

A köztársasági törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 sz.), 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 sz.) és a szabadkai Stadion KKV alapító okiratának 22. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg) alapján

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2025..... megtartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT

a szabadkai Stadion Kommunális Köztársaság 2025. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a szabadkai Stadion Kommunális Köztársaság 2025. évi működési tervének első módosítását, amit a szabadkai Stadion Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága a 2025. március 20-án megtartott ülésén fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k o l á s

Jogalap: A köztársasági törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZ Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 sz.), melynek értelmében a működési terv akkor tekinthető meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyta, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19 – egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 sz.) értelmében a képviselő-testület a törvénynek megfelelően megalapítja az alapszabállyal előírt szolgáltatásokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket, és felügyeletet gyakorol azok működése felett. és a szabadkai Stadion KKV alapító okiratának 22. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg), amely szerint a közérdek védelme érdekében a kommunális köztársaság éves működési tervére a városi képviselő-testület ad jóváhagyást.

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

A közhasznú tevékenységet folytató köztársaságok és más szervezeti formák 2025. évre szóló működési tervei, illetve a 2025 – 2027. időszakra szóló hároméves terveik elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönye 90/24 sz.) részletesebben meghatározza a működési tervek elemeit. Az elemeket a tervek kidolgozásának irányelvei tartalmazzák, melyek a kormányrendelet részét képezik. 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 tervek módosításának eljárása megegyezik magának a program meghozatalának az eljárásával, vagyis miután azt a felügyelőbizottság elfogadta, a terv, illetve a módosítás meghozatalához az alapítónak azt jóvá kell hagynia.

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2025. február 6-án megtartott ülésén jóváhagyta a vállalatok 2025. évi működési tervét.

A szabadkai Stadion Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága a 2025. március 20-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2025. évi működési tervének elsőmódosítását, és azt a városi képviselő-testület elé utalta jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: A Stadion Kommunális Köztársaság, Szabadka

A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása: A jelen határozat végrehajtásához szükséges források egy része biztosítva van Szabadka város költségvetésében.

Kelt: 2025.03.20.

Iktatószám: I-671/2025

Oldal: 1/1

A szabadkai Stadion Kommunális Közvállalat alapító okiratának 15. szakasz 1. bekezdés 2. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/2021) alapján a szabadkai Stadion KKV felügyelőbizottsága a 2025.03.20-án 13:00 órai kezdettel megtartott 4. ülésén meghozza a következő

D Ö N T É S T

Elfogadjuk a szabadkai Stadion KKV 2025. évi működési tervének első módosítását, az anyagban közöltek szerint.

A szabadkai Stadion KKV 2025. évi működési tervének első módosítását az alapító elé kell utalni jóváhagyásra.

STADION

Szükségtelen kihagyva

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

Jegyzőkönyvvezető:
Némedi Emese

Kézbesítési utasítás:
Szabadka város
A felügyelőbizottság
A számvevőség
Az irattár

STADION KKV SZABADKA

2025. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

Üzleti név: Stadion Kommunális Közvéllalat

Székhelye: Szabadka, Szép Ferenc u. 3

Főtevékenység: 9311 - Sportlétesítmények fenntartása

Törzsszám: 08547718

Adóazonosító szám: 100847243

KSZESZ: 82521

Illetékes szerv: Szabadka Város Képvisező-testülete

Szabadka 2025. Márciusa

TARTALOM

Oldal

1. BEVEZETŐ.....	3
2. TERVEZETT ÜZLETI MUTATÓK BEMUTATÁSA	4
3. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI TÉTELEK RENDELTETÉS SZERINT. 8	
4. MÉRLEGKIMUTATÁS.....	8
5. EREDMÉNYKIMUTATÁS	14
6. TERVEZETT BEVÉTELEK 2025. ÉVRE	21
7. TERVEZETT KIADÁSOK 2025. ÉVRE	22
8. ÁRSTRATÉGIA	25
9. HITELKÖTELEZETTSÉG	29
10. TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK 2025-RE ÁRUK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE.....	30
11. BERUHÁZÁSI TERV.....	41

1.BEVEZETŐ

Szabadka Város Képviselő - testülete jóváhagyta a "Stadion" KKV Szabadka 2025. évi Működési tervét, a 2025. február 6-án megtartott 7. ülésén, az I-022-56/2025 számú határozattal, amelyet előzőleg a Felügyelő Bizottság 2024. december 31-én elfogadott az I-2196/2024 számú döntéssel.

Az "Stadion" KKV Szabadka Működési tervének első módosítására azért volt szükség, mert beruházás vált szükségessé a SRK Harcosok sorakozói létesítményben, mégpedig a medence laterális szűrőberendezésének, valamint szűrő aktív üveg beszerzése céljából. Ezt a beruházást saját forrásból tervezik finanszírozni.

Ennek megfelelően az Üzleti Terv az alábbi részekben módosul:

- A 2025. évre tervezett üzleti mutatók áttekintése,
- Mérleg 2025.12.31-i állapotra,
- Eredménykimutatás 2025.01.01. és 2025.12.31. közötti időszakra,
- A 2025. évre tervezett bevételek,
- A 2025. évre tervezett kiadások,
- Árképzési stratégia,
- Hitelállomány,
- Tervezett pénzügyi eszközök áruk, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére,
- Beruházási terv.

Az Üzleti Program többi része változatlan marad.

Melléklet 4.

Tervezett üzleti mutatók bemutatása

000 dinárban

		2025-ös terv	Az első módosítási terv 2025-re.
Összes tőke	Terv	7.750	7.675
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervtől való megvalósításban	-	-
	% eltérés a megvalósítás és a megelőző év megvalósítása között	-	-
Összes eszköz	Terv	14.345	14.345
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervtől való megvalósításban	-	-
	% eltérés a megvalósítás és a megelőző év megvalósítása között	-	-
Üzleti bevételek	Terv	228.670	231.070
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervtől való megvalósításban	-	-
	% eltérés a megvalósítás és a megelőző év megvalósítása között	-	-
Üzleti kiadások	Terv	228.604	231.094
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervtől való megvalósításban	-	-
	% eltérés a megvalósítás és a megelőző év megvalósítása között	-	-
Üzleti eredmény	Terv	66	-24
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervtől való megvalósításban	-	-
	% eltérés a megvalósítás és a megelőző év megvalósítása között	-	-
Nettó eredmény	Terv	99	22
	Megvalósítás	-	-
	% eltérés a tervtől való megvalósításban	-	-
	% eltérés a megvalósítás és a megelőző év megvalósítása között	-	-

Alkalmazottak száma 12.31-i állapot szerint.	Terv	55	55
	Megvalósítás	-	-
% eltérés a tervtől való megvalósításban		-	-
% eltérés a megvalósítás és a megelőző év megvalósítása között		-	-
Átlag nettó bér	Terv	84.566	84.566
	Megvalósítás	-	-
% eltérés a tervtől való megvalósításban		-	-
% eltérés a megvalósítás és a megelőző év megvalósítása között		-	-
Beruházások	Terv	10.000	12.340
	Megvalósítás	-	
% eltérés a tervtől való megvalósításban		-	
% eltérés a megvalósítás és a megelőző év megvalósítása között		-	

	Terv 2025-ös év	Az első módosítási terv 2025-re.
EBITDA	-	-
ROA	-	-
ROE	1,27	1,27
Működési pénzáramlás	3.000	3.000
Adósság / tőke	4,78	4,57
Likviditás	78,08	78,08
A bevételek százaléka az üzleti bevételekben	43,52	43,07

000 dinárban

	Terv 2025.12.31.	Az első módosítási terv 2025-re.
Hitelállomány állami garancia nélkül	-	-
Hitelállomány állami garanciával	-	-
Összes hitelállomány	-	-

dinárban

		Terv 2025-ös év	Az első módosítási terv 2025-re.
Támogatások	Terv	194.300.000	194.300.000
	Áthozott	-	-
	Megvalósítva	-	-
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	-	-
	Áthozott	-	-
	Megvalósítva	-	-
Összes költségvetési bevétel	Terv	194.300.000	194.300.000
	Áthozott	-	-
	Megvalósítva	-	-

MEGJEGYZÉS:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) – A vállalat adózás előtti eredménye, amelyet úgy számítanak ki, hogy csak a működési költségeket vonják le, anélkül, hogy figyelembe vennék a kamat- és amortizációs költségeket. Az adózás előtti eredményt korrigálják a kamat- és amortizációs költségekkel.

ROA (Return on Assets) – Eszközhatékonyság: A számítás úgy történik, hogy $(\text{nettó nyereség} / \text{összes eszköz}) * 100$.

ROE (Return on Equity) – Tőke megtérülés: A számítás úgy történik, hogy $(\text{nettó nyereség} / \text{tőke}) * 100$.

Operatív pénzáramlás – A működési tevékenységekből származó pénzáramlás.

Adósság / tőke – Az összes adósság (hosszú távú tartozások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek, rövid távú kötelezettségek) és a tőke (a mérleg passzív oldalán szereplő összes tétel) aránya $* 100$.

Likviditás – Az arány (forgóeszközök / rövid távú kötelezettségek) $* 100$.

% nyereség az üzleti bevételekben – $(\text{Béreköltségek, juttatások és egyéb személyi jellegű költségek} / \text{üzleti bevételek}) * 100$.

A módosított Üzleti Program 2025. évi mutatóinak indoklása:

A tervezett össztőke 75.000 dinárral csökkent, mivel a tervezett nettó nyereség csökkent a jelenlegi évre vonatkozóan.

A tervezett üzleti bevételek 2025-ben 2.400.000 dinárral, azaz 1,05%-kal magasabbak a korábban tervezettnél, mivel nagyobb szolgáltatásértékesítést terveznek az objektumoknál, mint a nyitott medence (500.000 dinár nominálértékben) és a városi korcsolyapálya (500.000 dinár nominálértékben). Emellett az egyéb üzleti bevételek is magasabbra lettek tervezve, mint eredetileg, mivel nagyobb bevételt várnak a bérleti díjakból (1.400.000 dinár nominálértékben).

A tervezett üzleti kiadások 2025-ben 2.490.000 dinárral, azaz 1,09%-kal magasabbak a korábban tervezett összegnél. Ez annak következménye, hogy nagyobb termelési költségekkel számolnak, beleértve a SRC Prozivka létesítmény karbantartásával kapcsolatos költségeket, amelyek magukban foglalják a szűrő aktív üveg és a medence-laterális szűrőberendezés beszerzését, összesen 2.340.000 dinár értékben. Továbbá, 150.000 dinárt terveztek a nem termelő jellegű szolgáltatások költségeire, például a túlléptetett hitel kamatai.

A tervezett üzleti eredmény 2025-ben -24.000 dinár lesz.

A tervezett nettó eredmény 2025-ben alacsonyabb a korábban tervezettnél, és 22.000 dinárt tesz ki.

A tervezett beruházások 2025-ben 2.340.000 dinárral meghaladják az eredetileg tervezett összeget, mivel a szűrő aktív üveg és a medence-laterális szűrőberendezés beszerzése is szerepel a terveikben.

A tervezett adósság/tőke mutató 2025-re alacsonyabb lesz, mint az eredetileg tervezett, mivel a tervezett tőke csökkent az alacsonyabb nettó nyereség miatt.

4. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI TÉTELEK RENDELTETÉS SZERINT

Melléklet 5.

Mérleg 2025. december 31-i állapotra

000 dinárban

	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2025-ös évre	Az 2025-ös terv első módosítása			
				2025.03. 31.	2025.06.30	2025.09.30	2025.12. 31.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ESZKÖZÖK						
00	A.BEJEGYZETT ÉS BE NEM FIZETETT TŐKE	0001					
	C.TARTÓS ESZKÖZÖK (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	14.345	14.300	14.290	14.300	14.345
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	292	300	290	300	292
010	Fejlesztési beruházások	0004					
011, 012 és 014	Konzessziók, szabadalmak, licenszek, védjegyek, szolgáltatási és termékmárkák, szoftverek és egyéb immateriális javak	0005	292	300	290	300	292
013	Goodwill	0006					
015 és 016	Bérletbe vett immateriális javak és immateriális javak előkészítése	0007					
017	Előlegek immateriális javakra	0008					

02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉSEK(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	14.053	14.000	14.000	14.000	14.053
020, 021 és 022	1.Földterület és építmények	0010					
023	2.Berendezések és felszerelések	0011	14.053	14.000	14.000	14.000	14.053
024	3.Befektetési ingatlanok	0012					
025 és 027	4.Bérletbe vett ingatlanok, berendezések és felszerelések, valamint ingatlanok, berendezések és felszerelések előkészítése	0013					
026 és 028	5.Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések, valamint harmadik fél ingatlanain, berendezésein és felszerelésein végzett beruházások	0014					
029 (rész)	6.Előlegek ingatlanok, berendezések és felszerelések számára belföldön	0015					
029 (rész)	7.Előlegek ingatlanok, berendezések és felszerelések számára külföldön	0016					
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017					
04	IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK 0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (rész), 041 (rész) и 042 (rész)	Részvények a jogi személyek tőkéjében (kivéve a részesedések, amelyeket az érdekeltségi módszer szerint értékelnek)	0019					
040 (rész), 041 (rész), és 042 (rész)	Részvények a tőkében, amelyeket érdekeltségi módszerrel értékelnek	0020					
043, 050 (rész) és 051 (rész)	Hosszú távú befektetések a szülő-, leány- és egyéb kapcsolt társaságoknál, valamint hosszú távú követelések ezen személyekkel szemben belföldön	0021					
044, 050 (rész), 051 (rész)	Hosszú távú befektetések a szülő-, leány- és egyéb kapcsolt társaságoknál, valamint hosszú távú követelések ezen személyekkel szemben 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 költségen értékelnek)	0025					
047	Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026					

048, 052, 054, 055 és 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV ELHATÁROLÁSOK	0028					
288	C. HALASZTOTT ADÓ ESZKÖZÖK	0029	548	540	542	540	548
	D. FORGÓ ESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	24.961	24.900	24.900	25.001	24.886
1. osztály, kivéve a 14-es számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031					
10	Anyagok, pótalkatrészek, szerszámok és kisebb eszközök	0032	161	150	155	161	161
11 és 12	Félkész termelés és késztermékek	0033					
13	Áruk	0034	150	140	145	151	150
150, 152 és 154	Kifizetett előlegek készletekért és szolgáltatásokért belföldön	0035	11	10	10	10	11
151, 153 és 155	Kifizetett előlegek készletekért és szolgáltatásokért külföldön	0036					
14	II. OLYAN ÁLLÓESZKÖZÖK, AMELYEKET ÉRTÉKESÍTÉSRE TARTANAK ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZÜNTETÉSE	0037					
20	III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	1.500	2.050	1.500	1.540	1.500
204	Követelések belföldi vevőktől	0039	1.500	2.050	1.500	1.540	1.500
205	Követelések külföldi vevőktől	0040					
200 és 202	Követelések anyavállalattól, leányvállalatoktól és egyéb kapcsolt vállalkozásoktól belföldön	0041					
201 és 203	Követelések anyavállalattól, leányvállalatoktól és egyéb kapcsolt vállalkozásoktól külföldön	0042					
206	Egyéb követelések értékesítés alapján	0043					
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045+0046+0047)	0044	800	500	745	800	800
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	Egyéb követelések	0045	300	200	400	400	300
223	Követelések a túlzottan befizetett nyereségadó miatt	0046	500	300	345	400	500
224	Követelések a túlfizetett egyéb adók és járulékok miatt	0047					
23	V. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI BEFETETÉSEK (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048					
230	1.Rövid távú hitelek és befektetések – anyavállalat és leányvállalatok	0049					

231	2.Rövid távú hitelek és befektetések – egyéb kapcsolt vállalatok	0050					
232, 234 (rész)	3.Rövid távú hitelek, kölcsönök és befektetések belföldön	0051					
233, 234 (rész)	4.Rövid távú hitelek, kölcsönök és befektetések külföldön	0052					
235	5.Értékpapírok, amelyeket amortizált költség alapján értékelnek	0053					
236 (rész)	6.Pénzügyi eszközök, amelyeket a nyereségkimutatásban valós értéken értékelnek	0054					
237	7.Saját részvények visszavásárlása és visszavásárolt saját részesedések	0055					
236 (rész), 238 és 239	8.Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0056					
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZEGYENÉRTESÍTŐK	0057	3.000	2.800	3.000	3.100	3.000
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI KORLÁTOZÁSOK	0058	19.500	19.400	19.500	19.400	19.425
	E.ÖSSZES ESZKÖZ = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	39.854	39.740	39.732	39.841	39.779
88	F. KÜLSŐ ESZKÖZÖK	0060	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984
	PASSZÍV						
	A.TŐKE (0402 + 0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	7.750	7.594	7.549	7.544	7.675
30, kivéve 306	I. ALAP TŐKE	0402	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
31	II. BEJEGYZETT ÉS BE NEM FIZETETT TŐKE	0403					
306	III. EMISSZIÓS FELÁR	0404					
32	IV. TARTALÉKOK	0405					
330 és a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák követelése	V. POZITÍV REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK ÉS NEM REALIZÁLT NYERESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS EGYÉB KOMPONENSEK ALAPJÁN A TELJES KITERJEDÉSŰ EREDMÉNYBEN	0406	3.900	3.850	3.800	3.800	3.900
Tartozás egyenlege a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlákon	VI. NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS EGYÉB KOMPONENSEK ALAPJÁN A TELJES KITERJEDÉSŰ EREDMÉNYBEN	0407					
34	VII. FELHASZNÁLATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	2.246	2.140	2.145	2.140	2.171
340	1.Fel nem használt nyereség előző évekből	0409	2.147	2.061	1.951	1.931	2.147
341	2.Fel nem használt nyereség az aktuális évből	0410	99	79	194	209	24
	VIII. RÉSZESÉDÉS ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜL	0411					
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412					
350	1.Korábbi évek vesztesége	0413					

351	2.Jelenlegi évi veszteség	0414					
	B. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.136	5.136	5.136	5.136	5.136
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0417 + 0418 + 0419)	0416	5.136	5.136	5.136	5.136	5.136
404	1.Céltartalékok a munkavállalói juttatások és egyéb juttatások fedezésére	0417	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
400	2.Céltartalékok a garanciális költségekre	0418					
40, kivéve 400 és 404	3.Egyéb hosszú távú céltartalékok	0419	1.336	1.336	1.336	1.336	1.336
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1.Kötelezettségek, amelyek tőkévé alakíthatók	0421					
411 (rész) és 412 (rész)	2.Hosszú távú hitelek és egyéb hosszú távú kötelezettségek a szülő, leányvállalatok és egyéb kapcsolódó felek felé belföldön	0422					
411 (rész) és 412 (rész)	3.Hosszú távú hitelek és egyéb hosszú távú kötelezettségek a szülő, leányvállalatok és egyéb kapcsolódó felek felé külföldön	0423					
414 és 416 (rész)	4.Hosszú távú hitelek, kölcsönök és lízingszerződések kötelezettségei belföldön	0424					
415 és 416 (rész)	5.Hosszú távú hitelek, kölcsönök és lízingszerződések kötelezettségei külföldön	0425					
413	6.Kötelezettségek kibocsátott értékpapírok alapján	0426					
419	7.Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0427					
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	C.HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429					
495 (rész)	D.HOSSZÚTÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAROTT ADOMÁNYOK	0430					
	E. RÖVIDTÁVÚ KÉSZLETEK ÉS RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	26.968	27.010	27.047	27.161	26.968
467	I. RÖVIDTÁVÚ KÉSZLETEK	0432					
42, kivéve 427	II. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433					
420 (rész) és 421 (rész)	1.Kötelezettségek a hitel alapján hazai, kapcsolt és egyéb kapcsolt felek felé	0434					

420 (rész) és 421 (rész)	2.Köteleességek a hitel alapján külföldi, kapcsolt és egyéb kapcsolt felek felé	0435					
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	3.Köteleességek a hitel és kölcsönök alapján olyan személyek felé, akik nem belföldi bankok	0436					
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	4.Köteleességek a hitel alapján belföldi bankok felé	0437					
423, 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	5.Hitelek, kölcsönök és kötelezettségek külföldről	0438					
426	6.Köteleességek rövid lejáratú értékpapírok alapján	0439					
428	7.Köteleességek pénzügyi derivatívák alapján	0440					
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	5	5	5	5	5
43, kivéve 430	IV. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	23.795	22.019	20.510	21.018	23.795
431 és 433	1.Kötelezettségek beszállítók felé - anyavállalat, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatok belföldön	0443					
432 és 434	2.Kötelezettségek beszállítók felé - anyavállalat, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatok külföldön	0444					
435	3.Kötelezettségek beszállítók felé belföldön	0445	23.772	22.000	20.500	21.000	23.772
436	4.Kötelezettségek beszállítók felé külföldön	0446					
439 (rész)	5.Kötelezettségek váltóval	0447					
439 (rész)	6.Egyéb üzleti kötelezettségek	0448	23	19	10	18	23
44, 45, 46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450+0451+0452)	0449	-	1.818	3.364	2.970	-
44, 45 és 46, kivéve 467	1.Egyéb rövidtávú kötelezettségek	0450	-	1.000	2.000	2.000	-
47, 48 kivéve 481	2.Kötelezettségek az áfa és egyéb közterhek alapján	0451	-	818	1.364	970	-
481	3.Kötelezettségek a nyereségadó alapján	0452					
427	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ÉRTÉKESÍTÉSRE KÉSZÜLŐ ESZKÖZÖK ÉS MEGSZÜNTETETT ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEK ALAPJÁN VII. RÖVIDTÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0453					
49 (rész) kivéve 498	V. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450+0451+0452)	0454	3.168	3.168	3.168	3.168	3.168
	F. A TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESSÉG (0415+0429+0430+0431- 0059)≥0=(0407+0412+0402+0403+0404+0405+0406+04 08+0411)≥0	0455					

	G. ÖSSZES PASSZÍVA (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	39.854	39.740	39.732	39.841	39.779
	H. KÜLSŐ PASSZÍVA	0457	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984

Indokolás a mérlegben változó tételekhez:

AOP 0030 Forgóeszközök: A tervezett forgóeszközök 2.340.000 dinárral magasabbak, mint az eredetileg tervezettek (kapcsolódás AOP 0057).

AOP 0057 Készpénz és készpénzhelyettesítők: A készpénz és készpénzhelyettesítők 75.000 dinárral alacsonyabbak, mint az eredetileg tervezettek, mivel az üzleti eszközök kevesebbek, mint az eredetileg tervezettek (kapcsolódás AOP 0059).

AOP 0401 Tőke: A tőke 75.000 dinárral alacsonyabb, mint az eredetileg tervezett, mivel a tervezett nyereség alacsonyabb az adott évben.

Melléklet 5a.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
2025. január 1-től 2025. december 31-ig

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2025-ös évre	Az első módosítás a 2025-ös év tervében			
				2025.01.01.- 03.31.	2025.01.01.- 06.30.	2025.01.01.- 09.30.	2025.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)						
	I. ÁRÚELADÁSI BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1001	228.670	57.168	114.335	171.503	231.070
60	Árueladási bevételek a belföldi piacon	1002	1.800	450	900	1.350	1.800

600, 602 és 604	Árueladási bevételek a külföldi piacon II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1003					
601, 603 és 605	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) I. ÁRUELADÁSI BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1004					
61	Árueladási bevételek a belföldi piacon	1005	27.070	6.768	13.535	20.303	28.070
610, 612 és 614	1.Bevételek a termékek és szolgáltatások hazai piacon történő értékesítéséből	1006	27.070	6.768	13.535	20.303	28.070
611, 613 és 615	2.Bevételek a termékek és szolgáltatások külföldi piacon történő értékesítéséből	1007					
62	III. BEVÉTELEK A TELJESÍTMÉNYEK ÉS ÁRUK AKTIVÁLÁSÁBÓL	1008					
630	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKKÉSZLETEK ÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE	1009					
631	V. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKKÉSZLETEK ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1010					
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	199.800	49.950	99.900	149.850	201.200
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÉRTÉK-HELYESBÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (KIVÉVE PÉNZÜGYI)	1012					
	B. ÜZLETI KÖLTSÉGEK (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	228.604	57.088	114.132	171.295	231.094
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	900	225	450	675	900
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	88.522	22.630	45.161	66.871	88.522
52	III. BÉREK, BÉRJUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (1017+1018+1019)	1016	99.523	24.568	48.791	75.155	99.523
520	1.Bér- és bérpótlék költségek	1017	79.321	19.959	39.920	59.556	79.321
521	2.Bérek és bérpótlékok utáni adók és járulékok költségei	1018	12.017	3.024	6.047	9.022	12.017
52 kivéve 520 és 521	3.Egyéb személyi jellegű ráfordítások és juttatások	1019	8.185	1.585	2.824	6.577	8.185
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI KÖLTSÉGEK	1020	3.000	750	1.500	2.250	3.000
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÉRTÉK-HELYESBÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK (KIVÉVE PÉNZÜGYI)	1021					
53	VI. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	15.989	4.747	8.995	12.041	18.329
54	VII. CÉLTARTALEK KÖLTSÉGEK	1023					
55	VIII. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	20.670	4.168	9.235	14.303	20.820
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1013) ≥ 0	1025	66	80	203	208	-

	G. ÜZLETI VESZTESEG (1013 – 1001) ≥ 0	1026	-	-	-	-	24
66	J. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027					
660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK A TÁRSASÁGOKKAL, LEÁNYVÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB KAPCSOLÓDÓ SZEMÉLYEKKEL VALÓ VISZONYBÓL	1028					
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029					
663 és 664	III. POZITÍV VALUTÁSI KÜLÖNBSÉGEK ÉS POZITÍV VÁM- ÉS VALUTA KLAUZULÁK HATÁSAI	1030					
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031					
56	B. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1033+1034+1035+1036)	1032	300	75	150	225	300
560 és 561	I. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK A TÁRSASÁGOKKAL, LEÁNYVÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB KAPCSOLÓDÓ SZEMÉLYEKKEL VALÓ VISZONYBÓL	1033					
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	300	75	150	225	300
563 és 564	III. NEGATÍV VALUTÁSI KÜLÖNBSÉGEK ÉS NEGATÍV VÁM- ÉS VALUTA KLAUZULÁK HATÁSAI	1035					
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036					
	E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1027 – 1032)≥0	1037					
	Ж. PÉNZÜGYI VESZTESEG (1032 – 1027)≥0	1038	300	75	150	225	300
683, 685 és 686	3. BEVÉTELEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK HELYESBÍTÉSÉBŐL, AMELYEK A JÖVEDELEM-LEADÁS EREDMÉNYEKÉNT VANNAK JELENTETVE	1039					
583, 585 és 586	II. RÁFORDÍTÁSOK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK HELYESBÍTÉSÉBŐL, AMELYEK A JÖVEDELEM-LEADÁS EREDMÉNYEKÉNT VANNAK JELENTETVE	1040					
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	500	125	250	375	500
57	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1042	100	25	50	75	100
	J. ÖSSZES BEVÉTEL(1001+1027+1039+1041)	1043	229.170	57.293	114.585	171.878	231.570
	JБ. ÖSSZES KIADÁS (1013+1032+1040+1042)	1044	229.004	57.188	114.332	171.595	231.494
	M. NYERESÉG A SZOKÁSOS ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL ADÓZÁS ELŐTT (1043-1044)≥0	1045	166	105	253	283	76
	H. VESZTESEG A SZOKÁSOS ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL ADÓZÁS ELŐTT (1044-1043)≥0	1046					
69-59	ИБ. POZITÍV NETTÓ HATÁS A JÖVEDELEMRE A SZOKÁSOS ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉGE MIATT, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSA ÉS ELŐZŐ IDŐSZAKOKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KORREKCIÓJA	1047					

59-69	O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS A JÖVEDELEMRE A SZOKÁSOS ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEGE MIATT, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSA ÉS ELŐZŐ IDŐSZAKOKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KORREKCIÓJA	1048	50	12	25	37	50
	II. NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1045-1046+1047-1048)≥0	1049	116	93	228	246	26
	P. VESZTESEG ADÓZÁS ELŐTT (1046-1045+1048-1047)≥0	1050					
	C. NYERESÉGADÓ						
721	I. ADÓRÁFORDÍTÁSOK A PERIÓDUSBAN	1051	17	14	34	37	4
722, tartozás egyenleg	II. HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSOK A PERIÓDUSBAN	1052					
722, záró eredmény	III. HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEK A PERIÓDUSBAN	1053					
723	T. KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK A MUNKÁLTATÓ RÉSZÉRŐL	1054					
	R. NETTÓ NYERESÉG (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055	99	79	194	209	22
	Y. NETTÓ VESZTESEG (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056					
	I. NETTÓ NYERESÉG, AMELY A KONTROLLJOG NÉLKÜLI	1057					
	II. NETTÓ NYERESÉG, AMELY A TÁRSASÁG FŐ JOGI SZEMÉLYÉT ILLETI	1058					
	III. NETTÓ VESZTESEG, AMELY A KONTROLLJOG NÉLKÜLI RÉSZESÉDŐKET ILLETI	1059					
	IV. NETTÓ VESZTESEG, AMELY A TÁRSASÁG FŐ JOGI SZEMÉLYÉT ILLETI	1060					
	V. NYERESÉG RÉSZVÉNYENKÉNT						
	1.Alapnyereség részvényenként	1061					
	2.Csökkentett (vagy hígított) nyereség részvényenként	1062					

Magyarázat a mérlegben változó tételekre:

AOP 1001 Üzleti bevételek: A tervezett üzleti bevételek 2.400.000 dinárral, vagyis 1,05%-kal növekedtek (kapcsolódik az AOPI 1005-höz, AOPI 1011-hez).

AOP 1005 Bevétel a termékek és szolgáltatások értékesítéséből: Ezek a bevételek 1.000.000 dinárral magasabbra vannak tervezve, mint az eredetileg tervezettek, vagyis 3,69%-kal, és az eredménye a tervezett saját bevételek növekedésének, melyek a nyitott medence létesítményből és a városi jégpályából származnak.

Magyarázat a mérlegben változó tételekre:

AOP 1011 Egyéb üzleti bevételek: Ezek a bevételek 1.400.000 dinárral magasabbra vannak tervezve, mint az eredetileg tervezettek, vagyis 0,70%-kal, és az eredménye a tervezett bérleti bevételek növekedésének.

AOP 1013 Üzleti ráfordítások: A tervezett üzleti ráfordítások 2.490.000 dinárral, vagyis 1,09%-kal növekedtek (kapcsolódik az AOP 1022-höz, AOP 1024-hez).

AOP 1022 Termelési szolgáltatások költségei: Ezek a költségek 2.340.000 dinárral magasabbra vannak tervezve, mint az eredetileg tervezettek, vagyis 14,64%-kal, és az eredménye a Harcosok sorakozói SRK létesítmény karbantartási költségeinek növekedésének, hogy szűrőberendezést vásároljanak a medence számára - laterális szűrőket és szűrőaktív üveget.

AOP 1024 Immateriális költségek: Ezek a költségek 150.000 dinárral magasabbra vannak tervezve, mint az eredetileg tervezettek, vagyis 0,73%-kal, és az eredménye a folyószámla túllépésére vonatkozó tervezett kamatköltségek növekedésének.

AOP 1026 Üzleti veszteség: Az üzleti veszteség 24.000 dinárra van tervezve, és az üzleti bevételek és üzleti ráfordítások közötti különbség eredménye.

AOP 1043 Teljes bevételek: A teljes bevételek 2.400.000 dinárral magasabbra vannak tervezve, mint az eredetileg tervezettek, és az üzleti bevételek növekedésének következménye. (kapcsolódik az AOP 1001-hez)

AOP 1044 Teljes költségek: A teljes költségek 2.490.000 dinárral magasabbra vannak tervezve, mint az eredetileg tervezettek, és a termelési szolgáltatások növekedésének következménye, amelyek a Harcosok sorakozói SRK létesítmény karbantartási költségeire vonatkoznak, valamint a nem termelési szolgáltatások növekedésének, amelyek a folyószámla túllépésére vonatkozó kamatok miatt keletkeztek. (kapcsolódik az AOP 1022-höz és AOP 1024-hez)

AOP 1045 Adózás előtti üzleti nyereség: Az adózás előtti nyereség 76.000 dinár, és az összes bevétel és összes ráfordítás közötti különbség eredménye.

AOP 1049 Adózás előtti nyereség: Az adózás előtti nyereség 26.000 dinár, míg az **AOP 1055 Nettó nyereség** 22.000 dinár a tervezett kategóriában.

A fizikai aktivitás mértéke 2025-ös évre

Sor szám	Objektum	Kategória/Mértékegység	Terv 2025.	Első módosítá s a 2025- ös évre vonatkoz ó tervben	Index
1	2	3	4	5	6(5/4)
1.	Sétaerdei nyitott medence	Felnőtt jegy / db	27.000	27.200	100,74
		Gyermek jegy / db	4.500	4.600	102,22
		Nyugdíjas jegy / db	5.400	5.500	101,85
		Havi jegy / db	80	85	106,25
		Csúszda karszalag / db	2.000	2.000	100,00
		Napernyő bérlet / db	4.650	4.650	100,00
		Kedvezményes belépő egyesületek számára / db	400	460	115,00
		Promóciós jegy / db	5	5	100,00
		Finn szauna/óra	750	750	100,00
2.	Városi korcsolyapálya	Belépőjegy/db	15.100	16.000	105,96
		Korcsolyabérlet/db	6.200	6.700	108,06
		Korcsolyaélezés/db	500	500	100,00
		Promóciós jegy/db	500	500	100,00
		Bérleti időpontok rekreációs célra/óra	1	1	100,00
3.	Harcosok sorakozói SRK	Felnőtt jegy/db	14.800	14.800	100,00
		Nyugdíjas jegy/db	5.600	5.600	100,00
		Gyermekjegy/db	2.000	2.000	100,00
		Promóciós jegy/db	5	5	100,00
		Havi bérlet/db	330	330	100,00
		Havi bérlet „pár”/db	190	190	100,00
		Családi jegy/db	310	310	100,00
		Diákjegy/db	500	500	100,00
		Kedvezményes jegy/db	900	900	100,00
		Szauna/óra	560	560	100,00
		Szauna és törökfürdő/óra	90	90	100,00
		Jacuzzi/30 perc	20	20	100,00
		Wellness bérlet/óra	5	5	100,00

		Szauna, törökfürdő és jacuzzi csomag/óra	30	30	100,00
		All in one – havi bérlet wellnessre és medencére/db	30	30	100,00
4.	Városi lőtér	Termin bérlet/óra	58	58	100,00
5.	Városi stadion	Napi belépő/ db	2.000	2.000	100,00
6.	Sportcsarnok	Bérleti időpontok rekreációs célra/óra	-	-	-
		Belépőjegy szervezett vállalatok részére/db	-	-	-
		Belépőjegy szervezett sportklubok részére/db	-	-	-
7.	Asztalitenisz terem	Asztalitenisz asztal bérlete/óra	1.400	1.400	100,00
8.	Május elseje utcai sportpályák	Időpont/óra	800	800	100,00

Indoklás a fizikai aktivitás mértékének változásáról az eredetileg tervezett kategóriákhoz képest a 2025. évre:

Sorszám 1. Sétaerdei nyitott medence: Ezen a létesítményen a tervezett fizikai mérték az egyes kategóriákban növekedett az eredetileg tervezettekhez képest, és ez a következő kategóriákra vonatkozik: felnőtt belépőjegy, gyermek belépőjegy, nyugdíjas belépőjegy, havi belépőjegy és kedvezményes jegy. A növekedés 1-15% között mozog, és az alábbiak szerint: felnőtt belépőjegy kategóriában 0,74%; gyermek belépőjegy kategóriában 2,22%; nyugdíjas belépőjegy kategóriában 1,85%; havi belépőjegy kategóriában 6,25%; kedvezményes jegy kategóriában 15%.

Sorszám 2. Városi korcsolyapálya: Ezen a létesítményen a tervezett fizikai aktivitás mértéke növekedett az eredetileg tervezettekhez képest a belépőjegy kategóriában 5,96%-kal, és a korcsolyabérlet kategóriában 8,06%-kal, összhangban a téli szezon végén realizált fizikai mértékkel.

Tervezett bevételek a 2025-ös évre

Sor szám	Bevételtípus Szolgáltatások	Terv 2025.	Első módosítás a 2025-ös tervben	Külömbség	Index
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (4/3) %
1.	Bevétel a nyitott medencéből	9.000.000	9.500.000	+500.000	105,56
2.	Bevétel a korcsolyapályából	7.100.000	7.600.000	+500.000	107,04
3.	Bevétel a Harcosok sorakozói medencéből	8.000.000	8.000.000	-	100,00
4.	Bevétel a városi lőtérrel	70.000	70.000	-	100,00
5.	Bevétel a sportcsarnokból	-	-	-	100,00
6.	Bevétel a városi stadionról	1.000.000	1.000.000	-	100,00
7.	Bevétel az asztaliteniszből	400.000	400.000	-	100,00
8.	Bevétel a sportpályákról a Prvomajska utcán	2.000.000	2.000.000	-	100,00
9.	Bevétel a bérlesemből	5.500.000	6.900.000	+1.400.000	125,45
10.	Bevétel a reklámokból	1.300.000	1.300.000	-	100,00
11.	Bevétel Szabadka Város Önkormányzatának támogatásából	194.300.000	194.300.000	-	100,00
12.	Bevétel az állami és helyi önkormányzati szintű átutalásokból – APV Tartományi Oktatási, Törvényi, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi Titkárság	-	-	-	100,00
13.	Bevétel a Nemzeti Munkaügyi Szolgálatról	-	-	-	100,00
14.	Egyéb bevétel	500.000	500.000	-	100,00
15.	Bevétel a feltételes adományokból	-	-	-	-
	ÖSSZESEN	229.170.000	231.570.000	+2.400.000	101,05

Indoklás:

Sorszám 1. Bevétel a nyitott medencéből: A tervezett saját bevételek ezen a létesítményen 5,56%-kal növekedtek az eredetileg tervezettekhez képest, azaz 500.000 dinárral a nominális összegben.

Sorszám 2. Bevétel a korcsolyapályából: Az eredetileg tervezett bevételekhez képest ezen a létesítményen a bevételek 7,04%-kal növekedtek, azaz 500.000 dinárral a nominális összegben.

Sorszám 9. Bevétel a bérleti díjakból: A bérleti díjak bevételei 25,45%-kal növekedtek az eredetileg tervezettekhez képest, azaz 1.400.000 dinárral a nominális összegben.

A 2025-ös évre tervezett saját források 2.400.000 dinárral magasabbak az eredetileg tervezettekhez képest, azaz összesen 37.270.000 dinárra vannak tervezve, ami 6,88%-os növekedést jelent az eredetileg tervezett összes saját forráshoz képest, amely 34.870.000 dinár volt.

Tervezett kiadások a 2025-ös évre

Sor szám	Kiadások	Terv 2025.	Első módosítás a 2025-ös tervben	Külömbiség	Index
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (4/3)%
1.	501 Eladott áru beszerzési értéke	900.000	900.000	-	100,00
2.	512 Anyagköltségek	14.822.500	14.822.500	-	100,00
	5128 Kiegészítő anyagok	10.822.500	10.822.500	-	100,00
	5123 Higiéniai karbantartási anyagok	4.000.000	4.000.000	-	100,00
3.	513 Energia költségek	72.900.000	72.900.000	-	100,00
	5130 Üzemanyagköltségek	1.500.000	1.500.000	-	100,00
	5133 Villamosenergia költségek	38.500.000	38.500.000	-	100,00
	51330 Sportsarnok és szállás	8.900.000	8.900.000	-	100,00
	51331 Nyitott medence	5.250.000	5.250.000	-	100,00
	51332 Városi stadion	7.800.000	7.800.000	-	100,00
	51333 Sportlétesítmények a Prvomajška utcán	420.000	420.000	-	100,00
	51334 Lőtér	30.000	30.000	-	100,00
	51335 Korcsolyapálya	8.200.000	8.200.000	-	100,00
	51336 Harcosok sorakozói SRK	7.900.000	7.900.000	-	100,00

	5134 Gázkölségek	17.850.000	17.850.000	-	100,00
	51340 Nyitott medence	10.300.000	10.300.000	-	100,00
	51341 Harcosok sorakozói SRK	7.550.000	7.550.000	-	100,00
	5135 Hőenergia költségek	8.250.000	8.250.000	-	100,00
	51350 Sportcsarnok	8.250.000	8.250.000	-	100,00
	5136 Víz költségek	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 Nyitott medence	4.000.000	4.000.000	-	100,00
	51364 Május elseje utcai sportpályák	60.000	60.000	-	100,00
	51365 Harcosok sorakozói SRK	2.300.000	2.300.000	-	100,00
	51367 Lőtér	10.000	10.000	-	100,00
	514 Pótalkatrész költségek	200.000	200.000	-	100,00
	515 Egyéni anyagkiadás leírási költségei	600.000	600.000	-	100,00
4.	52 Bérkölségek, juttatások és egyéb személyi kiadások	99.523.000	99.523.000	-	100,00
	5200 Bérkölségek	79.320.635	79.320.635	-	100,00
	5210 Munkáltatói hozzájárulások	12.017.075	12.017.075	-	100,00
	5220 Munkaszerződés	300.000	300.000	-	100,00
	5240 Közmunka	-	-	-	100,00
	5260 Felügyelő bizottság	1.485.000	1.485.000	-	100,00
	5290 Egyéb személyi kiadások (utazási költségek, hivatalos utak, jubileumi jutalmak stb.)	6.400.290	6.400.290	-	100,00
5.	53 Termelési szolgáltatások költségei	15.989.000	18.329.000	+2.340.000	114,64
	531 Postai költségek	1.500.000	1.500.000	-	100,00
	532 Karbantartási költségek	9.230.000	11.570.000	+2.340.000	125,35
	53200 Alapvető eszközök karbantartása	620.000	620.000	-	100,00
	53201 Iroda karbantartása	3.330.000	3.330.000	-	100,00

	53202 Korcsolyapálya karbantartása	200.000	200.000	-	100,00
	53203 Május elseje utcai sportpályák karbantartása	-	-	-	100,00
	53204 Sportcsarnok karbantartása	3.500.000	3.500.000	-	100,00
	53205 Nyitott medence karbantartása	80.000	80.000	-	100,00
	53206 Harcosok sorakozói SRK karbantartása	1.400.000	3.740.000	+2.340.000	267,14
	53207 Városi stadion karbantartása	-	-	-	100,00
	53208 Rovarirtás	100.000	100.000	-	100,00
	53209 Lőtér karbantartása	-	-	-	100,00
	533 Bérleti díjak költségei	315.000	315.000	-	100,00
	535 Reklám költségek	200.000	200.000	-	100,00
	539 Egyéb szolgáltatási költségek	4.744.000	4.744.000	-	100,00
6.	540 Amortizációs költségek	3.000.000	3.000.000	-	100,00
	541 Költségek peres eljárásokra és végkielégítésre	-	-	-	100,00
	540 Amortizáció	3.000.000	3.000.000	-	100,00
7.	55 Nem anyagi jellegű költségek	20.670.000	20.820.000	+150.000	100,73
	550 Nem termelési szolgáltatások költségei	18.020.000	18.020.000	-	100,00
	551 Reprezentációs költségek	200.000	200.000	-	100,00
	552 Biztosítási költségek	1.500.000	1.500.000	-	100,00
	553 Fizetési forgalom költségei	200.000	200.000	-	100,00
	555 Adók költségei	600.000	750.000	+150.000	125,00
	556 Tagsági díjak költségei	52.000	52.000	-	100,00
	559 Egyéb nem anyagi jellegű költségek	98.000	98.000	-	100,00
8.	56 Pénzügyi költségek	300.000	300.000	-	100,00
	562 Kamatköltségek	410.000	410.000	-	100,00

9.	57 Egyéb nem említett költségek (rendkívüli)	100.000	100.000	-	100,00
	5790 Egyéb nem említett költségek	100.000	100.000	-	100,00
10.	592 Költségek a korábbi időszakok hibáinak kijavítására	50.000	50.000	-	100,00
	ÖSSZES KÖLTSÉG	229.054.500	231.544.500	+2.490.000	101,09

Indoklás a táblázathoz a program működésének első módosítása által érintett tételekről:

Sorszám 5: Termelési szolgáltatások költségei

A tervezett termelési szolgáltatások költségei 2.340.000 dinárral magasabbak, mint az eredetileg tervezettek, azaz 14,64%-os növekedés történt, ami a Harcosok sorakozói SRK létesítményén végzett beruházási karbantartásnak köszönhető, mint például a medence szűrőberendezéseinek beszerzése és a szűrőaktív üveg beszerzése összesen 2.340.000 dinár értékben. A tervezett termelési szolgáltatások költségei így 167,14%-kal, azaz 2.340.000 dinárral emelkedtek.

Sorszám 7: Nem anyagi jellegű költségek

A tervezett nem anyagi jellegű költségek 150.000 dinárral, azaz 25%-kal növekedtek, ami a folyószámla túllépéséből adódó kamatköltségek emelkedésére vezethető vissza.

A tervezett összes költség 1,09%-kal, azaz 2.490.000 dinárral magasabb, mint az eredetileg tervezettek a vizsgált évre vonatkozóan.

Árstratégia

A Városi Tanács 2023. szeptember 28-án megtartott ülésén hozzájárult a JKP „Stadion“ Szabadka szolgáltatási árainról szóló döntéshez, amelyet a III-38-16/2023 számú határozat tartalmazott, és amelyeket 2025. február 28-ig alkalmaztak. 2025. január 17-én a Városi Tanács a III-352-52/2025 számú határozatával hozzájárult a JKP „Stadion“ Szabadka szolgáltatásainak áraihoz, amelyek 2025. március 1-jétől lépnek életbe.

Minden kategória az érvényes árjegyzékben az alábbi táblázatban szerepel, áfával együtt:

Sor szám	TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK TÍPUSAI	Mértékegység	Ár dinárban ÁFÁval együtt	Ár dinárban ÁFÁval együtt
	SÉTAERDEI NYITOTT MEDENCE		2025.02.28-ig	2025.03.01-ig
1.	Gyerekek 5 éves korig ingyenes	időpont	0	0
2.	Felnőtt belépőjegy	időpont	250	290
3.	Gyerek belépőjegy 5 és 10 év között	időpont	150	175
4.	Havi belépőjegy	1 hónap	3.000	3.450
5.	Iskolai időpontok	1 óra	1.500	1.730
6.	Nyugdíjas belépőjegy	időpont	150	175
7.	Napernyő bérlet	1 nap	100	115
8.	Csúszda karkötők	1 nap	200	230
9.	Promó jegy	időpont	100	115

10.	Reklámtábla	1 év/m ²	5.000	5.750
11.	Finn szauna	1 óra	300	350
12.	Úszómedence pálya bérlet	1 óra	10.000	11.500
13.	Kis (gyermek) medence bérlete	1 óra	8.000	9.200
14.	Kedvezményes jegy (egyesületek számára)	időpont	100	115
	VÁROSI KORCSOLYPÁLYA			
15.	Gyerekek 5 éves korig ingyenes	időpont	0	0
16.	Belépőjegy	időpont	250	290
17.	Rekreációs időpontok bérlete	1 óra	3.000	3.450
18.	Korcsolyák élezése	db	150	175
19.	Korcsolya bérlet	2 óra	250	290
20.	Akciós jegy	2 óra	100	115
21.	Rendezvények (kulturális, művészeti, sport, társadalmi-politikai stb.)	1 nap	49.500	56.925
22.	Pálya reklámozása	1 év/m ²	5.000	5.750
23.	Lógó reklámtábla	1 év/m ²	5.000	5.750
24.	Reflektoros bérleti időpontok	1 óra	6.000	6.900
	SPORTCSARNOK			
25.	Kereskedelmi és szórakoztató programok	1 nap	173.880	199.960
26.	Rendezvények (kiállítások, vásárok stb.)	1 nap	173.880	199.960
27.	Rendezvények (kulturális, művészeti, sport, társadalmi-politikai stb.)	1 nap	124.200	142.830
28.	Jótekonysági rendezvények	1 nap	62.100	71.400
29.	Belépőjegyek rendezvényekre, amelyeket a JKP Stadion szervez	db	150	175
30.	Belépőjegyek mérkőzésekre, amelyeket sportklubok szerveznek (kivéve a KK „Spartak” mérkőzéseit)	db	200	230
31.	Iskolai időpontok bérlete	1 óra	2.300	2.650
32.	Rekreációs időpontok bérlete	1 óra	3.100	3.600
33.	6 m ² -es terület használata rendezvény ideje alatt	1 nap	6.210	7.150
34.	50 m ² -es előtér használata rendezvény ideje alatt	1 nap	6.210	7.150
35.	Parketta reklámozása	1 év	50.000	57.500
36.	Lógó reklámtábla	1 év	50.000	57.500
37.	Billboard	1 év	50.000	57.500
38.	Sajtóközpont használata extra felszereléssel	1 óra	1.860	2.140
39.	Pult bérlet sport-, kulturális-, művészeti-, jótekonysági programok ideje alatt	1 nap	6.210	7.150
40.	Pult bérlet kereskedelmi és szórakoztató programok ideje alatt	1 nap	12.420	14.290
	SZÁLLÁS SPORTCSARNOK			
41.	Éjszakázás	személyenként	600	690

42.	Szoba bérlet	1 hónap	9.000	10.350
43.	Napi tartózkodás	személyenként	520	600
	ASZTALITENISZ TEREM			
44.	Asztalitenisz asztal bérlet	1 óra	250	290
45.	Lógó reklámtábla	1 év/m ²	5.000	5.750
	VÁROSI LŐTÉR			
46.	Lőtér használata	1 óra	1.000	1.150
	HARCOSOK SORAKOZÓI SRK			
47.	Felnőtt belépőjegy	időpont	250	290
48.	Gyerek belépőjegy (5-10 év)	időpont	150	175
49.	Nyugdíjas belépőjegy	időpont	150	175
50.	Diák belépőjegy	időpont	200	230
51.	Családi jegy	időpont	600	690
52.	Kedvezményes jegy (egyesületek számára)	időpont	100	115
53.	Havi belépő egy fő részére	időpont	3.000	3.450
54.	Havi belépő két fő részére	időpont	4.000	4.600
55.	Éves belépő	időpont	20.000	23.000
56.	Akciós jegy	db	100	115
57.	Iskolai időpontok	1 óra	1.500	1.730
58.	Lógó reklámtábla	1 év/m ²	5.000	5.750
59.	Úszómedence pálya bérlet	1 óra	10.000	11.500
60.	Versenys és tornák sportklubok szervezésében	1 óra	6.000	6.900
61.	Kis (gyermek) medence bérlete	1 óra	8.000	9.200
62.	Szauna	1 óra	600	690
63.	Szauna és törökfürdő	1 óra	800	920
64.	Jacuzzi	30 perc	800	920
65.	Wellness bérlet 2 fő részére	2 óra	5.000	5.750
66.	Wellness bérlet 6 főig	2 óra	8.000	9.200
67.	Szauna, törökfürdő és jacuzzi csomag	2 óra	1.600	1.840
68.	All in one – Havi belépő wellnessre és úszómedencébe	db	5.000	5.750
	MÁJUS ELSEJE UTCAI SPORTPÁLYÁK			
69.	Rekreációs időpontok bérlete 1 óra	1 óra	2.000	2.300
70.	Belépőjegy ára rendezvényekre, amelyeket a Stadion KKV szervez	db	150	175
71.	Lógó reklámtábla	1 év/m ²	5.000	5.750
72.	Rekreációs időpontok bérlete 0,5 óra	0,5 óra	1.000	1.150
73.	Kosárlabda pálya bérlete	1 óra	1.500	1.730
	VÁROSI STADION– FFK Spartak mérkőzésekhez			
74.	Napi belépő északi oldal	db	250	290
75.	Napi belépő déli oldal	db	250	290

76.	Napi belépő keleti oldal	db	300	345
77.	Napi belépő nyugati oldal	db	350	400
78.	Szezonális belépő északi oldal	db	1.250	1.440
79.	Szezonális belépő déli oldal	db	1.250	1.440
80.	Szezonális belépő keleti oldal	db	1.900	2.190
81.	Szezonális belépő nyugati oldal	db	3.100	3.570
82.	VIP napi belépő	db	2.500	2.880
83.	VIP fél szezonális belépő	db	12.500	14.380
84.	VIP szezonális belépő	db	18.750	21.570
85.	Reklámtábla	1 év/m ²	10.000	11.500
86.	Pályabérlés	1 nap	173.880	199.960
87.	Segédpályák bérlése	1 óra	3.000	3.450
	NEMZETKÖZI MÉRKŐZÉSEK NFK SPARTAK			
88.	Belépő minden lelétóra	db	400	460
	Belépőjegy árak magas kockázatú mérkőzésekre (FK Partizan és FK Crvena Zvezda mérkőzések)			
89.	Napi belépő északi oldal	db	250	290
90.	Napi belépő déli oldal	db	400	460
91.	Napi belépő keleti oldal	db	400	460
92.	Napi belépő nyugati oldal	db	450	520
93.	Gyerek belépő nyugati oldal	db	150	175
94.	Gyerek belépő keleti oldal	db	150	175
	CSOMAGOK (minden típusú belépőjegyhez)			
95.	Családi belépő fél éves (max. 2 felnőtt + gyerekek)	db	1.800	2.070
96.	Családi belépő éves (max. 2 felnőtt + gyerekek)	db	3.100	3.570
	FAN CSOMAG (minden típusú mérkőzéshez)			
97.	Szurkolói klub	db	1.800	2.070
98.	Gyerek szurkolói klub	db	1.800	2.070

A "Spartak" sportklubok (felnőttek, juniorok, serdülők) edzések és mérkőzések során jogosultak ingyenesen használni a Stadion KKV Szabadka sportlétesítményeit, az üzemeltetési terv szerinti időpontok alapján.

A vállalat az Alapítóval együtt meghozta azt a döntést, hogy kedvezményeket biztosít a nyugdíjas kártyát birtokló felhasználók számára a rekreációs úszásra, díjmentesen az nyitott és zárt medencében, reggeli időszakban, 6:00 és 7:30 óra között. Együttműködési megállapodás született a Köztársasági Nyugdíjbiztosító Alappal.

7. HITELKÖTELEZETTSÉG

	A hitel / projekt neve	Eredeti valuta	Állami garancia	A hitelállomány összege eredeti pénznemben 2024.12.31-én	A hitelállomány összege dinárban 2024.12.31-én	A hitel lehívásának éve	A törlesztés időtartama a türelmi idő nélkül	Türelmi idő (Grace period)	Az első törlesztés dátuma	Kamatláb	A törlesztések száma évente	Hitel visszafizetési terv 2024-es évre dinárban		A hiteldősság állapota az eredeti valutában 2025. december 31-én.	A hiteladós állapota dinárban 2025. december 31-én.
			Igen/Nem									Összes tőke	Összes kamat		
Hitelező															
Belföldi hitelező.	Bank - engedélyezett túlköltekezés	рсд	не	0	0	2025.	-	-	-	7,50	-	2.000.000	150.000	0	2.000.000
Külföldi hitelező.															
Összes hitelkötelezettség				0	0										2.000.000
amiből a likviditásra				0	0										2.000.000
amiből a tőkebefektetésekre				0	0										0

A vállalat tervezi, hogy 2025 második negyedévében szerződést köt egy üzleti bankkal, ahol számlát vezet, a folyószámlahitelről 2.000.000,00 dinár összegben. Ezt az összeget a vállalat folyó kötelezettségeinek teljesítésére fogja felhasználni. A hitelfelvétel a felügyelőbizottság jóváhagyásával és a Városi Képviselő-testület beleegyezésével, a vállalat alapító okirata szerint történik.

Melléklet 15.

8. TERVEZETT BESZERZÉSEK

A 2025-ös évre tervezett pénzügyi források az áruk, munkák és szolgáltatások beszerzésére.

dinárban

Sor szám	POZÍCIÓ	Terv 2025. évre	Az első módosítás a 2025-ös tervben.	Különbség	NEGYEDÉV 01.01.- 31.03.2025.	NEGYEDÉV 01.01.- 30.06.2025.	NEGYEDÉV 01.01.- 30.09.2025.	NEGYEDÉV 01.01.- 31.12.2025.
I	ÁRUK							
1.	Elektromos energia	38.500.000	38.500.000	-	10.000.000	19.500.000	30.000.000	38.500.000
2.	Kőolajszármazékok	1.500.000	1.500.000	-	400.000	800.000	1.200.000	1.500.000
3.	Gáz	17.850.000	17.850.000	-	8.000.000	10.000.000	12.000.000	17.850.000
4.	Tisztítószer anyagok	4.000.000	4.000.000	-	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
5.	Vegyí anyagok a medencéhez	4.800.000	4.800.000	-	2.000.000	3.500.000	4.000.000	4.800.000
6.	Építőanyagok	300.000	300.000	-	100.000	150.000	200.000	300.000
7.	Festékek, lakkok és kiegészítő felszerelések	600.000	600.000	-	200.000	300.000	450.000	600.000
8.	Csavarok és alkatrészek	700.000	700.000	-	250.000	500.000	600.000	700.000
9.	Fémek, rudak és egyéb fémipari termékek	200.000	200.000	-	100.000	100.000	150.000	200.000
10.	Elektromos anyagok	500.000	500.000	-	250.000	250.000	400.000	500.000
11.	Szaniterek és vízellátó eszközök	300.000	300.000	-	150.000	200.000	250.000	300.000

12.	Építőipari faipari termékek, üveg	100.000	100.000	-	50.000	50.000	100.000	100.000
13.	Perforált anyagok	400.000	400.000	-	400.000	400.000	400.000	400.000
14.	Védőfelszerelések (HTZ)	300.000	300.000	-	100.000	200.000	250.000	300.000
15.	Irodai anyagok	300.000	300.000	-	100.000	200.000	250.000	300.000
16.	Glikol	200.000	200.000	-	200.000	200.000	200.000	200.000
17.	Fűtőanyagok karbantartásához	600.000	600.000	-	200.000	400.000	500.000	600.000
18.	Italok és kapcsolódó termékek	900.000	900.000	-	100.000	450.000	700.000	900.000
19.	Medence felszerelés	100.000	100.000	-	100.000	100.000	100.000	100.000
20.	Nyugágyak	200.000	200.000	-	100.000	100.000	200.000	200.000
21.	Medence karszalagok	50.000	50.000	-	20.000	30.000	40.000	50.000
22.	Postai bélyegek	30.000	30.000	-	15.000	20.000	25.000	30.000
23.	Színes dekorációk	20.000	20.000	-	5.000	10.000	15.000	20.000
24.	Reklámanyagok	150.000	150.000	-	100.000	150.000	150.000	150.000
25.	Utalványok a munkavállalók számára	122.500	122.500	-	122.500	122.500	122.500	122.500
26.	Üzleti elektronikai csomagok és szakirodalom	100.000	100.000	-	50.000	50.000	100.000	100.000
27.	Korcsolyák	250.000	250.000	-	250.000	250.000	250.000	250.000
28.	Munkagépek	250.000	250.000	-	250.000	250.000	250.000	250.000
29.	Pótlóalkatrészek a medencék higiénijának fenntartásához	100.000	100.000	-	100.000	100.000	100.000	100.000

30.	Elsősegély csomagok	100.000	100.000	-	50.000	50.000	100.000	100.000
31.	Sportfelszerelések	200.000	200.000	-	100.000	100.000	200.000	200.000
32.	Irodai bútorok	100.000	100.000	-	50.000	100.000	100.000	100.000
33.	Fénymásoló gép	200.000	200.000	-	200.000	200.000	200.000	200.000
34.	Taraflex	-	-	-	-	-	-	-
35.	Ellenőrző pont - billentyűzet	-	-	-	-	-	-	-
36.	Traktor kiegészítők - tetővédelem	-	-	-	-	-	-	-
37.	Medence szűrőberendezés beszerzése - laterálok	-	1.350.000	+1.350.000	-	1.350.000	1.350.000	1.350.000
38.	Új traktor	-	-	-	-	-	-	-
39.	Szűrő aktív üveg	-	990.000	+990.000	-	990.000	990.000	990.000
	Összes áru:	74.022.500	76.362.500	+2.340.000	25.112.500	43.172.500	58.942.500	76.362.500
II	SZOLGÁLTATÁSOK							
40.	Biztosítás	1.500.000	1.500.000	-	370.000	700.000	1.100.000	1.500.000
41.	Vízellátás	6.800.000	6.800.000	-	2.400.000	3.600.000	5.400.000	6.800.000
42.	Központi fűtés - fűtőmű	8.250.000	8.250.000	-	3.000.000	4.000.000	5.500.000	8.250.000
43.	Hulladék elszállítása	4.740.000	4.740.000	-	1.180.000	2.400.000	3.550.000	4.740.000
44.	Mentőszolgálati szolgáltatások	9.240.000	9.240.000	-	2.000.000	4.000.000	8.500.000	9.240.000
45.	Biztonsági szolgáltatások	3.850.000	3.850.000	-	960.000	2.000.000	3.200.000	3.850.000
46.	Ügyvéd szolgáltatások	480.000	480.000	-	120.000	240.000	360.000	480.000

47.	Könyvelő ügynökségi szolgáltatások	480.000	480.000	-	120.000	240.000	360.000	480.000
48.	Könyvvizsgálói szolgáltatások	300.000	300.000	-	-	300.000	300.000	300.000
49.	Számviteli program karbantartása	950.000	950.000	-	238.000	475.000	715.000	950.000
50.	Vízanalízis	990.000	990.000	-	250.000	500.000	750.000	990.000
51.	Egészségügyi vizsgálatok	120.000	120.000	-	30.000	60.000	90.000	120.000
52.	Munkahelyi biztonsági intézet szolgáltatásai	300.000	300.000	-	75.000	150.000	225.000	300.000
53.	Bérleti szolgáltatás	300.000	300.000	-	75.000	150.000	225.000	300.000
54.	Világítás karbantartás	400.000	400.000	-	400.000	400.000	400.000	400.000
55.	Szivattyú karbantartás	400.000	400.000	-	400.000	400.000	400.000	400.000
56.	Jármű karbantartás	600.000	600.000	-	400.000	500.000	500.000	600.000
57.	Deratizálás	100.000	100.000	-	25.000	50.000	75.000	100.000
58.	Számítógép és irodai felszerelés karbantartása	200.000	200.000	-	50.000	100.000	150.000	200.000
59.	Klímakompresszor karbantartás	500.000	500.000	-	250.000	400.000	500.000	500.000
60.	Szekrények karbantartása	540.000	540.000	-	135.000	270.000	405.000	540.000
61.	Fűnyíró karbantartás	500.000	500.000	-	125.000	250.000	375.000	500.000
62.	Lift karbantartás	100.000	100.000	-	50.000	75.000	100.000	100.000
63.	Hűtőberendezés karbantartása a jégpályán	200.000	200.000	-	100.000	100.000	100.000	200.000
64.	Gázkazán karbantartása	60.000	60.000	-	40.000	40.000	60.000	60.000

65.	Elektromos berendezések karbantartása	200.000	200.000	-	100.000	100.000	200.000	200.000
66.	Nyomtatás szolgáltatása	150.000	150.000	-	100.000	100.000	150.000	150.000
67.	Tűzoltó készülékek karbantartása	300.000	300.000	-	100.000	200.000	250.000	300.000
68.	Járműmosás	65.000	65.000	-	25.000	25.000	55.000	65.000
69.	Gázégő karbantartása	200.000	200.000	-	150.000	150.000	200.000	200.000
70.	Kamera rendszer karbantartása	150.000	150.000	-	50.000	75.000	100.000	150.000
71.	Aggregátor karbantartás	60.000	60.000	-	20.000	40.000	60.000	60.000
72.	Sportesemények szervezése - Tél és Nyár	300.000	300.000	-	150.000	150.000	300.000	300.000
73.	Futárszolgáltatás - gyorsposta	20.000	20.000	-	5.000	10.000	15.000	20.000
74.	Jármű műszaki vizsgálata	40.000	40.000	-	-	20.000	40.000	40.000
75.	Fiskális eszközök karbantartása	220.000	220.000	-	55.000	110.000	170.000	220.000
76.	Munkagépek karbantartása	200.000	200.000	-	50.000	100.000	150.000	200.000
77.	Beléptető rendszer karbantartása	50.000	50.000	-	25.000	25.000	50.000	50.000
78.	Kültéri beléptető rendszer karbantartása	240.000	240.000	-	50.000	100.000	200.000	240.000
79.	Akkreditált szemináriumok	150.000	150.000	-	50.000	100.000	120.000	150.000
80.	Oktatási díj	100.000	100.000	-	50.000	70.000	80.000	100.000
81.	Medence csővezeték rendszer shock kezelése	200.000	200.000	-	50.000	100.000	150.000	200.000
82.	Zene művek közlésének díja - SOKOJ	100.000	100.000	-	25.000	50.000	75.000	100.000

83.	Tevékenységek rögzítése	100.000	100.000	-	25.000	50.000	75.000	100.000
84.	Nyilvános zenei művek előadása díja	80.000	80.000	-	20.000	40.000	60.000	80.000
85.	Hirdetés közzététele	50.000	50.000	-	15.000	30.000	45.000	50.000
86.	Weboldal karbantartása	50.000	50.000	-	15.000	30.000	40.000	50.000
87.	Internet a pénztárgépekhez	50.000	50.000	-	15.000	25.000	35.000	50.000
88.	Elektronikus számla szolgáltatás (Doklop)	30.000	30.000	-	10.000	15.000	20.000	30.000
89.	Alkoholtesztáló készülékek kalibrálása	50.000	50.000	-	10.000	25.000	35.000	50.000
90.	Elektronikus archiválási licenc bérlete	-	-	-	-	-	-	-
91.	Archiválási szolgáltatások	45.000	45.000	-	20.000	30.000	40.000	45.000
92.	Toi toi kabin bérlet	15.000	15.000	-	15.000	15.000	15.000	15.000
93.	Hibrid pálya karbantartása	-	-	-	-	-	-	-
94.	Légtisztító szűrő karbantartása	100.000	100.000	-	100.000	100.000	100.000	100.000
95.	Dokumentum fordítása	-	-	-	-	-	-	-
96.	Táblák készítése	-	-	-	-	-	-	-
97.	Mobiltelefon szolgáltatás	700.000	700.000	-	-	-	700.000	700.000
98.	Vezetékes telefon szolgáltatás	800.000	800.000	-	-	-	800.000	800.000
99.	Reprezentációs szolgáltatások	200.000	200.000	-	50.000	100.000	150.000	200.000
	Összes szolgáltatások:	46.915.000	46.915.000	-	14.143.000	23.385.000	37.820.000	46.915.000
III	MUNKÁK							

100.	Az olimpiai medence vízvezeték-rendszerének rekonstrukciója és cseréje	6.500.000	6.500.000	-	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000
101.	Csavarok és elektronika cseréje a ruházati rendszerben	-	-	-	-	-	-	-
102.	A városi stadion futballpályájának helyreállítási munkái	-	-	-	-	-	-	-
103.	Hűtési berendezések telepítési munkái	-	-	-	-	-	-	-
104.	Fém munkák	140.000	140.000	-	140.000	140.000	140.000	140.000
105.	A harcművészeti helyiségek karbantartási munkái	3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
	Összes munkák:	10.140.000	10.140.000	-	10.140.000	10.140.000	10.140.000	10.140.000
	ÖSSZESEN=ÁRU+SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK	131.077.500	133.417.500	+2.340.000	49.395.500	76.697.500	106.902.500	133.417.500

A táblázat indokolása a változásokhoz, amelyeket az Üzleti Program első módosítása tartalmaz:

Áru pozíción:

Sorszám 37. Szűrőberendezés beszerzése a medencéhez - laterálok: A Szűrőberendezés beszerzése a Harcosok sorakozói SRK objektumhoz 1.350.000 dinár értékben van tervezve. A laterálok a szűrőegység integrált részét képezik. A szűrő működése lehetetlen a laterálok nélkül, mivel azok megakadályozzák, hogy a szűrő töltet (homok vagy üveg) visszajusson a medencébe. Ehhez a beruházáshoz nyilvános közbeszerzés elindítása van tervezve.

Sorszám 39. Szűrő aktív üveg: A szűrő aktív üveg beszerzése a Harcosok sorakozói SRK objektumhoz 990.000 dinár értékben van tervezve. Az aktív üveg sikeres alternatívája a homoknak. Csökkenti a szűrőközi mosások számát, javítja a szűrést, és így csökkenti a vegyszerek felhasználását is. A cseréje 6-10 évente szükséges. Ez a beruházás a kis beszerzések közé tartozik.

A szűrő aktív üveg beszerzésére a vállalat három ajánlatból a legkedvezőbbet választja, mivel ez nem tartozik a törvény hatálya alá, míg a laterálok beszerzéséhez közbeszerzést írnak ki, mivel az a közbeszerzési törvény hatálya alá tartozik, és részletesebben szerepel a 2025-ös év közbeszerzési tervében.

2025-ös Közbeszerzési Terv

Sor szám	POZÍCIÓ	A beszerzésre vonatköző összeg (ÁFA nélkül)	Első módosítás	A beszerzés indításának negyede	A beszerzés indításának időszaka
1	2	3	4	5	6
	Áruk				
1.	Elektromos energia	38.500.000	38.500.000	Első	1 év
2.	Kőolajszármazékok	1.500.000	1.500.000	Első	1 év
3.	Gáz	17.850.000	17.850.000	Első	1 év
4.	Tisztítószer anyagok	4.000.000	4.000.000	Negyedik	1 év
5.	Kémiai anyagok a medencéhez	4.800.000	4.800.000	Első	1 év
6.	Medence szűrőberendezés beszerzése – laterálok	-	1.350.000	Második	1 év
	Összes áruk:	66.650.000	68.000.000		
	Szolgáltatások				
7.	Biztosítás	1.500.000	1.500.000	Második	1 év
	Összesen szolgáltatások:	1.500.000	1.500.000		
	Munkák				
8.	Az olimpiai medence vízvezeték-rendszerének rekonstrukciója és cseréje - második rész	5.416.667	5.416.667	Negyedik	1 év
	Összesen munkák:	5.416.667	5.416.667		
	ÖSSZESEN=ÁRUK+SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK	73.566.667	74.916.667		

A Működési Terv első módosításának indoklása:

A Közbeszerzési Terv táblázatába hozzáadódik a 6. sorszámu tétel: "Szűrőberendezés beszerzése a medencéhez - laterálok", amelyet 1.350.000 dinár összeggel indítanak a 2025. év második negyedévében. A laterálok beszerzése tervezett a Harcosok sorakozói SRK létesítmény számára, összesen 1.350.000 dinár értékben. A laterálok a szűrőegység integrált részei. A szűrő működése lehetetlen a laterálok nélkül, mivel azok biztosítják, hogy a szűrő töltete (homok vagy üveg) ne kerüljön vissza a medencébe.

A közbeszerzési táblázat többi részében a terv változatlan marad.

A beszerzési terv, amelyre a törvény nem vonatkozik.

Sor szám	POZÍCIÓ	Az a összeg, amelynél a beszerzés megindul (ÁFA nélkül)	Első módosítás	Az a negyedév, amelyben a beszerzés megindul	Az az időszak, amelyre a beszerzés megindul
1	2	3	4	5	6*
I	Áruk				
1.	Építőanyag	300.000	300.000	Első	1 év
2.	Festékek, lakkok és kiegészítő felszerelések	600.000	600.000	Első	1 év
3.	Csavarárúk	700.000	700.000	Első	1 év
4.	Fémek, rudak és egyéb kohászati termékek	200.000	200.000	Első	1 év
5.	Elektromos anyagok	500.000	500.000	Első	1 év
6.	Szaniter- és vízvezetékszerelvények	300.000	300.000	Első	1 év
7.	Épületasztalos termékek, üveg	100.000	100.000	Első	1 év
8.	Perfit	400.000	400.000	Második	1 év
9.	Munkavédelmi felszerelés (HTZ felszerelés)	300.000	300.000	Első	1 év
10.	Irodai eszközök	300.000	300.000	Első	1 év
11.	Glikol	200.000	200.000	Negyedik	1 év
12.	Italok és kapcsolódó termékek	900.000	900.000	Első	1 év
13.	Gyepszőnyeg-karbantartó anyagok	600.000	600.000	Első	1 év
14.	Medencefelszerelés	100.000	100.000	Első	1 év
15.	Egészségügyi anyagok	100.000	100.000	Második	1 év
16.	Napozóágyak	200.000	200.000	Második	1 év
17.	Reklámanyagok	150.000	150.000	Első	
18.	Virág csomagok	20.000	20.000	Első	1 év
19.	Medencebelépő karkötők	50.000	50.000	Második	1 év
20.	Postai bélyegek	30.000	30.000	Első	1 év
21.	Aktív szűrőüveg	-	990.000	Második	1 év
22.	Korcsolyák	250.000	250.000	Első	1 év
23.	Dolgozói utalványok	122.500	122.500	Első	1 év
24.	Üzleti elektronikus csomagok és szakirodalom vállalkozások számára	100.000	100.000	Első	1 év
25.	Fénymásológép	200.000	200.000	Első	1 év
26.	Irodabútor	100.000	100.000	Második	1 év
27.	Sportfelszerelés	200.000	200.000	Második	1 év
28.	Pótalkatrészek a medencetisztító gépekhez	100.000	100.000	Második	1 év
29.	Munkagépek	250.000	250.000	Első	1 év
	Összesen áru:	7.372.500	8.362.500		
II	Szolgáltatások				
30.	Vízközmű-szolgáltatás	6.800.000	6.800.000	Első	1 év
31.	Központi fűtés – távhőszolgáltatás	8.250.000	8.250.000	Első	1 év
32.	Hulladékszállítás – köztisztaság	4.740.000	4.740.000	Első	1 év
33.	Mentési szolgáltatások	9.240.000	9.240.000	Első	1 év
34.	Biztonsági szolgáltatások	3.850.000	3.850.000	Harmadik	1 év
35.	Ügyvédi szolgáltatások	480.000	480.000	Első	1 év
36.	Könyvelőiroda szolgáltatásai	480.000	480.000	Első	1 év
37.	Könyvvizsgálói szolgáltatások	300.000	300.000	Harmadik	1 év

38.	Könyvelőprogram karbantartása	950.000	950.000	Első	1 év
39.	Vízanalízis	990.000	990.000	Első	1 év
40.	Egészségügyi vizsgálatok	120.000	120.000	Első	1 év
41.	Munkavédelmi intézet szolgáltatásai	300.000	300.000	Első	1 év
42.	Bérleti szolgáltatások	300.000	300.000	Első	1 év
43.	Világítás javítása	400.000	400.000	Első	1 év
44.	Szivattyúk szervize	400.000	400.000	Első	1 év
45.	Járműszerviz	600.000	600.000	Első	1 év
46.	Rágcsálóirtás	100.000	100.000	Második	1 év
47.	Számítógép- és irodatechnika szerviz	200.000	200.000	Első	1 év
48.	Légkamra szerviz	500.000	500.000	Második	1 év
49.	Szekrények karbantartása	540.000	540.000	Első	1 év
50.	Fűnyírók szervize	500.000	500.000	Első	1 év
51.	Lift szerviz	100.000	100.000	Első	1 év
52.	Jégpálya hűtőberendezéseinek karbantartása	200.000	200.000	Első	1 év
53.	Gázkazánok szervize	60.000	60.000	Első	1 év
54.	Elektromos berendezések karbantartása	200.000	200.000	Második	1 év
55.	Nyomtatási szolgáltatások	150.000	150.000	Első	1 év
56.	Tűzoltó készülékek szervize és karbantartása	300.000	300.000	Első	1 év
57.	Autómosás	650.000	650.000	Első	1 év
58.	Gázégők szervize	200.000	200.000	Első	1 év
59.	Kamerarendszer szerviz	150.000	150.000	Első	1 év
60.	Generátorok szervize	60.000	60.000	Második	1 év
61.	Beléptetőrendszer szerviz	50.000	50.000	Második	
62.	Munkagépek szervize	200.000	200.000	Második	1 év
63.	Futárszolgálat – expressz posta	20.000	20.000	Első	1 év
64.	Műszaki vizsga	20.000	20.000	Első	1 év
65.	Pénztárgépek karbantartása	220.000	220.000	Első	1 év
66.	Sportesemények szervezése – "Szuper Tél" és "Szuper Nyár"	300.000	300.000	Második	1 év
67.	Kültéri medence beléptetőrendszerének karbantartása	240.000	240.000	Második	1 év
68.	Akkreditált szemináriumok	150.000	150.000	Első	1 év
69.	Résztvételi díj oktatási területen	100.000	100.000	Első	1 év
70.	Medencecsőrendszer sokk-kezelése	200.000	200.000	Első	1 év
71.	Jogdíj zenei művek nyilvános közléséért – SOKOJ	100.000	100.000	Első	1 év
72.	Tevékenységek rögzítése	100.000	100.000	Első	1 év
73.	Fonogram-előadások nyilvános közlésének díja	80.000	80.000	Első	1 év
74.	Hirdetések közzététele	50.000	50.000	Első	1 év
75.	Weboldal karbantartása	50.000	50.000	Első	1 év
76.	Internetkapcsolat pénztárgépekhez	50.000	50.000	Harmadik	1 év
77.	Elektronikus számla szolgáltatás – "Doklop"	30.000	30.000	Első	1 év
78.	Alkoholteszt készülékek kalibrálása	50.000	50.000	Második	1 év
79.	Irattárazási szolgáltatások	45.000	45.000	Első	1 év
80.	Mobil WC-k (Toi Toi kabin) bérlete	15.000	15.000	Első	1 év
81.	Zsákos szűrő légkamrához	100.000	100.000	Első	1 év
82.	Mobiltelefon-szolgáltatás	700.000	700.000	Harmadik	1 év
83.	Vezetékes telefonszolgáltatás	800.000	800.000	Harmadik	1 év
84.	Képviselési szolgáltatások	200.000	200.000	Első	1 év

	Összesen szolgáltatások:	45.980.000	45.980.000		
III	Munkák:				
85.	Bádogos munkák	140.000	140.000	Első	1 év
86.	Folyamatos karbantartási munkálatok a harcművészeti termekben	3.500.000	3.500.000	Első	1 év
	Összesen munkák:	3.640.000	3.640.000	-	-
	ÖSSZESEN=ÁRU+SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK	56.992.500	57.982.500		

Indoklás a közbeszerzési terv táblázatához amelyre a törvény nem vonatkozik:

21. sorszám – Aktív szűrőüveg:

A tervek szerint aktív szűrőüveget szereznek be 990 000 dinár értékben saját forrásból. Az aktív szűrőüveg hatékony helyettesítője a homoknak. Csökkenti a szűrő öblítéseinek számát, javítja a szűrés hatékonyságát, így a vegyszerek felhasználása is alacsonyabb lesz.

A közbeszerzési terv amelyre a törvény nem vonatkozik táblázatának 6. oszlopában – A beszerzés időtartama: Minden beszerzés időtartama a szerződés megkötésétől számított egy év, vagy amíg a szerződésben meghatározott források ki nem merülnek. Az ajánlattételi felhívást követően minden egyes beszerzéshez a vállalat három beérkezett ajánlat közül a legkedvezőbbet választva köti meg a szerződést.

9. BERUHÁZÁSI TERV

000 dinárban

Sor szám	Befektetés neve	A projekt finanszírozá sának kezdő éve	A projekt finanszírozás ának befejezési éve	A projekt teljes értéke	Megvalósít va 2024. december 31-ig	Finanszírozási struktúra	Összeg a finanszí rozási forrás szerint	Terv 2025. év				Terv 2026.év	Terv 2027.év
								Terv 2025. 01.01- 31.03.	Terv 2025. 01.01- 30.06.	Terv 2025. 01.01- 30.09.	Terv 2025. 01.01- 31.12.		
1.	Befektetés a Setaerdei nyitott medencébe (Az olimpiai medence vízvezeték-rendszerének rekonstrukciója és cseréje)	2024	2025	11.500	5.000	Saját források	-	-	-	-	-	-	-
						Kölcsönzött források	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési források (számlák szerint)	6.500	-	-	-	6.500	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	6.500	-	-	-	6.500	-	-
2.	Befektetés a sportcsarnokba (folyamatban lévő karbantartási munkálatok a harcművészeti teremben)	2025	2025	3.500	-	Saját források	-	-	-	-	-	-	-
						Kölcsönzött források	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési források (számlák szerint)	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	-	-
3.	Befektetés a Harcosok sorakozói SRK medencén (aktív szűrőüveg, medence szűrőberendezéseinek beszerzése – laterálok)	2024	2025	5.340	3.000	Saját források	2.340	-	2.340	2.340	2.340	-	-
						Kölcsönzött források	-	-	-	-	-	-	-
						Költségvetési források (számlák szerint)	-	-	-	-	-	-	-
						Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
						Összesen:	2.340	-	2.340	2.340	2.340	-	-

Összes befektetés	20.340	8.000		12.340	3.500	5.840	5.840	12.340	-	-
-------------------	--------	-------	--	--------	-------	-------	-------	--------	---	---

A beruházási terv indoklása a változásokra az Üzleti Terv első módosítása szerint:

A kezdetben tervezett beruházásokhoz képest, a nyitott medence (az olimpiai medence vízvezeték-rendszerének rekonstrukciója és cseréje) és a sportcsarnok (a harcművészeti terem karbantartási munkálatai) mellett a **Harcosok sorakozói SRK** épületébe is tervezett beruházásokat.

Ennek megfelelően a 3. pont hozzáadása szükséges: **Befektetés a Harcosok sorakozói Sport és rekreációs központba:**

- Aktív szűrőüveg beszerzése
- Medence szűrőberendezésének beszerzése – laterálok

Az aktív szűrőüveg beszerzése 990.000 dinár értékben van előirányozva saját forrásból. Az aktív szűrőüveg sikeres helyettesítője a homoknak. Csökkenti a szűrőöblítések számát, javítja a szűrést, így csökkenti a vegyszerek felhasználását is. Átlagosan 6-10 évente cserélendő.

A medence szűrőberendezése – laterálok beszerzése 1.350.000 dinár értékben van tervezve szintén saját forrásból, a folyószámlán engedélyezett mínusz felhasználásával. A laterálok a szűrőállomás integrált részei. A szűrő működése lehetetlen nélkülük, mivel ezek akadályozzák meg, hogy a szűrő töltet (homok vagy üveg) visszakerüljön a medencébe.

Ez a beruházás a korábbi évben kezdődött, amikor a városi költségvetésből 3.000.000 dinár támogatást kaptak, amelyet szintén a múlt évben felhasználtak. Az idei évre 2.340.000 dinár van tervezve saját forrásból. Az összes beruházás értéke 5.340.000 dinár.

Stadion KKV igazgatója
Dipl.ekon. Dimitrioszki Tamara

