	0056		
24	Túlzottan megfizetett nyereségadóval kapcsolatos követelések	0057	640	4.243
28 (rész), kivéve 288	Túlzottan megfizetett egyéb adók és járulékok miatti követelések V. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0058	19.000	17.303
	D. ÖSSZES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	37.665	41.986
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVÁK	0060	13.984	13.984
	PASSZÍVÁK			

	A. SAJÁT TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	7.142	7.976
30, kivéve 306	I. Alaptőke	0402	1.604	1.604
31	II. Beírt, de be nem fizetett tőke	0403		
306	III. Kibocsátási prémium	0404		
32	IV. Tartalékok	0405		
330 és a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák követel egyenlege	V. Pozitív revalorizációs tartalékok és realizálatlan nyereségek pénzügyi eszközök és egyéb összetevők alapján a többi átfogó eredményben VI. Realizálatlan veszteségek pénzügyi eszközök és egyéb összetevők alapján a többi átfogó eredményben	0406	4.300	3.990
A 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák tartozik egyenlege	VII. Nem felosztott nyereség (0409 + 0410)	0407		
34	Nem felosztott nyereség korábbi években	0408	1.238	2.382
340	Nem felosztott nyereség a folyó évben VIII. Részesedés kontrolljog nélkül IX. Veszteség (0413 + 0414)	0409	1.199	1.690
341	Veszteség korábbi években	0410	39	692
	Veszteség a folyó évben B. Hosszú lejáratú tartalékok és hosszú lejáratú kötelezettségek (0416 + 0420 + 0428)	0411		
35	VII. Nem felosztott nyereség (0409 + 0410)	0412		
350	Nem felosztott nyereség korábbi években	0413		
351	Nem felosztott nyereség a folyó évben VIII. Részesedés kontrolljog nélkül IX. Veszteség (0413 + 0414)	0414		
	Veszteség korábbi években	0415	4.000	5.187
40	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0417 + 0418 + 0419)	0416	4.000	5.187
404	Tartalékok a munkavállalói juttatásokra és egyéb juttatásokra	0417	2.700	3.851
400	Tartalékok a garanciaidő alatti költségekre	0418		

40, kivéve 400 és 404	Egyéb hosszú lejáratú tartalékok	0419	1.300	1.336
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	Tőkévé átalakítható kötelezettségek	0421		
411 (rész) és 412 (rész)	Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anyavállalatokkal, leányvállalatokkal és egyéb kapcsolt vállalkozásokkal belföldön	0422		
411 (rész) és 412 (rész)	Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anyavállalatokkal, leányvállalatokkal és egyéb kapcsolt vállalkozásokkal külföldön	0423		
414 és 416 (rész)	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízinggel kapcsolatos kötelezettségek belföldön	0424		
415 és 416 (rész)	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízinggel kapcsolatos kötelezettségek külföldön	0425		
413	Kibocsátott értékpapírokból származó kötelezettségek	0426		
419	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427		
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK G. HOSSZÚ LEJÁRATÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK D. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) I. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOK II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0428		
498	Kölcsönből származó kötelezettségek anyavállalatokkal, leányvállalatokkal és egyéb kapcsolt vállalkozásokkal belföldön	0429		
495 (rész)	Kölcsönből származó kötelezettségek anyavállalatokkal, leányvállalatokkal és egyéb kapcsolt vállalkozásokkal külföldön	0430		
	Kölcsönök és hitelek kötelezettségei nem hazai bankoktól	0431	26.523	28.823
467	Kölcsönök kötelezettségei hazai bankoktól	0432		

42, kivéve 427	Külföldi kölcsönök, hitelek és kötelezettségek	0433		
420 (rész) és 421 (rész)	Rövid lejáratú értékpapírokból származó kötelezettségek	0434		
420 (rész) és 421 (rész)	Pénzügyi derivatívákból származó kötelezettségek	0435		
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	III. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK G. HOSSZÚ LEJÁRATÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK D. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) I. RÖVID LEJÁRATÚ TARTALÉKOK II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0436		
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	Kölcsönből származó kötelezettségek anyavállalatokkal, leányvállalatokkal és egyéb kapcsolt vállalkozásokkal belföldön	0437		
423, 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	Kölcsönből származó kötelezettségek anyavállalatokkal, leányvállalatokkal és egyéb kapcsolt vállalkozásokkal külföldön	0438		
426	Kölcsönök és hitelek kötelezettségei nem hazai bankoktól	0439		
428	Kölcsönök kötelezettségei hazai bankoktól	0440		
430	III. KAPOTT ELŐLEG, BETÉTEK ÉS KAUCIÓK IV. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0441	10	-
43, kivéve 430	Kötelezettségek a beszállítók felé - anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalkozások belföldön	0442	21.420	23.485
431 és 433	Kötelezettségek a beszállítók felé - anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalkozások külföldön	0443		
432 és 434	Kötelezettségek a belföldi beszállítók felé	0444		
435	Kötelezettségek a külföldi beszállítók felé	0445	21.220	23.461
436	Kötelezettségek váltók alapján	0446		
439 (rész)	Egyéb üzleti kötelezettségek	0447		

439 (rész)	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0448	200	24
44, 45, 46, kivéve 467, 47 és 48	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0449	3.510	3.658
44, 45 és 46, kivéve 467	Kötelezettségek áfa és egyéb közpénzek alapján	0450	2.900	3.027
47, 48 kivéve 481	Kötelezettségek nyereségadó alapján	0451	600	631
481	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖK ÉS MEGSZÜNTETETT ÜZLETI ESZKÖZÖK ALAPJÁN	0452	10	81
427	III. KAPOTT ELŐLEG, BETÉTEK ÉS KAUCIÓK IV. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0453		
49 (rész) kivéve 498	VII. KÉRDEZŐ LEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	1.583	1.680
	GY. VESZTESÉG A TŐKE MAGASSÁGA FELETT (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = (0407 + 0412 + 0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0408 + 0411) \geq 0$	0455		
	E. ÖSSZES PASSZÍVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	37.665	41.986
	ZS. OFF-BALANCE PASSZÍVA	0457	13.984	13.984

Indoklás:

AOP 0002 Állóeszközök és AOP 0009 Ingatlanok, berendezések és felszerelések: 2023-ban folytatódtak a beruházások a tárgyi eszközökbe. Így például telepítették a felhasználók beléptető rendszerét a városi korcsolyapályán, új teherautót vásároltak az áruk és a dolgozók szállítására, csatornát építettek a városi lőtérben, valamint gépet vásároltak a gyepterületekhez szükséges gyökérvágáshoz és kiemeléshez a városi stadionban. A berendezésekbe történő beruházások befejezése után azokat az állóeszközök között könyvelték el. Az állóeszközök 19,32%-kal, azaz 3.076.000 dinárral meghaladják a tervezett értéket, ami a városi lőtér csatornájának elkészítésének a könyveléséből adódik. Ez a tétel a szokásos éves auditor jelentés előtt a karbantartás kategóriájában volt nyilvántartva.

AOP 0030 Forgóeszközök: A forgóeszközök 5,14%-kal meghaladják a tervezettet, azaz 1.097.000 dinárral a nominális összegben. (Kapcsolat AOP 0031, AOP 0038, AOP 0044, AOP 0057 és AOP 0058)

AOP 0031 Készletek: Az év végén a készletek 42,50%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, azaz 34.000 dinárral, mivel a vállalat a készletet felhasználta a további értékesítésre a korcsolyapályákon és a sportpályákon a Prvomajska utcában.

AOP 0038 Követelések értékesítésből és AOP 0039 Követelések hazai vásárlóktól: A követelések behajtása jobb volt, mint az előző években, ezért a realizált összeg 26,70%-kal alacsonyabb a tervezett értéknél. A nominális összegben a különbség 267.000 dinár.

AOP 0044 Egyéb rövid lejáratú követelések: Ezek közé tartoznak a beszállítóknak adott előlegek, és 83,17%-kal, azaz 499.000 dinárral alacsonyabbak a tervezett összegnél.

AOP 0057 Készpénz és készpénz-egyenértékek: A készpénz-egyenértékek 562,97%-kal meghaladják a tervezettet, azaz 3.603.000 dinárral, ami a mérlegkészítés napján meglévő nagyobb pénzeszközöknek köszönhető.

AOP 0058 Rövid lejáratú időbeli elhatárolások: 2023 végén ez a tétel 8,93%-kal alacsonyabb a tervezettnél, azaz nominálisan 1.697.000 dinárral.

AOP 0059 Összes eszköz: Az összes eszköz 11,47%-kal meghaladja a tervezettet, mivel a forgóeszközök nagyobbak a tervezettnél, azaz a készpénz és készpénz-egyenértékek is nagyobbak (Kapcsolat AOP 0030).

AOP 0401 Tőke: A tőke 11,68%-kal meghaladja a tervezettet, ami a folyó év nem felhasznált nyereségének növekedéséből ered.

AOP 0406 Revalorizációs tartalék: A revalorizációs tartalék összege a nem pénzbeli eszközök, ingatlanok, létesítmények és berendezések revalorizációja alapján 7,21%-kal alacsonyabb a tervezettnél, azaz 310.000 dinárral.

AOP 0408 Fel nem osztott nyereség: A fel nem osztott nyereség összege 92,41%-kal magasabb, azaz 1.144.000 dinárral, és a korábbi évek fel nem osztott nyereségéből és a folyó év fel nem osztott nyereségéből áll.

AOP 0415 Hosszú távú tartalékolás és hosszú távú kötelezettségek: Ez a tétel 29,68%-kal magasabb a tervezettnél, azaz 1.187.000 dinárral a nominális összegben. Ide tartoznak a munkavállalókra vonatkozó tartalékolások a Számvitelről szóló törvény és a Nemzetközi Számviteli Standardok alapján.

AOP 0431 Rövid távú tartalékolás és rövid távú kötelezettségek: A rövid távú tartalékolások 8,67%-kal magasabbak a tervezettnél, azaz 2.300.000 dinárral a nominális összegben, mivel a beszállítók felé fennálló kötelezettségek a mérlegkészítés napján magasabbak a tervezettnél.

AOP 0442 Üzleti kötelezettségek: Ez a tétel 9,64%-kal magasabb a tervezettnél, azaz 2.065.000 dinárral, a hazai beszállítók felé fennálló kötelezettségek miatt.

AOP 0456 Összes passzív: Az összes passzív 11,47%-kal magasabb a tervezett értéknél a megfigyelt évre vonatkozóan, mindazok miatt, amelyeket korábban említettek.

Eredménykimutatás
2023. január 1-től 2023. december 31-ig terjedő időszakra

1.a.Melléklet
000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AOP	Terv 2023. január 1. - 2023. december 31.	Megvalósítás 2023. január 1. - 2023. december 31.
1	2	3	4	5
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	217.485	200.285
60	I. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (1003 + 1004)	1002	1.700	1.862
600, 602 és 604	Árueladási bevételek a belföldi piacon	1003	1.700	1.862
601, 603 és 605	Árueladási bevételek a külföldi piacon	1004		
61	II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	27.550	28.508
610, 612 és 614	II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1006	27.550	28.508
611, 613 és 615	Termékek és szolgáltatások eladásából származó bevételek a belföldi piacon	1007		

62	Termékek és szolgáltatások eladásából származó bevételek a külföldi piacon III. AZ ELŐÁLLÍTOTT TERMÉKEK ÉS ÁRUK BEVÉTELEI IV. A FÉLBEHAGYOTT ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE V. A FÉLBEHAGYOTT ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1008		
630	II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1009		
631	Termékek és szolgáltatások eladásából származó bevételek a belföldi piacon	1010		
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	188.235	169.915
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKELESESBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012		
	B. ÜZLETI KÖLTSÉGEK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	217.940	199.558
50	I. AZ ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	900	913
51	II. ANYAG, ÜZEMI ANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEI	1015	93.250	74.688
52	III. BÉR, BÉRHELYETTÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	84.850	80.837
520	Bér és bérhelyettesítések költségei	1017	65.362	63.025
521	Bérre és bérhelyettesítésekre vonatkozó adók és járulékok költségei	1018	9.903	9.548
52 kivéve 520 és 521	Egyéb személyi költségek és juttatások	1019	9.585	8.264
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	3.600	4.322
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKELESESBŐL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	1021		
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	17.530	20.216
54	VII. FELTÉTELEZETT KÖLTSÉGEK	1023		792
55	VIII. NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	17.810	17.790
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1013) ≥ 0	1025	-	727
	G. ÜZLETI VESZTESEG (1013 – 1001) ≥ 0	1026	455	-
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		

660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK A MÁTRIX, A LEÁNY- ÉS EGYÉB KAPCSOLÓDÓ SZEMÉLYEK KAPCSOLATAIBÓL	1028		
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029		
663 és 664	III. POZITÍV VALUTAELTOLÁSOK ÉS POZITÍV VALUTAKLAUZÁK HATÁSAI	1030		
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031		
56	GY. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	290	334
560 és 561	I. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK A MÁTRIX, A LEÁNY- ÉS EGYÉB KAPCSOLÓDÓ SZEMÉLYEK KAPCSOLATAIBÓL	1033		
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	290	334
563 és 564	III. NEGATÍV VALUTAELTOLÁSOK ÉS NEGATÍV VALUTAKLAUZÁK HATÁSAI	1035		
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK	1036		
	E. NYERESÉG A FINANSZÍROZÁS BŐL $(1027 - 1032) \geq 0$	1037		
	ZS. VESZTESÉG A FINANSZÍROZÁS BŐL $(1032 - 1027) \geq 0$	1038	290	334
683, 685 és 686	Z. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK, AMELYEK A BESZÁMOLÁS SZERINT VALÓS ÁRON JELENNEK MEG	1039		
583, 585 és 586	I. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK, AMELYEK A BESZÁMOLÁS SZERINT VALÓS ÁRON JELENNEK MEG	1040	-	202
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	900	988
57	K. EGYÉB KÖLTSÉGEK	1042	100	238
	L. ÖSSZBEVÉTELEK $(1001 + 1027 + 1039 + 1041)$	1043	218.385	201.273
	Ly. ÖSSZKÖLTSÉGEK $(1013 + 1032 + 1040 + 1042)$	1044	218.330	200.332
	M. NYERESÉG A SZOKÁSOS ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL ADÓZÁS ELŐTT $(1043 - 1044) \geq 0$	1045	55	941
	N. VESZTESÉG A SZOKÁSOS ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL ADÓZÁS ELŐTT $(1044 - 1043) \geq 0$	1046		
69-59	NY. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE AZ ÜZLETI NYERESÉG MIATT, A SZÁMVITELI POLITIKÁK	1047		
59-69	MEGVÁLTOZÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIIGAZÍTÁSAI	1048	10	14

	O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE AZ ÜZLETI VESZTESÉG MIATT, A SZÁMVITELI POLITIKÁK MEGVÁLTOZÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIIGAZÍTÁSAI	1049	45	927
	P. NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1050		
	R. VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$		-	365
721	SZ. NYERESÉGA DÓ	1051	6	-
722, дуг. салдо	I. A PERIÓDA ADÓKÖLTSÉGE	1052		
722, потр. салдо	II. ELHALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEK A PERIÓDUSBAN	1053	-	130
723	III. ELHALASZTOTT ADÓBEVÉTELEK A PERIÓDUSBAN	1054		
	T. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKÁLTATÓTÓL	1055	39	692
	GY. NETTÓ NYERESÉG $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1056		
	U. NETTÓ VESZTESÉG $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1057		
	I. NETTÓ NYERESÉG, AMELY A JOGOSULTSÁGGAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÜLŐKET ILLETI	1058		
	II. NETTÓ NYERESÉG, AMELY A MÁTRIX JOGI SZEMÉLYT ILLETI	1059		
	III. NETTÓ VESZTESÉG, AMELY A JOGOSULTSÁGGAL NEM RENDELKEZŐ RÉSZESÜLŐKET ILLETI	1060		
	IV. NETTÓ VESZTESÉG, AMELY A MÁTRIX JOGI SZEMÉLYT ILLETI			
	V. NYERESÉG RÉSZARÁNYONKÉNT	1061		
	ALAP NYERESÉG RÉSZARÁNYONKÉNT CSÖKKENTETT (HIGÍTOTT) NYERESÉG RÉSZARÁNYONKÉNT	1062		

Megjegyzés:

AOP 1001 Üzleti bevételek: Ezek a bevételek magukban foglalják az összes bevételt, amelyet a vállalat realizált, kivéve a többi bevételt és a pénzügyi bevételeket. Az üzleti bevételek 7,91%-kal elmaradnak a tervezettől, azaz 17.200.000 dinárral a nominális összegben. Ez a különbség valójában kisebb, mivel a 2023-as évre vonatkozó tervoszlopban az összeg áfával szerepel (az átláthatóság érdekében a bevételek táblázatában), míg a 2023-as év megvalósításának oszlopában az áfa nélküli összeg van feltüntetve, ami összhangban áll a 2023-as pénzügyi jelentések mérlegével. Az üzleti bevételek áfával együtt 214.194.930 dinárt tesznek ki, míg a tervezett kategória 217.485.000 dinár, ami 1,51%-os különbséget jelent, azaz 3.290.070 dinárral kevesebb a tervezettnél, ami összhangban áll a bevételek táblázatával. (Kapcsolat: AOPI 1002, AOPI 1005 és AOPI 1011)

AOP 1002 Áru értékesítési bevételek: Ezek a bevételek 9,53%-kal, azaz 162.000 dinárral a várt szint fölött teljesítettek az adott évben. Ezek közé tartoznak az árusításból származó bevételek a sportpályák pultjaiból a Prvomajska utcában a nyári időszakban, valamint a városi korcsolyapálya téli szezonjában, amelyek meghaladták a várakozásokat.

AOP 1005 Termékek és szolgáltatások értékesítési bevételei: Ezek a bevételek 3,48%-kal meghaladják a tervezettet, összhangban a belépőjegyek fizikai értékesítési volumenével. Ebbe a kategóriába tartoznak a belépőjegyek értékesítéséből származó bevételek az objektumokban.

AOP 1011 Egyéb üzleti bevételek: Ezek a bevételek 9,73%-kal (18.320.000 dinárral nominális összegben) alacsonyabbak a tervezettnél. Ebbe a bevételekcsoportba tartoznak a városi támogatásokból származó bevételek, valamint a bérleti díjakból származó bevételek is. A mérlegben az Egyéb üzleti kiadások tervezett kategóriája áfával van feltüntetve a bevételek táblázatának könnyebb követhetősége érdekében, míg a Megvalósítás oszlopában az áfa nélküli összeg szerepel, amely összhangban áll a 2023-as pénzügyi jelentések mérlegével. A tervezett kategória 188.235.000 dinárt tesz ki, míg az áfával együtt megvalósított összeg 185.214.930 dinár, ami 1,60%-os, azaz 3.020.070 dináros különbséget jelent. Ez a különbség a városi támogatások alacsonyabb megvalósításának következménye a tervezetthez képest, mivel a folyósított támogatások között szerepelnek a bérköltségek, amelyeknél nem használták fel a keretet a több mint 30 napig beteg állományban lévő munkavállalók miatt.

AOP 1013 Üzleti költségek: Az üzleti költségek 8,43%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, azaz 18.382.000 dinárral nominális összegben. (Kapcsolódik az AOPI 1014, AOPI 1015, AOPI 1016, AOPI 1020, AOPI 1022 és AOPI 1024-es pontokhoz.) A mérlegben a tervezett kategória az Üzleti költségeknél áfával szerepel, hogy könnyebb legyen a költségek nyomon követése a költségek táblázatában, amellyel összhangban áll, míg a megvalósítás a mérlegben áfa nélkül van feltüntetve, amely összhangban áll a 2023-as pénzügyi jelentések mérlegével. A tervezett üzleti költségek összege 217.940.000 dinár, míg az áfával együtt megvalósított üzleti költségek 214.639.000 dinárt tesznek ki, ami 1,51%-os, azaz 3.301.000 dináros különbséget jelent. Ez a különbség a tervezett energiaszolgáltatási költségek alacsonyabb, a tervezett bérköltségek alacsonyabb, de a tervezetthez képest magasabb termelési költségek, valamint a tervezetthez képest magasabb anyag- és amortizációs költségek következménye.

AOP 1014 A beszerzési értékű eladott áruk: Ezekbe a költségekbe beletartozik az eladásra szánt áru, amely a városi jégpályák és a Prvomajska sportpályák pultjain kerül értékesítésre. Ezek a költségek 1,44%-kal magasabbak a tervezettnél, azaz 13.000 dinárral.

AOP 1015 Anyag-, üzemanyag- és energia költségek: Ezek a költségek 19,91%-kal, azaz 18.562.000 dinárral alacsonyabbak a tervezettnél, ami az energiaszolgáltatások alacsonyabb megvalósításának következménye. Az anyagköltségek közé tartoznak az elektromos anyagok, víz- és szanitáriás anyagok, csavaranyagok, festőanyagok, építőanyagok és egyéb rezsiköltségek, amelyek a tervezettnél magasabbak, de az energia költségei alacsonyabbak voltak a tervezett szinthez képest. Az energia költségei közé tartozik az elektromos energia, hőenergia, gáz és víz költsége. Az anyagköltségek között szerepelnek a kisebb berendezések és pótalkatrészek költségei is, amelyek a tervezett szintnek megfelelően valósultak meg. A tervezett és a megvalósított kategóriák közötti különbség 3,73%-kal (3.481.000 dinár) alacsonyabb, mivel a tervezett összeg 93.250.000 dinár, míg a megvalósított 89.769.000 dinár áfával, összhangban a költség táblázattal.

AOP 1016 A bérköltségek, bérpótlékok és egyéb személyi költségek: Ezek a költségek 4,73%-kal, azaz 4.013.000 dinárral alacsonyabbak a tervezettnél, mivel a munkavállalók 30 napot meghaladóan betegség miatt távol voltak.

AOP 1020 Amortizációs költségek: Az amortizációs költségek 20,06%-kal, azaz 722.000 dinárral magasabbak a nominális összegben, mivel a vállalat a tervezés során nem rendelkezett elegendő információval, mivel ezeket a költségeket a záró év végén tervezik a következő üzleti évre.

AOP 1022 Termelői szolgáltatások: Ezek a költségek 15,32%-kal, azaz 2.686.000 dinárral magasabbak a tervezettnél, leginkább az épületek javítása miatt. A költségtáblázat alján a termelői szolgáltatások megvalósítása a tervhez képest, az egyes épületek szerint van részletezve.

AOP 1024 Nem anyagi költségek: A nem anyagi költségek 0,11%-kal alacsonyabbak a tervezettnél. Ezek a költségek magukban foglalják az egészségügyi szolgáltatások költségeit (pl. vízminta vétel), az épületek őrzésének költségeit, mentési szolgáltatások költségeit, ügyvédi szolgáltatások, könyvvizsgálói és könyvelési szolgáltatások költségeit, valamint hasonló szolgáltatásokat.

AOP 1025 Üzleti nyereség: Az üzleti nyereség 727.000 dinár, ami az üzleti bevételek és üzleti kiadások közötti különbség eredménye.

AOP 1032 Pénzügyi költségek: A pénzügyi költségek 15,72%-kal (44.000 dinárral) magasabbak a tervezettnél, és magukban foglalják a beszállítók felé fennálló kamatköltségeket, elsősorban a JKP Szubotica Hőerőmű, JKP Szuboticagas és JKP Víz- és Csatornázási Vállalat felé. A kamatok a folyószámlákra vonatkoznak, és törvény szerint 30 nap után számolják el őket, míg a számlák kifizetése törvényes RINO határidőn belül 60 napon belül történik.

AOP 1041 Egyéb bevételek: Az egyéb bevételek a fő eszközök kártérítései a biztosítótársaságtól, és 9,78%-kal magasabbak a tervezettnél, ami a tervezett összeghez képest magasabb bevételt eredményezett.

AOP 1042 Egyéb költségek: Ezek a költségek 138,00%-kal magasabbak a tervezettnél, azaz 138.000 dinárral, amely a tavalyi évben könyvelt számlák következménye.

AOP 1043 Összes bevétel: Az összes bevétel 7,84%-kal alacsonyabb a tervezettnél, míg az AOP 1044 Összes költség 8,24%-kal alacsonyabb a tervezettnél a vizsgált évben.

AOP 1045 Adózás előtti nyereség: Az adózás előtti realizált nyereség 886.000 dinárral magasabb a tervezettnél. A realizált bevételek és kiadások alacsonyabb szinten teljesültek a tervezetthez képest, azonban a kiadások csökkenése nagyobb mértékű volt, mint a bevételek csökkenése a tervezett összegekhez képest, ami miatt a nyereség is magasabb lett a tervezettnél.

AOP 1055 Nettó nyereség: A nettó nyereség 692.000 dinár. A nyereségkimutatásban szereplő pozíciók alapján a vállalat pozitív pénzügyi eredményt ért el.

A 2023-as üzleti mutatók teljesítményének elemzése és eltérések okai a tervezett mutatókkal szemben

000 dinárban

	Terv 2023.as év	Megvalósítás 2023as év
Összes tőke	7.142	7.976
% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest	+11,68%	-
% eltérés a megvalósítástól a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
Összes eszköz	15.925	19.001
% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest	+19,32%	-
% eltérés a megvalósítástól a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
Üzleti bevételek	217.485	200.285
% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest	-7,91%	-
% eltérés a megvalósítástól a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
Üzleti költségek	217.940	199.558
% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest	-8,43%	-
% eltérés a megvalósítástól a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
Üzleti eredmény	-455	727
% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest	%	-
% eltérés a megvalósítástól a tavalyi megvalósításhoz képest	-	-
Nettó eredmény	39	692

% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest		+1774,36%	-
		% eltérés a	-
Foglalkoztatottak száma 2023.12.31-én	Foglalkoztatottak száma 2023.12.31-én		
% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest		% eltérés a	56
% eltérés a megvalósítástól a tavalyi megvalósításhoz képest		% eltérés a	-
Átlagos nettó bér		Átlagos nettó	-
% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest		% eltérés a	65.745
% eltérés a megvalósítástól a tavalyi megvalósításhoz képest		% eltérés a	-
Befektetések		Befektetések	-
% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest	% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest		
% eltérés a megvalósítástól a tavalyi megvalósításhoz képest		% eltérés a	14.845
% eltérés a megvalósítástól a tervhez képest		% eltérés a	-
Foglalkoztatottak száma 2023.12.31-én		Foglalkoztatott	-

	Terv 2023as év	Megvalósítás 2023as év
EBITDA	-	-
ROA	-	-
ROE	0,55	
Operatív készpénzáramlás	640	4.243
Adósság / tőke	4,27	4,26
Likviditás	80,46	77,84
% nyereség az üzleti bevételekben	39,01	40,36

000 dinárban

	Terv 2023.12.31.	Állapot 2023.12.31- én
Állami garancia nélküli hitel	-	-
Állami garanciával rendelkező hitel	-	-
Összes hitel	-	-

dinárban

		Terv 2023as év	Megvalósítás 2023as év
Támogatások Egyéb költségvetési bevételek	Terv	182.080.000	179.259.323
	Átvezetés	-	-
	Megvalósítás	-	179.259.323
Támogatások Egyéb költségvetési bevételek	Terv	-	-
	Átvezetés	-	-
	Megvalósítás	-	-
Támogatások	Terv	182.080.000	179.259.323
	Átvezetés	-	-
	Megvalósítás	-	179.259.323

MEGJEGYZÉS:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization): A vállalat adózás előtti nyeresége, amelyet a működési költségek levonásával számítanak, anélkül hogy figyelembe vennék a kamat- és amortizációs költségeket. Úgy számítják, hogy az adózás előtti nyereséget vagy veszteséget kiigazítják a kamatköltségekkel és az amortizációval.

ROA (Return on Assets) - A tőkehozam arányát így számítják: $\frac{\text{nettó nyereség}}{\text{összeszköz}} \times 100$ (nettó nyereség / összes eszköz) $\times 100$ (nettó nyereség/összeszköz) $\times 100$

ROE (Return on Equity) - A tőkehozzá arányát így számítják: $\frac{\text{nettó nyereség}}{\text{tőke}} \times 100$

Működési pénzáram - A pénzáram a működési tevékenységekből származik.

Adósság / tőke - Az összes adósság (hosszú távú kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid távú kötelezettségek) és a tőke (a mérleg passzív oldalán szereplő összes tétel) arányát jelenti, $\frac{\text{adósság}}{\text{tőke}} \times 100$.

Likviditás - Az arány (forgóeszközök / rövid távú kötelezettségek) $\times 100$.

A működési bevételek %-os aránya -
$$\frac{\text{Bérek, bérpótlékok és egyéb személyi kiadások}}{\text{működési bevételek}} \times 100$$

A 2023-as évre vonatkozó működési mutatók elemzése

Összkapital: Az összkapital 11,68%-kal nőtt, ami a korábbi és a jelenlegi év el nem osztott nyereségének következménye, amely meghaladja az eredetileg tervezettet.

Összes eszköz: Az összes eszköz 19,32%-kal nőtt, ami a termelési költségek egy részének átvezetéséből adódik, mely az alapvető eszközök értékének növekedését eredményezte a rendes éves könyvvizsgálati jelentés elkészítésekor.

Működési bevételek: A működési bevételek 7,91%-kal csökkentek, ami a városi támogatások bevételeinek alacsonyabb realizálásának következménye, különösen a folyó támogatások terén.

Működési kiadások: A működési kiadások 8,43%-kal csökkentek, amelynek fő oka a bérköltségek csökkenése. Ez a csökkenés a 30 napot meghaladó betegállomány miatt távol lévő alkalmazottak bérpótlékainak nem tervezett elmaradásával függ össze, mivel az ő bérükre szánt forrásokat nem igénylik a város támogatási alapjából.

Melléklet 4.

A 2024-es üzleti mutatók tervezett és megvalósított bemutatása

000 dinárban

		Terv 2024.	Első módosítás a 2024-es tervben.
Összes tőke	Terv	7.372	7.537
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervhez képest	-	-
	% eltérés az előző év teljesítéséhez képest	-	-
		-	-
Összes eszköz	Terv	14.500	14.665
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervhez képest	-	-
	% eltérés az előző év teljesítéséhez képest	-	-
		-	-
Üzleti bevételek	Terv	227.050	239.795
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervhez képest	-	-
	% eltérés az előző év teljesítéséhez képest	-	-
		-	-
Üzleti költségek	Terv	227.631	238.998
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervhez képest	-	-
	% eltérés az előző év teljesítéséhez képest	-	-
		-	-
Üzleti eredmény	Terv	-581	797
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervhez képest	-	-
	% eltérés az előző év teljesítéséhez képest	-	-
		-	-
Nettó eredmény	Terv	16	799
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervhez képest	-	-
	% eltérés az előző év teljesítéséhez képest	-	-
		-	-
A foglalkoztatottak száma 31-én.12.	Terv	56	56

	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervhez képest	-	-
	% eltérés az előző év teljesítéséhez képest	-	-
Átlagos nettó bér	Terv	80.113	80.113
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervhez képest	-	-
	% eltérés az előző év teljesítéséhez képest	-	-
Befektetések	Terv	10.600	14.600
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervhez képest	-	-
	% eltérés az előző év teljesítéséhez képest	-	-

	Terv 2024-es év	A 2024-es terv módosítása
EBITDA	-	-
ROA	-	-
ROE	0,22	0,11
Operatív készpénzáramlás	1.500	1.500
Adósság / tőke	4,29	4,20
Likviditás	88,34	88,34
% nyereség az üzleti bevételekben	43,04	41,03

	000 dinárban	
	Terv 2024.12.31-én	A terv módosítása 2024. december 31-én
Állami garancia nélküli hitel	-	-
Állami garanciával rendelkező hitel	-	-
Összes hitel	-	-

у динарима

		Terv 2024.év	Terv módosítás 2024.év
Támogatások Egyéb költségvetési bevételek	Terv	192.600.000	208.100.000
	Átvezetés	-	-
	Megvalósítás	-	-
Támogatások Egyéb költségvetési bevételek	Terv	-	-
	Átvezetés	-	-
	Megvalósítás	-	-
Támogatások	Terv	192.600.000	208.100.000
	Átvezetés	-	-
	Megvalósítás	-	-

MEGJEGYZÉS: Az EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a vállalat adózás előtti nyereségét jelenti, amelyet a működési költségek levonásával számítanak ki, anélkül, hogy figyelembe vennék a kamat- és értékcsökkenési költségeket. Az adózás előtti nyereséget/veszteséget a kamatköltségek és az értékcsökkenés levonásával korrigálják.

ROA (Return on Assets) - Az eszközök hozamának mértéke úgy számítható, hogy (nettó nyereség / összes eszköz) * 100.

ROE (Return on Equity) - A tőke hozamának mértéke úgy számítható, hogy (nettó nyereség / tőke) * 100.

Működési pénzforgalom - a működési tevékenységekből származó pénzforgalom.

Adósság / tőke - az összes adósság (hosszú távú kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid távú kötelezettségek) és a tőke (a mérleg passzív oldalának összes tételének) arányát jelenti * 100.

Likviditás - az (forgóeszközök / rövid távú kötelezettségek) arányát jelenti * 100.

A munkabéreköltség aránya az üzleti bevételekben - (Munkabér, juttatások és egyéb személyi kiadások / üzleti bevételek) * 100.

A 2024. évi mutatók magyarázata:

A 2024. évi tervezett összes tőke 2,24%-kal magasabb, mint az eredetileg tervezett, ami a nagyobb el nem osztott nyereségnek tudható be.

A 2024. évi tervezett összes eszköz 1,14%-kal magasabb, mint az eredetileg tervezett, ami az alapvető eszközök beszerzésének köszönhető.

A 2024. évi tervezett üzleti bevételek 5,61%-kal magasabbak, mint az eredetileg tervezettek, ami a szolgáltatások alacsonyabb értékesítési volumének és a városi támogatások növekedésének eredménye.

A 2024. évi tervezett üzleti kiadások 4,99%-kal magasabbak, mint az eredetileg tervezettek, ami a magasabb energia- (gáz) és termelési szolgáltatási költségek következménye.

2.TERVEZETT BEVÉTELFORRÁSOK ÉS KIADÁSI POZÍCIÓK CÉLJA SZERINT

Melléklet 5.

MÉRLEG 2024. DECEMBER 31-ÉN

000 dinárban

Számla csoport, számla	P O Z Í C I Ó	AOP	Terv a 2024-es évre	Terv első módosítása a 2024-es évre			
				2024.03.31.	2024.06.30.	2024.09.30.	2024.12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ESZKÖZÖK						
00	A. BEKÖVETKEZETLEN ÉS MEG NEM FIZETETT TŐKE	0001					
	B. TARTÓS ESZKÖZÖK (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	14.500	14.405	14.663	14.490	14.665
01	I. IMMATERIÁLIS ESZKÖZÖK (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	500	405	500	490	500
010	Fejlesztési beruházások	0004					
011, 012 és 014	Koncessziók, szabadalmak, licenzek, védjegyek és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb immateriális eszközök	0005	500	405	500	490	500
013	Goodwill	0006					
015 és 016	Lízingelt immateriális eszközök és immateriális eszközök előkészítés alatt	0007					
017	Előlegek immateriális eszközökre	0008					
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉSEK (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	14.000	14.000	14.163	14.000	14.165
020, 021 és 022	Földterületek és épületek	0010					
023	Berendezések és felszerelések	0011	14.000	14.000	14.163	14.000	14.165

024	Befektetési ingatlanok	0012					
025 és 027	Lízingelt ingatlanok, berendezések és felszerelések, valamint ingatlanok, berendezések és felszerelések előkészítés alatt	0013					
026 és 028	Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések, valamint beruházások harmadik fél ingatlanain, berendezésein és felszerelésein	0014					
029 (rész)	Előlegek ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésekre belföldön	0015					
029 (rész)	Előlegek ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésekre külföldön III. BIOLOGIKUS ESZKÖZÖK IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0016					
03	Részvények jogi személyek tőkéjében (kivéve azokat a részvényeket, amelyek részesedés módszerével kerülnek értékelésre)	0017					
04	Részvények, amelyek részesedés módszerével kerülnek értékelésre	0018					
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések, valamint beruházások harmadik fél ingatlanain, berendezésein és felszerelésein	0019					
040 (rész), 041 (rész), és 042 (rész)	Előlegek ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésekre belföldön	0020					
043, 050 (rész) és 051 (rész)	Hosszú távú befektetések az anyavállalatnak, leányvállalatoknak és más kapcsolt vállalatoknak, valamint hosszú távú követelések ezekből a cégekből belföldön	0021					

044, 050 (rész), 051 (rész)	Hosszú távú befektetések az anyavállalatnak, leányvállalatoknak és más kapcsolt vállalatoknak, valamint hosszú távú követelések ezekből a cégekből külföldön	0022					
045 (rész) és 053 (rész)	Hosszú távú befektetések (nyújtott hitelek és kölcsönök) belföldön	0023					
045 (rész) és 053 (rész)	Hosszú távú befektetések (nyújtott hitelek és kölcsönök) külföldön	0024					
046	Hosszú távú pénzügyi befektetések (értékpapírok, amelyeket amortizált értéken értékelnek)	0025					
047	Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026					
048, 052, 054, 055 és 056	Egyéb hosszú távú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú távú követelések V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI KIEGYENLÍTÉSEK	0027					
28 (rész) kivéve 288	Hosszú távú befektetések az anyavállalatnak, leányvállalatoknak és más kapcsolt vállalatoknak, valamint hosszú távú követelések ezekből a cégekből belföldön	0028					
288	V. HALADÉKOS ADÓESZKÖZÖK	0029	450	400	410	440	450
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	23.620	22.650	22.390	22.940	23.620
1.osztály, kivéve a 14-es számlacsop ort	I. KÉSZLET (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031					
10	Anyagok, tartalékalkatrészek, szerszámok és kisebb leltárok	0032	320	300	250	280	320
11 és 12	Félkész termékek és késztermékek	0033					
13	Áruk	0034	300	290	240	260	300
150, 152 és 154	Kifizetett előlegek készletekért és szolgáltatásokért belföldön	0035	20	10	10	20	20
151, 153 és 155	Kifizetett előlegek készletekért és szolgáltatásokért külföldön	0036					

14	II. ELADÁSRA TARTOTT FORGÓESZKÖZÖK ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZÜNTETÉSE	0037					
20	III. ELADÁS ALAPJÁN JOGOSULT KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.200	1.000	1.000	1.200	1.200
204	Követelések vevőktől belföldön	0039	1.200	1.000	1.000	1.200	1.200
205	Követelések vevőktől külföldön	0040					
200 és 202	Követelések a szülő-, leány- és egyéb kapcsolt cégektől belföldön	0041					
201 és 203	Kapcsolt, leányvállalati és egyéb kapcsolt felek követelései külföldön	0042					
206	Egyéb követelések értékesítésből	0043					
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045+0046+0047)	0044	1.600	1.250	1.350	1.500	1.600
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	Egyéb követelések	0045	1.300	1.000	1.100	1.200	1.300
223	Követelések túlfizetett társasági adóért	0046	300	250	250	300	300
224	Követelések egyéb adók és járulékok túlfizetéséből	0047					
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048					
230	Rövidtávú hitelek és befektetések – anyavállalat és leányvállalatok	0049					
231	Rövidtávú hitelek és befektetések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0050					
232, 234 (rész)	Rövidtávú hitelek, kölcsönök és befektetések belföldön	0051					
233, 234 (rész)	Rövidtávú hitelek, kölcsönök és befektetések külföldön	0052					
235	Amortizált értéken nyilvántartott értékpapírok	0053					
236 (rész)	Pénzügyi eszközök, amelyeket a nyereség és veszteség kimutatásban a tisztességes értéken értékelnek	0054					
237	Saját részvények visszavásárlása és visszavásárolt saját részesedések	0055					

236 (rész), 238 és 239	Egyéb rövidtávú pénzügyi befektetések	0056					
24	VI. Készpénz és készpénz egyenértékek	0057	1.500	1.500	1.200	1.400	1.500
28 (rész), kivéve 288	VII. Rövidtávú aktív időbeli elhatárolások	0058	19.000	18.600	18.590	18.560	19.000
	D. Összes aktíva = Üzleti vagyontárgyak (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	38.570	37.455	37.463	37.870	38.735
88	GY. Mérlegen kívüli aktíva	0060	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984
	PASSZÍVÁK						
	A. Tőke (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	7.372	7.356	7.365	7.372	7.537
30, kivéve 306	I. Alaptőke	0402	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
31	II. Bejegyzett és nem befizetett tőke	0403					
306	III. Kibocsátási prémium	0404					
32	IV. Tartalékok	0405					
330 és a követelés ek egyenlege 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKÖN ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ JÖVEDELEM EGYÉB ÖSSZETEVŐIN KELETKEZŐ NEM REALIZÁLT NYERESÉG	0406	4.061	4.061	4.061	4.061	4.061
A 331., 332., 333., 334., 335., 336. és 337. számlák adósságge yenlege	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK NEM REALIZÁLT VESZTESÉGE ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ JÖVEDELEM EGYÉB ÖSSZETEVŐI.	0407					
34	VII. FEL NEM OSZTOTT NYEREMÉNYEK (0409 + 0410)	0408	1.707	1.691	1.700	1.707	1.872

340	1. Az előző évek fel nem osztott nyeresége	0409	1.691	1.677	1.684	1.691	1.691
341	2. A folyó év fel nem osztott jövedelme	0410	16	14	16	16	181
	VIII. RÉSZVÉTEL VALÓDI ELLENŐRZÉS NÉLKÜL	0411					
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412					
350	1. A korábbi évek vesztesége	0413					
351	2. A folyó év vesztesége	0414					
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0416+ 0420+0428)	0415	4.459	4.459	4.459	4.459	4.459
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK (0417 + 0418 + 0419)	0416	4.459	4.459	4.459	4.459	4.459
404	1. Céltartalékok a munkavállalói jövedelemre és egyéb juttatásokra	0417	3.123	3.123	3.123	3.123	3.123
400	2. Céltartalékok a jótállási időszak alatti költségekre	0418					
40, kivéve 400 és 404	3. Hosszú távú foglalások	0419	1.336	1.336	1.336	1.336	1.336
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421+ 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1. Saját tőkévé alakítható kötelezettségek.	0421					
411 (részben) és 412 (részben)	2. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anyavállalatnak, leányvállalatoknak és más kapcsolt feleknek az országban	0422					
411 (részben) és 412 (részben)	3. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anyavállalatnak, leányvállalatoknak és más kapcsolt feleknek külföldön	0423					
414 és 416 (részben)	4. Hosszú lejáratú hitelek, hitelek és lízingkötelezettségek az országban	0424					
415 és 416 (részben)	5. Hosszú lejáratú hitelek, külföldi lízingen alapuló hitelek és kötelezettségek	0425					
413	6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426					
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427					

49 (részben), kivéve 498 és 495 (részben)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428					
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429					
495 (részben)	G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT ADOMÁNYOK	0430					
	D. Rövid lejáratú céltartalékok és rövid lejáratú kötelezettségek (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	26.739	25.640	25.639	26.039	26.739
467	I. RÖVID TÁVÚ FOGLALÁSOK	0432					
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433					
420 (részben) és 421 (részben)	1. Hitelkötelezettségek az anyavállalattal, leányvállalatokkal és más kapcsolt felekkel szemben az országban	0434					
420 (részben) és 421 (részben)	2. Anyavállalatnak, leányvállalatoknak és más kapcsolt feleknek külföldön nyújtott hitelek alapuló kötelezettségek	0435					
422 (részben), 424 (részben), 425 (részben) és 429 (részben)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől származó kölcsönökön és előlegeken alapuló kötelezettségek	0436					
422 (részben), 424 (részben), 425 (részben) és 429 (részben)	4. A belföldi bankok által nyújtott kölcsönökön alapuló kötelezettségek	0437					

423, 424 (részben), 425 (részben) és 429 (részben)	5. Külföldről származó hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438					
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokból származó kötelezettségek	0439					
428	7. Származékos pénzügyi eszközökön alapuló kötelezettségek	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5	5	5	5	5
43, kivéve 430	IV. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0443+0444+0445+0046+0447+0448)	0442	20.524	18.024	19.524	20.024	20.524
431 és 433	1. Kötelezettségek a beszállítókkal szemben - anya, leányvállalati jogi személyek és más kapcsolódó szervezetek az országban	0443					
432 és 434	2. A szállítókkal szembeni kötelezettségek – anyavállalat, függő jogi személyek és más kapcsolt felek külföldön	0444					
435	3. Az ország beszállítóinak fizetendő számlák	0445	20.500	18.000	19.500	20.000	20.500
436	4. Külföldi beszállítók felé fennálló kötelezettségek	0446					
439 (részben)	5. Váltókból eredő kötelezettségek	0447					
439 (részben)	6. Egyéb üzleti kötelezettségek	0448	24	24	24	24	24
44, 45, 46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450+0451+0452)	0449	4.210	3.915	4.110	4.010	4.210
44, 45 és 46, kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	3.000	2.800	2.900	2.900	3.000
47, 48 kivéve 481	2. Hozzáadottérték-adón és egyéb állami bevételeken alapuló kötelezettségek	0451	1.200	1.100	1.200	1.100	1.200
481	3. Társaságiadó-kötelezettségek	0452	10	15	10	10	10
427	VI. AZ ÉRTÉKESÍTÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖK ÉS A MEGSZÜNT MŰVELETEK ESZKÖZEI ALAPJÁN FENNÁLLÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0453					

49 (részben) kivéve 498	VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	2.000	3.696	2.000	2.000	2.000
	D. SAJÁT TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 + 0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0408 + 0411) ≥ 0	0455					
	E. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	38.570	37.455	37.463	37.870	38.735
	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK	0457	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984

A tervezett pozíciók magyarázata, amelyek változnak:

AOP 0002 A tárgyi eszközök 165 000 RSD-vel növekednek az AOP 0011 Gépek és berendezések növekedése következtében, amelyek ugyanolyan mértékben növekednek a sportcsarnokban a mérkőzések eredménytáblájának részeként használt vezérlőpont - billentyűzet - megvásárlása miatt.

Az AOP 0401 saját tőkét 165 000 dinárral növelték, amellyel az AOP 0410 fel nem osztott nyeresége a folyó évre nőtt.

A mérleg egyéb tételei nem változtak az eredeti, 2024-es tervhez képest.

5a. melléklet.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
a 2024.1.1.–2024.12.31. közötti időszakra

000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AOP	Terv a 2024es évre	Terv első módosítása a 2024es évre			
				2024.03.31.	2024.03.31.	2024.03.31.	2024.03.31.
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+ 1012)	1001	227.050	56.905	113.680	170.380	239.795
60	I. ÁRUK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002	1.800	545	900	1.200	1.800
600, 602 és 604	1. Az áruk belföldi piacon történő értékesítéséből származó bevételek	1003	1.800	545	900	1.200	1.800
601, 603 és 605	2. Az áruk külföldi piacon történő értékesítéséből származó bevételek	1004					
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006+1007)	1005	27.550	6.860	13.980	20.880	24.450
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi piacon történő értékesítéséből származó bevételek	1006	27.550	6.860	13.980	20.880	24.450
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi piacon történő értékesítéséből származó bevételek	1007					
62	III. INGÓSÁGOK ÉS ÁRUK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008					
630	IV. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETEINEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1009					
631	V. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKE CSÖKKEN	1010					
64 és 65	VI. EGYÉB MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	1011	197.700	49.500	98.800	148.300	213.545
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK MÓDOSÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (KIVÉVE A PÉNZÜGYI BEVÉTELEKET)	1012					
	B. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	227.631	57.360	113.925	170.760	238.998

50	I. AZ ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	900	200	450	650	900
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	86.350	21.500	43.170	64.800	93.567
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉRKOMPENZÁCIÓ ÉS EGYÉB SZEMÉLYES KIADÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	97.721	25.000	48.900	73.300	98.066
520	1. Bérköltségek és bérkompenzáció	1017	76.799	19.530	38.850	57.768	76.799
521	2. A béreket terhelő adók és járulékok, valamint a bérkompenzáció költségei	1018	11.635	2.959	5.886	8.752	11.635
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi kiadások és juttatások	1019	9.287	2.511	4.164	6.780	9.632
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI KÖLTSÉGEK	1020	3.000	750	1.500	2.250	3.000
58, осим 583, 585 и 586	AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK MÓDOSÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK (NEM PÉNZÜGYI)	1021					
53	VI. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	1022	21.810	5.450	10.905	16.360	24.240
54	VII. A FOGLALÁS KÖLTSÉGE.	1023					0
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	17.850	4.460	9.000	13.400	19.225
	V. Működési eredmény (1001 – 1013) ≥ 0	1025	-	-	-	-	797
	G – ÜZEMI VESZTESÉG (1013 – 1001) ≥ 0	1026	581	455	245	380	-
66	D. PÉNZÜGYI JÖVEDELEM (1028+1029+1030+1031)	1027					
660 és 661	I. AZ ANYAVÁLLALATTAL, LEÁNYVÁLLALATOKKAL ÉS MÁS KAPCSOLT FELEKKEL VALÓ KAPCSOLATOKBÓL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI JÖVEDELEM	1028					
662	II. Kamatbevételek	1029					
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI	1030					
665 és 669	4. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031					
56	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	290	20	150	250	290
560 és 561	I. AZ ANYAVÁLLALATTAL, LEÁNYVÁLLALATOKKAL ÉS MÁS KAPCSOLT FELEKKEL FENNÁLLÓ KAPCSOLATOKBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK	1033					
562	II. Kamatráfordítás	1034	290	20	150	250	290
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉGEK ÉS A DEVIZAZÁRADÉKOK KEDVEZŐTLEN HATÁSAI	1035					

565 és 569	4. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036					
	E. FINANSZÍROZÁSI NYERESÉG (1027 – 1032) ≥ 0	1037					
	F. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1032 – 1027) ≥ 0	1038	290	20	150	250	290
683, 685 és 686	AZ EREDMÉNNYEL SZEMBEN VALÓS ÉRTÉKEN NYILVÁNTARTOTT PÉNZÜGYI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK MÓDOSÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1039					
583, 585 és 586	ÉS AZ EREDMÉNNYEL SZEMBEN VALÓS ÉRTÉKEN NYILVÁNTARTOTT PÉNZÜGYI ESZKÖZ ÉRTÉKE MÓDOSÍTÁSÁNAK KÖLTSÉGÉT	1040					
67	J. Egyéb bevételek	1041	1.000	500	500	750	500
57	K. EGYÉB KÖLTSÉGEK	1042	100	20	70	80	100
	L. ÖSSZES BEVÉTEL (1001+1027+1039+1041)	1043	228.050	57.405	114.180	171.130	240.295
	ÖSSZES KIADÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	228.021	57.400	114.145	171.090	239.388
	M A SZOKÁSOS ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYE (1043–1044) ≥ 0	1045	29	5	35	40	907
	N. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉG ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉGE (1044-1043) ≥ 0	1046					
69-59	A NYERESÉGRE GYAKOROLT POZITÍV NETTÓ HATÁS A MEGSZÜNT TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ NYERESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIJAVÍTÁSA ALAPJÁN	1047					
59-69	A. AZ EREDMÉNYRE GYAKOROLT NEGATÍV NETTÓ HATÁS A MEGSZÜNT TEVÉKENYSÉGEK ELVESZTÉSE, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIJAVÍTÁSA MIATT.	1048	10	1	15	15	20
	P. adózás előtti eredmény (1045-1046 + 1047-1048) ≥ 0	1049	19	4	20	25	887
	R. Adózás előtti veszteség (1046-1045 + 1048-1047) ≥ 0	1050					
	S. NYERESÉGADÓ						
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1051	3	1	5	10	88
722 , adósság. Mérleg	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1052					

722, потр. салдо	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053					
723	T. BEFIZETTE A MUNKÁLTATÓ SZEMÉLYI JÖVEDELMÉT	1054					
	C . NETTÓ NYERESÉG (1049-1050-1051-1052 + 1053-1054) ≥ 0	1055	16	3	15	15	799
	U. Nettó veszteség (1050-1049 + 1051 + 1052-1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. NEM ELLENŐRZŐ RÉSZESÉDÉSEKNEK TULAJDONÍTHATÓ NETTÓ NYERESÉG	1057					
	II. AZ ANYAVÁLLALATNAK TULAJDONÍTHATÓ NETTÓ NYERESÉG	1058					
	III. NEM ELLENŐRZŐ RÉSZESÉDÉSEKNEK TULAJDONÍTHATÓ NETTÓ VESZTESÉG	1059					
	IV. AZ ANYAVÁLLALATNAK TULAJDONÍTHATÓ NETTÓ VESZTESÉG	1060					
	V. KERESETENKÉNTI JÖVEDELEM						
	1. Egy részvényre jutó eredmény alapértéke	1061					
	2. Egy részvényre jutó eredmény hígított értéke	1062					

Íme a változó pozíciók magyarázata:

AOP 1001 A működési bevételek 12 745 000 RSD-vel nőttek (kapcsolat az AOP 1005 és az AOP 1011 között)

AOP 1005 A termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek 3 100 000 dinárral csökkennek a létesítmények saját bevételeinek csökkenése következtében.

AOP 1011 Az egyéb működési bevételek 15 845 000 dinárral nőttek a támogatások 11 300 000 dinár összegű növekedése következtében a folyó támogatásokra, 200 000 dinárra a kétnyelvű és többnyelvű nyomtatványok nyomtatására, valamint a többnyelvű táblák gyártására és felszerelésére, valamint 4 000 000 dinárral töketámogatásokra, valamint 345 000 dinárral a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat jövedelmeként a közmunka végrehajtására.

AOP 1013 A működési költségek 11 367 000 RSD-vel nőttek (link: AOP 1015, AOP 1016, AOP 1019, AOP 1022 és AOP 1024)

AOP 1015 Az anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek 7 217 000 dinárral nőnek, ebből 4 000 000 dinár a gázköltség és 3 217 000 dinár az anyagköltség, amely magában foglalja a sportcsarnok taraflexét. Ezeknek a költségeknek az elemzése a beszerzési táblázatban látható.

AOP 1016 A bérköltések, a bérkompenzáció és az egyéb személyes kiadások 345 000 RSD-vel nőnek a közmunka végrehajtásával kapcsolatos költségek miatt. (AOP 1019)

AOP 1022 A termelési szolgáltatások költségei 11,14% -kal, azaz nominális összegben 2 430 000 dinárral nőttek, ebből 2 330 000 dinár a városi stadion hibrid pályájának karbantartására és a pálya javítására, 500 000 dinár az SRC Prozivka létesítmény csavarjainak cseréjére, 120 000 dinár a többnyelvű táblák készítésének költségeire, amelyek az irányítási költségek részét képezik. A városi jégpálya fenntartási költségei 220 000 dinárral csökkentek, míg az állóeszközök karbantartási költségei szintén 300 000 dinárral csökkentek. Ezeknek a költségeknek az elemzése a beszerzési táblázatban látható.

AOP 1024 Az immateriális költségek 7,70%-kal, azaz nominális értéken 1 375 000 RSD-vel nőttek az immateriális költségek növekedésének eredményeként. Ezeknek a költségeknek az elemzése a beszerzési táblázatban látható.

AOP 1041 Az egyéb bevételek 500 000 dinárral csökkennek. Ezek a költségek magukban foglalják a biztosítótársaságtól származó jövedelmet a kártérítés alapján.

Az eredménykimutatás egyéb pozíciói változatlanok maradtak az eredeti tervhez képest.

Fizikai térfogatmutató 2024-re

Sor szá m	Objektum	Kategória/mértékegység	2024. évi terv	A 2024. évi terv első módosít ása	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/4)
1.	Sétaerdei nyitott medence	Felnőtt belépők/db	28.100	26.000	92,53
		Gyerek belépők/db	5.100	4.470	87,65
		Nyugdíjas belépők/db	4.400	4.800	109,09
		Havi belépők/db	190	80	42,11
		Csúszdakarszalag/db	3.800	2.000	52,63
		Napernyő bérlet/db	4.200	4.400	104,76
		Kedvezményes kártya egyesületeknek/db	120	180	150,00
		Promóciós kártya/db	20	20	100,00
		Finn szauna/óra	700	600	85,71
2.	Városi korcsolyapálya	Belépők/db	34.850	34.850	100,00
		Korcsolyabérlet/db	12.000	12.000	100,00
		Korcsolyaélezés/db	750	750	100,00
		Promóciós kártya/db	360	360	100,00
		Bérleti időpontok a rekreációs célú	1	1	100,00
3.	SRK PROZIVKA	Felnőtt jegy/db	14.800	13.800	93,24
		Nyugdíjas jegy/db	6.000	4.600	76,67
		Gyerek jegy/db	2.450	2.000	81,63
		Promóciós kártya/db	10	10	100,00
		Havi bérlet/db	360	240	66,67
		Havi „pár” bérlet/db	180	160	88,89
		Családi bérlet/db	150	260	173,33
		Diákjegy/db	700	450	64,29
		Kedvezményes	500	690	138,00
		Szauna/óra	700	600	85,71
		Szauna és törökfürdő/óra	150	110	73,33
		Jacuzzi/30 perc	40	40	100,00
		Wellness bérlet/óra	20	20	100,00
		Csomag: szauna, törökfürdő és	75	50	66,67

		All-in-one: havi wellness és medence	60	40	66,67
4.	Városi lőtér	Időpont bérlet/óra	350	115	32,86
5.	Városi Stadion	Napi belépő/db	4.000	2.000	50,00
6.	Sportcsarnok	Bérleti időpontok a rekreációs célú	100	65	65,00
		Belépők szervezett vállalatoknak/db	240	200	83,33
		Belépők szervezett sportkluboknak/db	140	0	-
7.	Asztalitenisz terem	Pingpongasztal bérlete/óra	1.370	1.370	100,00
8.	Május elsejei sportpályák	Időpont/óra	1.100	880	80,00

A 2024-re tervezett tevékenységek fizikai körének táblázatában bekövetkezett összes változás a létesítményeken értékesített szolgáltatások megvalósításának nyolc hónapos elemzésével összhangban történt, és összhangban van a létesítmények 2024-re tervezett realizált bevételeinek táblázatával.

Magyarázat:

Sorszám 1. Kültéri medence "Mulberry Forest": Annak ellenére, hogy a nyári szezon példátlanul meleg volt, a létesítmény egyes tervezett kategóriái az év végéig nem felelnek meg az eredetileg tervezett értékesítési szintnek, míg egyes kategóriákat az eredetileg tervezettnél nagyobb mennyiségben terveznek. Azok a kategóriák, amelyek tervezett értékesítési volumenét az eredetileg tervezettnél nagyobb mennyiségben tervezik, a nyugdíjasok jegyértékesítése, a nyugdíjasok bérletének kategóriája és az egyesületek által használt kedvezményes jegyek kategóriája. A felnőtt jegyek, gyermekjegyek, hullámvasút karkötők és havi jegyek kategóriája az eredetileg tervezettnél kisebb mennyiségben kerül tervezésre. A fent említett tervezési kategóriák eredetileg tervezettekhez viszonyított növekedését és csökkenését a konstrukció bevételeinek elemzése után januártól augusztusig korrigálták.

Sorszám 3. SRC "Prozivka": Ennek a lehetőségnek a nyolc hónapos elemzése megállapította, hogy az egyesületek által használt Privileged jegy és az 5 főre érvényes családi jegy kategóriáiban a szolgáltatások tervezett értékesítési szintjét növelni kell az eredetileg tervezettekhez képest, mivel a felhasználók a vártnál nagyobb érdeklődést mutattak. Más kategóriák esetében a tervezett értékesítési volumen csökken az eredetileg tervezetthez képest, mivel ugyanez az elemzés megállapította, hogy az év végére nem éri el az eredetileg tervezett szintet.

Sorszám 4. Városi lőtér: A városi lőtér eredetileg tervezett értékesítési volumene 66%-kal csökken, mivel ezen szolgáltatások felhasználóinak többsége csatlakozott a egyesületek,

amelyeknek tagdíjat fizetnek, ami csökkenti a társaság saját bevételeit, amelyeket ezért kisebb mértékben terveznek.

Sorszám 5. Városi Stadion: A Városi Stadion tervezett értékesítési volumene 50%-kal csökken az eredetileg tervezettekhez képest, ami a Városi Stadion munkálatainak következménye, amelyek miatt a mérkőzéseket más helyeken játszották, ami hozzájárult a létesítmény saját bevételeinek csökkenéséhez. A Spartak-Partizan mérkőzést is le kellett volna játszani, de ennek törlése miatt a vállalat jelentős bevétel nélkül maradt ebből a létesítményből.

Sorszám 6. Sportcsarnok: Ezen a létesítményen a Spartak kosárlabda klubbal kötött szerződés eredményeként a sportegyesületek által szervezett jegyek kategóriája megváltozik az eredetileg tervezetthez képest, amely szerint a jegyek értékesítéséből származó teljes bevétel a kosárlabda klubot illeti, így a társaságnak ezen az alapon már nem lesz bevétele ebből a létesítményből. A Sportcsarnok átalakítása miatt a szabadidős időpontokat további értesítésig felfüggesztették.

Sorszám 8. Sportpályák a Prvomajska utcában: Ebben a létesítményben a tervezett értékesítési szint 20% -kal csökkent az eredetileg tervezetthez képest az ebbe a kategóriába tartozó felhasználók alacsonyabb látogatottsága miatt.

Tervezett bevételek 2024-re

Sor szám.	A jövedelem típusa Szolgáltatás	2024. Terv	A 2024 terv első módosítása	Különbség	Indeks
1	2	3	4	5(4-3)	6(4/3)%
1.	A szabadtéri medencéből származó bevételek	8.100.000	7.300.000	-800.000	90,12
2.	A jégpályából származó jövedelem	7.100.000	7.100.000	-	100,00
3.	Érkezési SRC név szerinti hívás	8.600.000	7.600.000	-1.000.000	88,37
4.	Bevételi városi lőtér	300.000	100.000	-200.000	33,33
5.	A Sportcsarnokból származó bevételek	400.000	300.000	-100.000	75,00
6.	Városi Stadion származó bevételek	1.000.000	500.000	-500.000	50,00
7.	Asztaliteniszből származó bevételek	350.000	350.000	-	100,00
8.	Prvomajska sportpályáiból származó bevételek	2.500.000	2.000.000	-500.000	80,00
9.	Lízingbevételek	5.000.000	5.000.000	-	100,00
10.	Hirdetési bevételek	1.000.000	1.000.000	-	100,00
11.	Szabadka Város támogatásából származó bevételek	192.600.000	207.900.000	+15.300.000	107,94
12.	A Tartományi Oktatási, Szabályozási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi-Nemzeti Közösségek Titkársága egyéb kormányzati szintjeinek átadásából származó bevételek	-	200.000	+200.000	-
13.	A Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálattól származó jövedelem	-	345.000	+345.000	-
14.	Egyéb bevételek	1.000.000	500.000	-500.000	50,00

15.	Feltételes adományokból származó bevételek	100.000	100.000	-	100,00
	TELJES	228.050.000	240.295.000	+12.245.000	105,37

A változó pozíciók magyarázata:

Sorszám 1. A kültéri uszodából származó bevételek: A létesítmény becsült bevételei az év végére 7 300 000 dinárra becsülhetők, azaz 800 000 dinárral kevesebbre az eredetileg tervezettnél, figyelembe véve az év elejétől augusztus végéig realizált bevételeket, de az év végére várható realizációt is.

Sorszám 3. Az SRC Prozivka bevételei: Ezek a bevételek 1 000 000 dinárral csökkentek, azaz 8 600 000 dinárról 7 600 000 dinárra, mert a vállalat nem tudja elérni az eredetileg tervezett bevételeket ezen a létesítményen.

Sorszám 4. A városi lőtérből származó bevételek: Ezek a bevételek 300 000 dinárról 100 000 dinárra csökkentek, mivel a szolgáltatást igénybe vevő kedvezményezettek többsége olyan egyesületek tagja, amelyeknek tagdíjat fizetnek, ami saját jövedelmük alacsonyabb realizálását eredményezi.

Sorszám 5. A sportsarnok bevételei: Ezek a bevételek 100 000 dinárral, azaz 400 000 dinárról 300 000 dinárra csökkentek, mivel a vállalat nem tudja elérni a létesítmény eredetileg tervezett bevételeit, tekintettel arra, hogy a Sportsarnokban átalakítási és felújítási munkálatok zajlanak, és a szabadidős feltételeket további értesítésig felfüggesztették, de azt is, hogy a kosárlabda klub mérkőzéseinek értékesítéséből származó bevételek teljes egészében a kosárlabda klubot illetik.

Sorszám 6. A városi stadionból származó bevételek: A létesítményre tervezett saját bevételek nem valósulnak meg a városi stadion munkálatai miatt, amelyek miatt a mérkőzéseket máshol játszották. A tervezett bevételeket 1 000 000 dinárról 500 000 dinárra csökkentették, főként a Spartak-Partizan mérkőzés törlése miatt, amely a létesítmény bevételeinek legnagyobb részét adja.

Sorszám 8. A Május elsejei sportpályák bevételei: A létesítményből származó bevételek az év végére nem érik el a tervezett megvalósítási szintet, és 2 500 000 dinárról 2 000 000 dinárra (500 000 dinárral) csökkennek, ami az év végére várható. Ezeknek a bevételeknek a csökkenésének oka az, hogy a felhasználók alacsonyabb számú látogatót látogatnak erre a létesítményre.

Sorszám 11. Szabadka Város támogatásaiból származó bevételeket a Szabadkai KKV "Stadion" létesítményeinek akadálytalan üzemeltetése és karbantartása érdekében 15 300 000 dinárral, azaz 192 600 000 dinárról 207 900 000 dinárra növelik. A növekedés részben a gáz árára (4 000 000 dinár), részben a víz költségére (1 500 000 dinár), részben a tisztaság és a növényzet költségeire (1 000 000 dinár), részben a karbantartási költségekre (2 200 000 dinár), részben pedig az egyéb személyi jövedelemre vonatkozik - szolidaritási segítségnyújtás a munkavállalók kedvezőtlen anyagi helyzetének enyhítésére (2 600 000 dinár). Az egyik rész a taraflex megvásárlására irányuló

tőkebefektetésre is utal a Sportcsarnokban 4 000 000 dinár összegben. Ezek a bevételek 7,94% -kal nőttek a korábban tervezetthez képest.

Sorszám 12. Más kormányzati szintek átruházásából származó bevételek - a Tartományi Oktatási, Szabályozási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi Titkárság VAT-a - A nemzeti közösségek 200 000 dinár összegben vannak tervezve. Az átutalási alapok felhasználásáról szóló határozat, valamint a Tartományi Oktatási, Szabályozási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi Titkárság - Nemzeti Közösségek, Szabadka Város és a KKV "Stadion" között létrejött megállapodás alapján - a pénzeszközöket a Vajdaság Autonóm Tartomány azon szervei és szervezetei közötti pénzelosztási pályázat szerint osztották szét, amelyek munkájában a nemzeti kisebbségek - nemzeti közösségek nyelvei és írásai 2024-re hivatalosan használatban vannak, összesen 200 000 dinár értékben a következőkre:

- Szerződés 80 000 dinár összegű pénzeszközök elosztásáról a két- vagy többnyelvű nyomtatványok, hivatalos közlönyök és egyéb nyilvános kiadványok nyomtatási költségeinek finanszírozására, és
- Megállapodás 120 000 dinár összegű pénzeszközökről a nemzeti kisebbségek - a városban hivatalosan használt nemzeti közösségek - nyelven írt táblák készítési és telepítési költségeinek finanszírozására.

Sorszám 13. A Nemzeti Munkaügyi Szolgálat bevételeit 345 000 RSD összegben tervezik a Karbantartás és környezetvédelem címszó alatt végzett közmunkák végrehajtására, összhangban a Nemzeti Munkaügyi Szolgálat 2108-10169-1/2024. számú szerződésével, amely szerint a vállalat két munkavállalót kapott három hónapra a Városi stadion higiéniájának fenntartása céljából.

A teljes saját bevétel 2024-ben az eredetileg tervezett 35 450 000 dinárról a várt 31 850 000 dinárra, azaz 10,16% -kal kevesebbre, azaz 3 600 000 dinár névértékben csökkent.

Sorszám 14. Egyéb bevételeket terveznek 500 000 RSD összegben. Az eredetileg tervezettekhez képest csökkentek, mivel ez a bevételi kategória magában foglalja a biztosítótársaság kompenzációjából származó jövedelmet, amely az elemzett időszakban alacsonyabb volt a tervezettnél.

Az összes bevétel a város megnövekedett támogatásai (15 300 000 dinár), a más kormányzati szintek - a tartományi oktatási, szabályozási, közigazgatási és nemzeti kisebbségi titkárság VAT-a - nemzeti közösségek (200 000 dinár) megnövekedett bevételei, a Nemzeti Munkaügyi Szolgálat megnövekedett bevételei (345 000 dinár) és a saját bevételek csökkenése (3 600 000 dinár) miatt 12 245 000 dinárral, vagyis 5,37% -kal nőtt a korábban tervezetthez képest.

2024-re tervezett kiadások

Sor szá m	Kiadások	2024. Terv	A 2024 Terv első módosítása	Különbség	indeksz
1	2	3	4	5(4-3)	6 (4/3)%
1.	501 Eladott áruk beszerzési értéke	900.000	900.000	-	100,00
2.	512 Anyagköltségek	12.000.000	15.217.000	+3.217.000	126,81
	5128 Rezsi	8.000.000	11.817.000	+3.817.000	147,71
	5123 Higiéniai karbantartó anyagok	4.000.000	3.400.000	-600.000	85,00
3.	513 Energiaköltségek	73.350.000	77.350.000	+4.000.000	105,45
	5130 Kőolajtermékek költségei	1.200.000	1.200.000	-	100,00
	5133 Villamosenergia-költségek	42.250.000	42.250.000	-	100,00
	51330 Sportcsarnok és szállás	9.500.000	9.500.000	-	100,00
	51331 Városi nyitott medence	5.700.000	5.700.000	-	100,00
	51332 Városi stadion	8.940.000	8.940.000	-	100,00
	51333 Sportlétesítmények itt: Prvomajjska	460.000	460.000	-	100,00
	51334 Lőtér	30.000	30.000	-	100,00
	51335 Korcsolyapálya	8.700.000	8.700.000	-	100,00
	51336 SRC név szerinti szavazás	8.920.000	8.920.000	-	100,00
	5134 Gázköltségek	14.850.000	18.850.000	+4.000.000	126,94
	51340 Kültéri úszómedence	8.700.000	10.700.000	+2.100.000	122,99
	51341 SRC név szerinti szavazás	6.150.000	8.150.000	+1.900.000	132,52

	5135 A hőenergia költsége	8.250.000	8.250.000	-	100,00
	51350 Sportcsarnok	8.250.000	8.250.000	-	100,00
	5136 Vízköltségek	6.800.000	6.800.000	-	100,00
	51361 Korcsolyapálya	60.000	60.000	-	100,00
	51362 Sportcsarnok	370.000	370.000	-	100,00
	51363 Városi nyitott medence	4.000.000	4.000.000	-	100,00
	WebDirect cookie-kra vonatkozó közlemény	60.000	60.000	-	100,00
	51365 SRC név szerinti szavazás	2.300.000	2.300.000	-	100,00
	51367 Lőtér	10.000	10.000	-	100,00
	514 Pótalkatrészek költsége	200.000	200.000	-	100,00
	515 Az anyagok egyszeri leírásának költségei	800.000	800.000	-	100,00
4.	52 Bérek, juttatások és egyéb személyes kiadások költségei	97.721.000	98.066.000	+345.000	100,35
	5200 Bérköltség	76.798.700	76.798.700	-	100,00
	5210 Járulékok a munkáltató költségére	11.635.031	11.635.031	-	100,00
	5220 Munkaszerződés	300.000	300.000	-	100,00
	5240 Közművek	-	345.000	+345.000	-
	5260 Felügyelőbizottság	1.485.000	1.485.000	-	100,00
	5290 Egyéb személyes kiadások (utazási költségek, üzleti utak, jubileumi díjak stb.)	7.502.269	7.502.269	-	100,00
5.	53 Termelési szolgáltatások költsége	21.810.000	24.240.000	+2.430.000	111,14
	531 PTT költségek	1.250.000	1.250.000	-	100,00

	532 Karbantartási költségek	15.400.000	17.830.000	+2.430.000	115,78
	53200 Tárgyi eszközök karbantartása	1.100.000	800.000	-300.000	72,73
	53201 Karbantartás adminisztráció	640.000	760.000	+120.000	118,75
	53202 Jégpálya karbantartása	400.000	180.000	-220.000	45,00
	53203 Terep karbantartása Prvomajskában	10.000	10.000	-	100,00
	53204 Sportcsarnok karbantartása	50.000	50.000	-	100,00
	53205 Kültéri úszómedence karbantartás	5.600.000	5.600.000	-	100,00
	53206 SRK karbantartás név szerinti szavazás	4.190.000	4.690.000	+500.000	111,93
	53207 Városi stadion karbantartása	3.300.000	5.630.000	+2.330.000	170,61
	53208 Kártevő-szabályozás	100.000	100.000	-	100,00
	53209 Lőtér karbantartása	10.000	10.000	-	100,00
	533 Bérleti költségek	400.000	400.000	-	100,00
	535 hirdetési költség	200.000	200.000	-	100,00
	539 Egyéb szolgáltatások költségei	4.560.000	4.560.000	-	100,00
6.	540 Értékcsökkenési költségek	3.000.000	3.000.000	-	100,00
	541 Peres eljárásokra és végkielégítésekre vonatkozó cél tartalékok	-	-	-	100,00
	540 értékcsökkenés	3.000.000	3.000.000	-	100,00
7.	55 Immateriális költségek	17.850.000	19.225.000	+1.375.000	107,70
	550 nem termelési szolgáltatási költség	15.400.000	16.775.000	+1.375.000	108,93
	551 reprezentációs költség	200.000	200.000	-	100,00
	552 Biztosítási költségek	1.500.000	1.500.000	-	100,00
	553 Fizetési tranzakciós költségek	200.000	200.000	-	100,00

	555 Adókölségek	400.000	400.000	-	100,00
	556 tagdíj	50.000	50.000	-	100,00
	559 Egyéb immateriális kölségek	100.000	100.000	-	100,00
8.	56 Pénzügyi kiadások	290.000	290.000	-	100,00
	562 Kamatráfordítás	290.000	290.000	-	100,00
9.	57 Egyéb meg nem határozott kiadások (rendkívüli)	100.000	100.000	-	100,00
	5790 egyéb, meg nem határozott kiadások	100.000	100.000	-	100,00
10.	592 Korábbi időszakok hibajavításain alapuló kiadások	10.000	10.000	-	100,00
	ÖSSZES KIADÁS	228.031.000	239.398.000	+11.367.000	104,98

Íme a változó pozíciók magyarázata:

Sorszám 2. Anyagkölségek: A tervezett anyagkölségek 26,81% -kal, azaz névleges összegben 3,217,000 dinárral és 3,817,000 dinárral növekednek a rezsikölségek részében, amely magában foglalja a sportcsarnok taraflexét, amely 4,000,000 dinár, de a vállalat csökkentette néhány rezsikölséget, ami a beszerzési táblázatban látható; és a szakaszban A higiéniai karbantartási anyag 600 000 dinárral csökken, a vállalat valós igényeinek megfelelően.

Sorszám 3. Az energiakölségek 4 000 000 RSD-vel, vagyis 5,45% -kal nőnek az eredeti tervhez képest a gázkölségek növekedése miatt.

A gázkölségek 4 millió dinárral nőttek, ami 26,94 százalékkal több, mint eredetileg tervezték. Az üzleti programban ezeket a kölségeket eredetileg 14 850 000 dinár összegben tervezték. Ezeknek a kölségeknek a tervezésekor a kiindulópont a 2023-as gázkölségek realizálása volt, amely 12 900 000 dinár volt, és 15% -os növekedés a 2023-ra tervezett 14 850 000 dinárhoz képest. 2023-ban azonban az eperfa erdőben található szabadtéri medencét nem fedezték, ezért abban az évben a realizált kölségek alacsonyabbak voltak a tervezettnél.

A folyó évben amellet, hogy az olimpiai uszoda le van fedve, és a köbméterben kifejezett gázfogyasztás nőtt, a számlák jelentősen magasabbak az energiaforrás magasabb ára miatt. Emiatt 4 000 000 dinár összegű pénzeszközök szükségesek a zökkenőmentes működéshez, ami ezt a pozíciót 14 850 000 dinárról 18 850 000 dinárra növeli az üzleti programban.

Sorszám 4. A fizetések, juttatások és egyéb személyes kiadások kölségeit 345 000 dinárral növelik a közmunkák részében, amely magában foglalja két munkavállaló három hónapos

időtartamra történő felvételét a városi stadion higiéniájának fenntartása céljából, a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat versenyén keresztül.

Sorszám 5. A termelési szolgáltatások költségei 11,14% -kal, névértéken pedig 2 430 000 RSD-vel nőnek a karbantartási költségek miatt. Az SRC Prozivka létesítmény karbantartási költségei 500 000 dinárral nőttek a csavarok cseréjének költségei miatt. A városi stadion karbantartási költségei 2 330 000 dinárral nőttek a futballpálya javítási költségei és főként (2 200 000 dinár) a hibrid pálya fenntartásának költségei miatt. A közigazgatás fenntartásának költségeit 120 000 dinárral növelték a többnyelvű testületek fejlesztésének eredményeként, a Vajdaság Autonóm Tartománnyal és Szabadka Város Városával kötött szerződés alapján. Az állóeszközök karbantartási költségei 300 000 dinárral, míg a korcsolyapálya karbantartási költségei 220 000 dinárral csökkentek, a vállalat valós igényeinek megfelelően.

Sorszám 7. Az immateriális költségek növekedése miatt az immateriális költségek 7,70% -kal, névértéken pedig 1 375 000 RSD-vel nőnek. Ezek a költségek magukban foglalják a Super Winter megszervezését a jégpályán a téli szezonban, az alkoholteszt kalibrálását, a weboldal karbantartását, az elektronikus pénztárgépek internetezését, az elektronikus archiválás és engedélyezést, a hangfelvételt és hasonlókat, amelyek beszerzési értéke alacsony értékű beszerzés. Az összes tervezett kiadás 4,98% -kal nőtt az eredeti tervhez képest.

- A kiadási tétel RSD 11 367 000 vel nőtt, amelyből: RSD 4,000,000 a gázköltségekre,

- 4 000 000 dinár a taraflex számára,

- 2 200 000 dinár a hibrid terep karbantartására,

- 345 000 dinár a közmunkák költségeire (amelynek megvalósításához a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat pályázata alapján szereztek pénzeszközöket) és

- 822 000 dinár alacsony értékű vásárlások esetén (anyagköltségek, termelési és nem termelési szolgáltatások).

A költségelemzés az áruk, szolgáltatások és építési beruházások 2024-re tervezett pénzügyi forrásainak táblázatában látható.

2. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

dinárban

Terv a 2024.01.01-12.31. közötti időszakra				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Támogatások	40.446.000	86.670.000	134.820.000	192.600.000
Egyéb költségvetési bevételek*	-	-	-	-
ÖSSZ	40.446.000	86.670.000	134.820.000	192.600.000

* A költségvetésből származó egyéb bevételnek minősül minden olyan bevétel, amely nem támogatás (pl. a költségvetésből nyilvános felhívás útján történő forráselosztás, verseny stb.).

A 2024.01.01-12.31. közötti időszakra vonatkozó terv módosítása				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Támogatások	40.446.000	86.670.000	134.820.000	208.100.000
Egyéb költségvetési bevételek*	-	-	-	-
ÖSSZ	40.446.000	86.670.000	134.820.000	208.100.000

A Szabadka város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról szóló határozat értelmében a PUC "Stadion" teljes tervezett forrása 208 100 000 dinár, ebből 193 500 000 dinár folyó támogatásokra és 14 600 000 dinár tőketámogatásokra.

Programtevékenység 1301-0004: A helyi sportintézmények működését az alábbiak bővítik:

4511 – A PUC "Stadion" működésének jelenlegi támogatása 11 500 000 RSD szinten, amelyből 11 300 000 RSD folyó támogatásokra és 200 000 RSD az 1301-4010 projektre Kétnyelvű és többnyelvű nyomtatványok nyomtatása és többnyelvű táblák gyártása és telepítése és

4512 – 4 000 000 RSD szintű tőketámogatás: 1301-5004 projekt Beruházás a sportcsarnokba 4 000 000 RSD összegben.

Az előirányzatok felhasználásának terve - a 14. program pénzügyi terve - a sport és az ifjúság fejlesztése 2024-re 208 100 000 dinár, negyedekkel osztva az alapok felhasználásának dinamikája szerint:

A januártól márciusig tartó időszakban 21%

A januártól júniusig tartó időszakban 45%

A januártól szeptemberig tartó időszakban 70% és

100% a januártól decemberig tartó időszakban.

Szabadka város költségvetésének jelenlegi támogatásán belül 193.500.000 dinár összeget terveznek anyagköltségekre, energiaköltségekre, bérköltségekre, juttatásokra és egyéb személyi kiadásokra, termelési és nem termelési költségekre. A költségek típusa szerinti elemzés összhangban lesz a városi költségvetésből származó pénzeszközök felhasználására vonatkozó speciális programmal 2024-re.

1. tétel: *Anyagköltségek: Ezeket a költségeket csak részben finanszírozzák támogatásokból, míg a fennmaradó részt a Társaság Üzleti Programjában meghatározott összegig saját forrásból finanszírozzák.*

2. pont. *Energiaköltségek: Ebben a helyzetben a villamos energia, a gáz, a fűtés és a víz költségeit többnyire a város támogatásából tervezik finanszírozni.*

3. pont. *Fizetések, juttatások és egyéb személyes kiadások költségei: Ezeket a költségeket, amelyek többnyire a bérek és a bérekből eredő kötelezettségek költségeihez, a felügyelő bizottság költségeihez, a munkavállaló munkába érkezésének és távozásának költségeihez, a munkavállalók kedvezőtlen anyagi helyzetének enyhítésére irányuló szolidaritási segítségnyújtáshoz kapcsolódnak, a városi költségvetés forrásaiból tervezik finanszírozni.*

4. tétel: *A termelési szolgáltatások költségei: Ezek a költségek magukban foglalják a karbantartási költségeket, valamint a személyszállítás és az üzlethelyiségekből való elszállítás költségeit, és a tervek szerint többnyire városi támogatásokból finanszírozzák őket.*

5. tétel. *Immateriális költségek: A pozícióban felmerülő költségek A nem termelési szolgáltatásokat kisebb mértékben a városi költségvetésből finanszírozzák, és a létesítmények biztosítására irányuló szolgáltatásokra vonatkoznak, ami jogi kötelezettség, valamint a mentési szolgáltatásokra. A fennmaradó részt az Üzleti Programban meghatározott összeg erejéig a társaság saját forrásaiból finanszírozza.*

A városi költségvetésből származó tőkebefektetések táblázatos áttekintése

Sor szám	A beruházás neve	Program osztályozás (projekt)	A tőkekiadások összege 2024-re	A 2024. évi tőkeberuházási terv első módosítása	Különbség
I	Befektetés a Városi nyílt medencébe	1301-5005	5.000.000	5.000.000	-
1.	Az olimpiai uszoda vízvezeték- berendezéseinek egy részének rekonstrukciója és cseréje	1301-5005	5.000.000	5.000.000	-
II	Beruházás a városi stadionba	1301-5008	2.600.000	2.600.000	-
2.	Új traktor	1301-5008	2.600.000	2.600.000	-
III	Befektetés az SRC név szerinti szavazásba	1301-5013	3.000.000	3.000.000	-
3.	Uszodai szűrőberendezések beszerzése	1301-5013	2.000.000	2.000.000	-
4.	Aktív üvegszűrés	1301-5013	1.000.000	1.000.000	-
IV	Befektetés a sportcsarnokba	1301-5004	-	4.000.000	+4.000.000
5.	Taraflex vásárlása	1301-5004	-	4.000.000	+4.000.000
	TELJES		10.600.000	14.600.000	+4.000.000

A hozzáadott álláspontok magyarázata:

A tőkebefektetések táblázatában hozzáadtuk az 5. befektetési számot. Taraflex vásárlása a sportcsarnokban. A beszerzés magában foglalja a szállítást és az első telepítést a PVC röplabda padlóburkolatok FIVB javaslatok és FIVB szabvány szerinti telepítésével kapcsolatos képzéssel. A beruházásra elkülönített forrásokat 4 000 000 dinár összegben tervezik a város költségvetéséből. A városi költségvetésből származó tőkebefektetések teljes összegét 4 000 000 dinárral növelték, azaz 10 600 000 dinárról 14 600 000 dinárra.

3. SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK

Sor szám.	SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	Terv 01.01- 2024.12.31.	Első módosítás				Különbség
			01.01- 31.03.2024.	01.01- 30.06.2024.	01.01- 30.09.2024.	01.01- 31.12.2024.	
1.	NETTÓ bérösszeg (munkavállalóra eső adók és járulékok levonása után járó bér)	53.835.905	13.690.540	27.233.560	40.495.230	53.835.905	-
2.	BRUTTÓ 1 bérösszeg (a munkavállalóra eső adókkal és járulékokkal együtt számított bér)	76.798.700	19.530.010	38.849.580	57.767.800	76.798.700	-
3.	BRUTTÓ 2 bérösszeg (a munkáltató által fizetendő adókkal és járulékokkal együtt számított bér)	88.433.731	22.488.815	44.735.299	66.519.628	88.433.731	-
4.	Összes foglalkoztatottak száma a személyzeti nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	56	56	56	56	56	-
4.1.	Határozatlan idejű munkaszerződés	51	51	51	51	51	-
4.2.	Határozott idejű munkaszerződés	5	5	5	5	5	-
5.	Díjak megbízási szerződés alapján	300.000	-	200.000	300.000	300.000	-
6.	Megebízási szerződés alapján díjazásban részesülők száma*	2	-	1	2	2	-
7.	Díjak szerzői jogi szerződések alapján	-	-	-	-	-	-
8.	Szerzői jogi szerződések alapján díjazásban részesülők száma*	-	-	-	-	-	-
9.	Díjak ideiglenes és alkalmi munkaszerződés alapján (közmunka)	-	-	-	-	345.000	+345.000
10.	Ideiglenes és alkalmi munkaszerződés alapján díjazásban részesülők száma*	-	-	-	-	2	+2

11.	Díjak magánszemélyeknek egyéb szerződések alapján	-	-	-	-	-	-
12.	Egyéb szerződések alapján díjazásban részesülők száma*	-	-	-	-	-	-
13.	Díjak közgyűlési tagoknak	-	-	-	-	-	-
14.	Közgyűlési tagok száma*	-	-	-	-	-	-
15.	Díjak a felügyelőbizottság tagjainak	1.485.000	371.250	742.500	1.113.750	1.485.000	-
16.	Felügyelőbizottsági tagok száma*	3	3	3	3	3	-
17.	Díjak az Ellenőrző Bizottság tagjainak	-	-	-	-	-	-
18.	Az Ellenőrző Bizottság tagjainak száma*	-	-	-	-	-	-
19.	Munkavállalók szállítása munkába és vissza	2.800.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000	-
20.	Napidíjak hivatalos kiküldetés esetén	192.000	48.000	96.000	144.000	192.000	-
21.	Költségtérítés hivatalos kiküldetés esetén	110.000	27.500	55.000	82.500	110.000	-
22.	Végkielégítés nyugdíjazáskor	1.000.000	350.000	700.000	1.000.000	1.000.000	-
23.	Végkielégítésben részesülők száma	3	1	2	3	3	-
24.	Jubileumi jutalmak	500.000	250.000	500.000	500.000	500.000	-
25.	Jubileumi jutalomban részesülők száma	2	1	2	2	2	-
26.	Szállás és étkezés terepen	-	-	-	-	-	-
27.	Segítségnyújtás munkavállalóknak és családjuknak	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000	-
28.	Ösztöndíjak	-	-	-	-	-	-
29.	Egyéb költségtérítések munkavállalóknak és más magánszemélyeknek	-	-	-	-	-	-

30.	A munkavállalók szakmai továbbképzésének költségei	-	-	-	-	-	-
31.	Szolidaritási támogatás a munkavállalók kedvezőtlen anyagi helyzetének enyhítésére	2.600.000	-	-	-	2.600.000	-

Indoklás a változó pozíciókra:

Sorszám 9: Az ideiglenes és alkalmi munkaszerződések alapján járó díjazás 345.000 dinár összegben lett tervezve. A vállalat idén is pályázott a Nemzeti Munkaügyi Szolgálat közmunkaprogramjára, amelynek neve Környezetvédelem és -karbantartás, és két munkavállalót kapott, akik három hónapig az objektumok karbantartási munkálatain fognak dolgozni. A szerződés megkötését követően az ideiglenes és alkalmi munkavállalókat a városi stadionba osztják be, ahol októbertől december végéig fognak dolgozni, amikor a közmunka véget ér.

3. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Melléklet 15.

A 2024. évre tervezett pénzügyi források áruk, munkák és szolgáltatások beszerzésére dinárban.

S.sz.	POZÍCIÓ	Terv 2024.12.31.- 2024.01.01.	Első módosítás 2024.12.31.- 2024.01.01.	Külömbség
I	ÁRUK			
1.	Elektromos energia	42.250.000	42.250.000	-
2.	Kőolajtermékek	1.200.000	1.200.000	-
3.	Gáz	14.850.000	18.850.000	+4.000.000
4.	Higiéniai anyagok az épületekhez	4.000.000	3.400.000	-600.000
5.	Vegyszerek a medencéhez	3.400.000	3.400.000	-
6.	Építőanyagok	300.000	300.000	-
7.	Festékek, lakkok és kiegészítő berendezések	700.000	700.000	-
8.	Csavaráru	500.000	500.000	-
9.	Fémek, rudak és egyéb fémipari termékek	300.000	300.000	-
10.	Elektromos anyagok	500.000	500.000	-
11.	Sanitáriák és vízvezeték felszerelés	400.000	400.000	-
12.	Építőipari faáru, üveg	200.000	-	-200.000
13.	Perforált anyag	400.000	400.000	-
14.	Hogyan eszközök (HTZ)	300.000	300.000	-
15.	Irodai anyagok	300.000	300.000	-
16.	Glikol	100.000	-	-100.000
17.	Fűkarbantartási anyagok	600.000	600.000	-
18.	Italok és kapcsolódó termékek	900.000	900.000	-
19.	Szűrő aktív üveg	1.000.000	1.000.000	-
20.	Medencefelszerelés	100.000	100.000	-
21.	Sanitárius termékek	100.000	-	-100.000
22.	Fekvőszékek	200.000	200.000	-
23.	Különféle nyomtatott anyagok	100.000	-	-100.000
24.	Medence karpántok	50.000	50.000	-
25.	Bélyegek	30.000	30.000	-
26.	Virágkompozíciók	20.000	20.000	-
27.	Korcsolyák	250.000	-	-250.000
28.	Szűrőberendezés beszerzése a medence- ágakhoz	2.000.000	2.000.000	-
29.	Új traktor	2.600.000	2.600.000	-
30.	Reklámanyag	-	150.000	+150.000
31.	Utalványok a munkavállalóknak	-	122.500	+122.500
32.	Üzleti elektronikus csomagok és szakmai irodalom a működéshez	-	100.000	+100.000

33.	Traktorhoz tartozó tartozék - tetővédelem	-	80.000	+80.000
34.	Ellenőrző pont - billentyűzet	-	165.000	+165.000
35.	Taraflex	-	4.000.000	+4.000.000
	Összes árúk:	77.650.000	84.917.500	+7.267.500
II	SZOLGÁLTATÁSOK			
36.	Biztosítás	1.500.000	1.500.000	-
37.	Vízellátás	6.800.000	6.800.000	-
38.	Központi fűtés - hőközpont	8.250.000	8.250.000	-
39.	Szemét elszállítása	4.400.000	4.400.000	-
40.	Mentőszolgálat	8.400.000	8.400.000	-
41.	Védelmi szolgáltatások	3.500.000	3.500.000	-
42.	Ügyvédszolgáltatások	480.000	480.000	-
43.	Könyvelőiroda szolgáltatásai	480.000	480.000	-
44.	Könyvvizsgálói szolgáltatások	300.000	300.000	-
45.	Könyvelési program karbantartása	860.000	860.000	-
46.	Vízanalízis	900.000	900.000	-
47.	Egészségügyi ellenőrzések	80.000	80.000	-
48.	Munkahelyi biztonsági intézet szolgáltatásai	300.000	300.000	-
49.	Bérleti szolgáltatás	400.000	400.000	-
50.	Világítási szerviz	400.000	-	-400.000
51.	Szivattyú szerviz	400.000	400.000	-
52.	Jármű szerviz	400.000	-	-400.000
53.	Rágcsálóirtás	100.000	100.000	-
54.	Számítógép és irodai berendezések szervizelése	200.000	200.000	-
55.	Légkondicionáló egység szervizelése	600.000	600.000	-
56.	Szekrények karbantartása	540.000	540.000	-
57.	Fűnyírók szervizelése	500.000	500.000	-
58.	Lift szervizelése	100.000	100.000	-
59.	Hűtőberendezések karbantartása a korcsolyapályán	200.000	-	-200.000
60.	Gázkazán szervizelése	200.000	200.000	-
61.	Villamos berendezések karbantartása	200.000	350.000	+150.000
62.	Nyomdai szolgáltatás	200.000	200.000	-
63.	Tűzoltó készülékek szervizelése és karbantartása	200.000	200.000	-
64.	Járműmosás	50.000	50.000	-
65.	Gázégők szervizelése	100.000	-	-100.000
66.	Kamerarendszerek szervizelése	100.000	100.000	-
67.	Berendezések szervizelése	100.000	100.000	-
68.	Fényképezési szolgáltatások	50.000	-	-50.000
69.	Futárszolgáltatások - expressz posta	50.000	50.000	-
70.	Jármű műszaki vizsga	40.000	40.000	-
71.	Pénztárgépek karbantartása	220.000	220.000	-
72.	Sportesemények szervezése - szuper tél	-	300.000	+300.000
73.	Beléptető rendszer karbantartása - kültéri medence sorompói	-	240.000	+240.000

74.	Akreditált szemináriumok	-	70.000	+70.000
75.	Oktatási területen való részvételi díj	-	200.000	+200.000
76.	Medencevezeték sokkos kezelése	-	200.000	+200.000
77.	Zenei művek közlésének díja –“SOKOJ”	-	100.000	+100.000
78.	Tevékenységek rögzítése	-	100.000	+100.000
79.	Nyilvános közlés díja a hangfelvételek interpretációjáért	-	80.000	+80.000
80.	Hirdetések közzététele	-	50.000	+50.000
81.	Weboldal karbantartása	-	50.000	+50.000
82.	Internetes kapcsolat a pénztárgépekhez	-	40.000	+40.000
83.	Elektronikus számla szolgáltatások - doklop	-	30.000	+30.000
84.	Légalkoholmérő készülék kalibrálása	-	25.000	+25.000
85.	Elektronikus archiválás licencének bérlete	-	40.000	+40.000
86.	Archiválási szolgáltatások	-	120.000	+120.000
87.	Dokumentumok fordítása	-	80.000	+80.000
88.	Táblák készítése	-	120.000	+120.000
89.	Hibridpálya karbantartása	-	2.200.000	+2.200.000
	Összes szolgáltatás:	41.600.000	44.645.000	+3.045.000
III	MUNKÁK:			
90.	A vízellátó rendszerek rekonstrukciója és cseréje az olimpiai medencén	5.000.000	5.000.000	-
91.	Munkák a csavarok és az elektronika cseréjén a Szervező Rendszeren a Próvizka Sportközpontban	-	500.000	+500.000
92.	Munkák a városi stadion foci pályájának felújításán	-	130.000	+130.000
93.	Munkák a hűtőberendezések telepítésén		80.000	+80.000
	Összes munkák:	5.000.000	5.710.000	+710.000
	ÖSSZESEN=ÁRUK+SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK	124.250.000	135.272.500	11.022.500

A táblázat indoklása:

A javak pozícióján a következő változások történnek:

Sorszám 3. Gáz: Az eredetileg tervezett gázforrásokat 4.000.000 dinárral megemelik. Részletesebb magyarázat a 2024-es kiadási táblázat alatt található.

Sorszám 4. Higiéniai anyagok az épületekhez: A költségek 600.000 dinárral csökkennek, a vállalat reális szükségleteivel összhangban.

A javak pozíciójában az alábbi tételek törlésre kerülnek, a vállalat reális szükségleteivel összhangban:

- **Sorszám 12. Építőipari faáru és üveg** 200.000 dinár értékben,
- **Sorszám 16. Glikol** 100.000 dinár értékben,
- **Sorszám 21. Sanitárius termékek** 100.000 dinár értékben,

- **Sorszám 23. Különféle nyomtatott anyagok** 100.000 dinár értékben,
- **Sorszám 27. Korcsolyák** 250.000 dinár értékben.

A javak pozíciójában az alábbi tételek hozzáadásra kerülnek, a vállalat reális szükségleteivel összhangban:

Sorszám 30. Reklámanyag tervezett összege 150.000 dinár,
Sorszám 31. Utalványok a munkavállalóknak tervezett összege 122.500 dinár,
Sorszám 32. Üzleti elektronikus csomagok és szakmai irodalom a működéshez tervezett összege 100.000 dinár,
Sorszám 33. Traktorhoz tartozó tartozék - tetővédelem tervezett összege 80.000 dinár,
Sorszám 34. Ellenőrző pont - billentyűzet tervezett összege 165.000 dinár, és
Sorszám 35. Taraflex tervezett összege 4.000.000 dinár a Sportcsarnokban.

Összesen a javak pozíciójában a tervezett források 7.267.500 dinárral növekedtek az eredetileg tervezettekhez képest.

A szolgáltatások pozícióján a következő változások történnek:

Sorszám 61. Elektromos berendezések karbantartása: Az eredetileg tervezett forrásokat 150.000 dinárral megemelik.

A vállalat tényleges szükségleteivel összhangban, a szolgáltatások pozíciójában az alábbi tételek törlésre kerülnek:

Sorszám 50. Világítási szerviz 400.000 dinár értékben,

Sorszám 52. Jármű szerviz 400.000 dinár értékben,

Sorszám 59. Hűtőberendezések karbantartása a korcsolyapályán 200.000 dinár értékben,

Sorszám 65. Gázégők szervizelése 100.000 dinár értékben, és

Sorszám 68. Fényképezési szolgáltatások 50.000 dinár értékben.

A vállalat tényleges szükségleteivel összhangban, a szolgáltatások pozíciójában az alábbi tételek hozzáadásra kerülnek:

Sorszám 72. Sportesemények szervezése - Szuper tél tervezett összege 300.000 dinár,

Sorszám 73. Beléptető rendszer karbantartása - kültéri medence sorompói tervezett összege 240.000 dinár,

Sorszám 74. Akkreditált szemináriumok tervezett összege 70.000 dinár,

Sorszám 75. Oktatási területen való részvételi díj tervezett összege 200.000 dinár,

Sorszám 76. Medencevezeték sokkos kezelése tervezett összege 200.000 dinár.

Sorszám 77. Zenei művek közlésének díja - SOKOJ, amelynek tervezett összege 100.000 dinár,

Sorszám 78. Tevékenységek rögzítése, amelynek tervezett összege 100.000 dinár,

Sorszám 79. Fonogramok nyilvános közlésének díja, amelynek tervezett összege 80.000 dinár,

Sorszám 80. Hirdetések közzététele, amelynek tervezett összege 50.000 dinár,

Sorszám 81. Weboldal karbantartása, amelynek tervezett összege 50.000 dinár,

Sorszám 82. Internet a pénztárakhoz, amelynek tervezett összege 40.000 dinár,

Sorszám 83. Elektronikus számla szolgáltatások - doklop, amelynek tervezett összege 30.000 dinár,

Sorszám 84. Lélegeztető műszerek kalibrálása, amelynek tervezett összege 25.000 dinár,

Sorszám 85. Elektronikus archiválás bérlete, amelynek tervezett összege 40.000 dinár,

Sorszám 86. Archiválási szolgáltatások, amelynek tervezett összege 120.000 dinár,

Sorszám 87. Dokumentumok fordítása, amelynek tervezett összege 80.000 dinár

Sorszám 88. Táblák elkészítése, amelynek tervezett összege 120.000 dinár,

Sorszám 89. Hibrid pálya karbantartása, amelynek tervezett összege 2.200.000 dinár.

A tervezett összes szolgáltatás 3.045.000 dinárral emelkedett az eredetileg tervezett összeghez képest.

A munkák pozíciójához az alábbi tételek kerülnek hozzáadásra:

Sorszám 91. Csavarok és elektronika cseréje a SERC Prozivka öltözői rendszerén, amelynek tervezett összege 500.000 dinár,

Sorszám 92. A városi stadion foci pályájának helyreállítása, amelynek tervezett összege 130.000 dinár, és

Sorszám 93. Hűtőberendezések telepítése, amelynek tervezett összege 80.000 dinár.

A tervezett összes munka 710.000 dinárt tesz ki.

Az üzleti program első módosítása során tervezett összes pénzügyi forrás 11.022.500 dinárral magasabb az eredeti tervhez képest. Ebből 4.000.000 dinár.

Tervezett a gáz költség növelésére: 4.000.000 dinár a Taráflexre, 2.200.000 dinár a hibrid pálya karbantartására, és a fennmaradó 822.500 dinár az egyéb javakra, szolgáltatásokra és munkákra.

A közbeszerzési terv 2024-re

S.sz.	POZÍCIÓ	A beszerzésre indított összeg (áfa nélkül).	Az 2024. évi beszerzések első módosítása.	A negyedév, amikor a beszerzés elindul.	A beszerzés re indított időszak.
1	2	3	4	5	6
	ÁRUK				
1.	Energiahordozó	42.250.000	42.250.000	Első	1 év
2.	Kőolajszármazékok	1.200.000	1.200.000	Második	1 év
3.	Gáz	14.850.000	14.850.000	Első	1 év
4.	Higiéniai anyagok	4.000.000	4.000.000	Negyedik	1 év
5.	Vegyí anyagok a medencéhez	3.400.000	3.400.000	Első	1 év
6.	Szűrőberendezés beszerzése a medencéhez	2.000.000	2.000.000	Első	-
7.	Új traktor	2.166.667	2.166.667	Első	-
8.	Taráflex	-	3.333.333	Negyedik	-
	Összes áru:	69.866.667	73.200.000		
	Szolgáltatások				
9.	Biztosítás	1.500.000	1.500.000	Második	1 év
10.	Hibrid pálya karbantartása	-	1.833.333	Negyedik	-
	Összesen szolgáltatások:	1.500.000	3.333.333		
	Munkák				
11.	A olimpiai medence vízvezeték-berendezéseinek rekonstrukciója és cseréje	4.166.667	4.166.667	Negyedik	-
	Összesen munkák:	4.166.667	4.166.667		
	ÖSSZESEN=ÁRU+SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK	75.533.334	80.700.000		

A táblázat magyarázata a hozzáadott tételekről:

Az áruk között hozzá lett adva a beszerzés a 8. sorszám alatt: Taráflex, a beszerzés elindításához tervezett összeg 3.333.333 dinár.

A szolgáltatások között hozzá lett adva a beszerzés a 10. sorszám alatt: Hibrid pálya karbantartása, a beszerzés elindításához tervezett összeg 1.833.333 dinár.

A tervezett beszerzések összértéke 5.166.666 dinárral magasabb, mint az eredetileg tervezett.

dinárban

A beszerzési terv, amelyre a törvény nem vonatkozik.

S.sz.	POZÍCIÓ	A beszerzés indításához szükséges összeg (áfa nélkül)	Első módosítása a tervnek	A negyedév, amikor a beszerzés elindul.	A beszerzés indításának időszaka.
1	2	3	4	5	6*
I	Áruk				
1.	Építőanyag	300.000	300.000	Első	1. év
2.	Festékek, lakkok és kiegészítő felszerelés	700.000	700.000	Első	1. év
3.	Csavaráru	500.000	500.000	Első	1. év
4.	Fémek, rúdak és egyéb fémipari termékek	300.000	300.000	Második	1. év
5.	Villamos anyagok	500.000	500.000	Első	1. év
6.	Berendezések szaniterekhez és vízellátáshoz	400.000	400.000	Első	1. év
7.	Építőasztalos munka, üveg	200.000	-	-	-
8.	Perforált anyag	400.000	400.000	Második	1. év
9.	Személyi védőeszközök	300.000	300.000	Első	1. év
10.	Irodai anyagok	300.000	300.000	Első	1. év
11.	Glikol	100.000	-	-	-
12.	Italok és kapcsolódó termékek	900.000	900.000	Első	1. év
13.	Fűkarbantartási anyagok	600.000	600.000	Első	1. év
14.	Medencefelszerelés	100.000	100.000	Első	1. év
15.	Saniterek	100.000	-	-	-
16.	Fekvőhelyek	200.000	200.000	Második	1. év
17.	Változatos nyomtatott anyagok	100.000	-	-	-
18.	Virágkompozíciók	20.000	20.000	Első	1. év
19.	Medencekarikák	50.000	50.000	Második	1. év
20.	Bélyegek	30.000	30.000	Első	1. év
21.	Szűrő aktív üveg	990.000	990.000	Első	1. év
22.	Korcsolyák	250.000	-	-	-
23.	Reklámanyag	-	150.000	Negyedik	1. év

24.	Munkavállalói utalványok	-	122.500	Negyedik	1. év
25.	Üzleti elektronikus csomagok és szakirodalom	-	100.000	Negyedik	1. év
26.	Traktorhoz való kiegészítők - tetővédelem	-	80.000	Negyedik	1. év
27.	Ellenőrző pont - billentyűzet	-	165.000	Negyedik	1. év
	Összesen áruk:	7.340.000	7.207.500		
II	Szolgáltatások				
28.	Vízszolgáltatás	6.800.000	6.800.000	Első	1. év
29.	Központi fűtés - hőközpont	8.250.000	8.250.000	Első	1. év
30.	Hulladékelszállítás - tisztaság	4.400.000	4.400.000	Első	1. év
31.	Mentőszolgáltatások	8.400.000	8.400.000	Első	1. év
32.	Biztonsági szolgáltatások	3.500.000	3.500.000	Harmadik	1. év
33.	Ügyvédi szolgáltatások	480.000	480.000	Első	1. év
34.	Könyvelőügynökség szolgáltatásai	480.000	480.000	Első	1. év
35.	Könyvvizsgálói szolgáltatások	300.000	300.000	Harmadik	1. év
36.	Könyvelőprogram karbantartása	860.000	860.000	Első	1. év
37.	Vízanalízis	900.000	900.000	Első	1. év
38.	Egészségügyi ellenőrzések	80.000	80.000	Első	1. év
39.	Munkahelyi biztonsági intézet szolgáltatásai	300.000	300.000	Első	1. év
40.	Bérleti szolgáltatások	400.000	400.000	Első	1. év
41.	Világítási szerviz	400.000	-	-	-
42.	Szivattyúszerviz	400.000	400.000	Második	1. év
43.	Járműszerviz	400.000	-	-	-
44.	Rágcsálóirtás	100.000	100.000	Második	1. év
45.	Számítógép és irodai berendezések szervizelése	200.000	200.000	Első	1. év
46.	Légtechnikai berendezések szervizelése	600.000	600.000	Második	1. év
47.	Szekrények karbantartása	540.000	540.000	Első	1. év
48.	Fűnyíró szerviz	500.000	500.000	Első	1. év
49.	Lift szerviz	100.000	100.000	Első	1. év
50.	Hűtőberendezések karbantartása a jégpályán	200.000	-	-	-
51.	Gázkazán szerviz	200.000	200.000	Első	1. év
52.	Elektromos berendezések karbantartása	200.000	350.000	Második	1. év
53.	Nyomdai szolgáltatások	200.000	200.000	Első	1. év
54.	Tűzoltó készülékek szervizelése és karbantartása	200.000	200.000	Első	1. év
55.	Járműmosás	50.000	50.000	Első	1. év
56.	Gáztüzelők szervizelése	100.000	-	-	1. év
57.	Kamerarendszer szerviz	100.000	100.000	Első	1. év
58.	Berendezések szervizelése	100.000	100.000	Második	1. év

59.	Fényképezés	50.000	-	-	-
60.	Futárszolgáltatás - gyorsposta	50.000	50.000	Első	1. év
61.	Jármű műszaki vizsga	40.000	40.000	Első	1. év
62.	Pénztári berendezések karbantartása	220.000	220.000	Első	1. év
63.	Sportesemények szervezése - Szuper Tél	-	300.000	Negyedik	
64.	Beléptető rendszer karbantartása - akadályok a szabadtéri medencénél	-	240.000	Negyedik	1. év
65.	Akreditált szemináriumok	-	70.000	Negyedik	1. év
66.	Oktatási területen történő részvételi díj	-	200.000	Negyedik	1. év
67.	Úszómedence rendszer csővezetékének sokkolása	-	200.000	Negyedik	1. év
68.	Zenei művek közléséért járó díj - SOKOJ	-	100.000	Negyedik	1. év
69.	Tevékenységek rögzítése	-	100.000	Negyedik	1. év
70.	Hanglemezek nyilvános előadásáért járó díj	-	80.000	Negyedik	1. év
71.	Hirdetések közzététele	-	50.000	Negyedik	1. év
72.	Weboldal karbantartása	-	50.000	Negyedik	1. év
73.	Internet a pénztárgépekhez	-	40.000	Negyedik	1. év
74.	Elektronikus számla szolgáltatások - doklop	-	30.000	Negyedik	1. év
75.	Lélegzeteszt készülék kalibrálása	-	25.000	Negyedik	1. év
76.	Elektronikus archiválás licencének bérlete	-	40.000	Negyedik	1. év
77.	Archiválási szolgáltatások	-	120.000	Negyedik	1. év
78.	Dokumentumok fordítása	-	80.000	Negyedik	1. év
79.	Táblák készítése	-	120.000	Negyedik	1. év
	ÖSSZESEN SZOLGÁLTATÁSOK:	40.100.000	40.945.000	Negyedik	
III	Munkák				
81.	Csavarok és elektronika cseréje a Szerbiai Sportközpont öltöző rendszerén	-	500.000	Negyedik	1. év
82.	Futballpálya rehabilitációs munkái a városi stadionban	-	130.000	Negyedik	1. év
83.	Hűtőberendezések telepítési munkái	-	80.000	Negyedik	1. év
	ÖSSZESEN MUNKÁK:	-	710.000		1. év

	ÖSSZESEN = JÓK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁK	47.440.000	48.862.500		
--	---	------------	------------	--	--

Indoklás a közbeszerzési tervhez, amelyre a törvény nem vonatkozik:

A közbeszerzési táblázat 6. oszlopában, amely a közbeszerzés időtartamát mutatja, minden egyes beszerzés esetén a megvalósítás időtartama egy év a szerződés aláírásának napjától, vagy a szerződésben előírt keretösszeg kimerüléséig. A beszerzésekhez kapcsolódó ajánlatkérő felhívások után a vállalat minden egyes beszerzés esetén a legkedvezőbb három beérkezett ajánlat közül választja ki a nyertest, és köt szerződést.

Melléklet 16.

7. BERUHÁZÁSI TERV

000 dinárban

S.sz.	Befektetés neve	A projekt finanszírozásának kezdete	A projekt finanszírozásának befejezése	Projekt összértéke	2023.12.31-ig megvalósítva	Finanszírozási struktúra.	Összeg finanszírozási forrás szerint	Terv 2024-es év				Terv módosítva a 2024.01.01.- 31.12.	Terv 2025-ös év	Terv 2026-os év
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.			
1.	Beruházás a nyitott medencébe (Az olimpiai medence vízvezeték-rendszerének rekonstrukciója és részleges cseréje).	2024	2025	11.500	-	Saját források	-	-	-	-	-	-	-	-
						Kölcsönzött források	-	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési források (számlaszinten)	5.000	-	-	-	5.000	5.000	6.500	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	5.000	-	-	-	5.000	5.000	-	-
2.	Beruházás a városi stadionba (új traktor).	2024	2024	2.600	-	Saját források	-	-	-	-	-	-	-	-
						Kölcsönzött források	-	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési források (számlaszinten)	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	-	-
3.	Beruházás a Prozivka SRK létesítményben (szűrőberendezés beszerzése a medencékhez, szűrési aktív üveg).	2024	2025	6.100	-	Saját források	-	-	-	-	-	-	-	-
						Kölcsönzött források	-	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési források (számlaszinten)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.100	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	-	-
4.	Beruházás a sportsarnokba	2024	2024	4.000	-	Saját források	-	-	-	-	-	-	-	-
						Kölcsönzött források	-	-	-	-	-	-	-	-

	(taraflex beszerzése).					Költségvetési források (számlaszinten)	4.000	-	-	-	-	4.000	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	4.000	-	-	-	-	4.000	-	-
Összes beruházás				24.200	-		10.600	5.600	5.600	5.600	10.600	14.600	9.600	-

Befektetések indoklása:

I. Befektetés a nyitott medencébe

1. Az olimpiai medence vízellátó rendszerének rekonstrukciója és cseréje
A vízellátó rendszer csővezetékei elavultak, a csővezetékek 90%-a acélból készült, és sok helyen már korrodált, így a vállalat jelentős vízvesztéssel küzd. Az új rendszerben az összes acélinstallációt polietilén műanyagra cserélik, amely sokkal hosszabb élettartammal rendelkezik. Ezt a beruházást a 2024. negyedik negyedévében tervezik elindítani, és a befejezése 2025-re van ütemezve.
A 2024. évi tervezett összeg 5.000.000 dinár a város költségvetéséből.

II. Befektetés a városi stadionba

2. Új traktor
Új traktor beszerzését tervezik a városi stadion futballpályáihoz. Az új mezőgazdasági gépet a fő- és a másodlagos pályák karbantartására használják. Hozzájárul a sportpályák gyorsabb, gazdaságosabb és hatékonyabb fenntartásához. Ezt a beruházást a 2024. első negyedévében tervezik elindítani.
A tervezett összeg ennek a beruházásnak 2.600.000 dinár a város költségvetéséből.

III. Befektetés a SRK „Prozivka”

3. Szűrőberendezés beszerzése a medencéhez - laterálisok
A laterálisok a szűrőegység integrált részét képezik. A szűrők működése lehetetlen a laterálisok nélkül, mivel ezek megakadályozzák, hogy a szűrő töltőanyag (homok vagy üveg) visszakerüljön a medencébe. A SCRC „Prozivka” létesítményben

a laterálisokat 2012 óta nem cserélték ki, amikor a medence megnyílt. Ezt a beruházást a 2024. első negyedévében tervezik elindítani.

A tervezett összeg ennek a beruházásnak 2.000.000 dinár a város költségvetéséből.

4. Szűrőaktív üveg

A szűrőaktív üveg sikeres alternatívája a homoknak. Csökkenti a szűrők öblítési számát, javítja a szűrést, így csökkenti a vegyszerek fogyasztását is. Átlagosan 6-10 évente cserélik. Ezt a beruházást a 2024. első negyedévében tervezik elindítani, a tervezett összeg 1.000.000 dinár a nagy medence szűrő töltőanyagához. A tervezett befejezés 2025-re esik, amikor további két nagy szűrő szűrőaktív üvegének beszerzését tervezik.

A 2024. évi tervezett összeg 1.000.000 dinár a város költségvetéséből.

IV. Befektetés a Sportcsarnokban

5. Taráflex beszerzése

Ez a beszerzés a PVC padló szállítását és elsődleges telepítését tartalmazza, valamint a FIVB előírásainak és standardjainak megfelelően a röplabdapadló beállításának betanítását. Ezt a beszerzést 4.000.000 dinár értékben tervezik a város költségvetéséből, az utolsó negyedévben.

A 2024. évi összes beruházás tervezett összege 14.600.000 dinár, a Szabadka város költségvetéséből.

Stadion KKV Igazgató

Okl.közh. Dimitrioszki Tamara
