

Szám: 105

Dátum: 2016. február 10.

POGREBNO
TEMETKEZÉSI KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT
SZABADKA
2016. ÉVI
TEVÉKENYSÉGI PROGRAMJA

**CÉGNÉV: POGREBNO TEMETKEZÉSI KOMMUNÁLIS
KÖZVÁLLALAT SZABADKA**

SZÉKHELY: SZABADKA, FASIZMUS ÁLDOZATAINAK TERE 1 SZÁM.

TEVÉKENYSÉG: 96.03. TEMETKEZÉSI ÉS EHHEZ KAPCSOLÓDÓ TEVÉKENYSÉGEK

STATISZTIKAI TÖRZSSZÁM: 08058644

ADÓSZÁM: 100843412

CÉGJEGYZÉKSZÁM: 81142

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

ILLETÉKES ÖNKORMÁNYZATI HATÓSÁG: SZABADKA VÁROS

Szabadka, 2016. évi február hónap

TARTALOM

	Oldal
1. FELADATOK, TÁVLATI TERVEK ÉS CÉLOK	3
2. VÁLLALAT SZERVEZETE – SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE	4
3. A 2016. ÉVI ÜGYVITELI TERV ALAPJAI	5
4. 2016. ÉVI TEVÉKENYSÉG MENNYISÉGI MUTATÓI	10
5. PÉNZÜGYI TERVEZETEK	10
6. KERESETPOLITIKA ÉS FOGLALKOZTATÁS	11
7. BERUHÁZÁSOK	13
8. ADÓSSÁGTEHER	15
9. TEVÉKENYSÉGRE, BERUHÁZÁSRA ÉS KARBANTARTÁSI MUNKÁKRA TERVEZETT BESZERZÉSI ESZKÖZFORRÁSOK ÉS CÉLESZKÖZÖK	15
10. ÁRKÉPZÉS	15
11. KOCKÁZATKEZELÉS	17
12. MELLÉKLETEK	18-68

1. FELADATOK, TÁVLATI TERVEK ÉS CÉLOK

1.1. Rövid történeti áttekintés

A temetkezési tevékenység története Szabadkán, intézményes keretek között, azaz állami szinten is szervezeten 1947. óta követhető nyomon, amikor is megalakult a Szabadkai Városi Temetkezési Vállalat, amelyet Szabadka község Népbizottságának intézményeként tartottak számon. Az 1954-es év folyamán megalakult a Szabadkai Temetkezési Vállalat, amely az 1963-ban alapított Szabadkai Temetkezési és Temető karbantartó Intézmény, valamint az 1977-ben alapított Szabadka Kommunális Szervezet jogelődje, amelynek keretei között 1977. április 29-én megalapították a Pogrebno Társult munka Alapszervezetét. 1988. március 11-én megalapították az Október 10. Kommunális Munkaszervezetet, annak keretei között pedig a Pogrebno Társult munka Alapszervezetét.

A Szabadkai Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvállalat 1990. január 01-jén jegyezték be a cégnyilvántartásba, mint önálló és minden, az előbbieken felsorolt addigi intézményesített vállalati forma jogelődjét, melynek az volt az oka, hogy megszűnt a Szabadka Község területén működő valamennyi kommunális tevékenység egyesítése iránti szükség, továbbá a hatályos jogszabályi lehetőség is fennállt.

1994. január 01-jétől kezdődően, a Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvállalat által nyújtott szolgáltatások köréből kiiktatták a szállítási, szertartási és kegyeleti kellékek eladása, valamint a kőfaragó szolgáltatásokat, mindezeket, mint piacorientált tevékenységeket, így a Temetkezési KKV az illetékes cégbíróságnál két új társadalmi vállalat alapítójaként, a felsorolt tevékenységek lebonyolítására került bejegyzésre, amelyek pedig a privatizációs eljárásban gazdasági társaságok formájában részvénytársasággá alakultak át.

Szabadka város Képviselő-testülete, amely, a Szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV felett az alapítói jogokat gyakorolja, a 2010. december 30-án megtartott ülésén határozatot hozott a vállalat alapításáról, amely vállalat számára, hosszú éves szünetelés után, újra lehetővé tette a kegyeleti kellékek értékesítését, valamint a szállítási és szertartási szolgáltatások végzését is. A vállalat ezeknek a szolgáltatásoknak a felkínálást 2011. április 20-án kezdte meg.

FELADATOK

A Szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV feladata, hogy tevékenységét, melynek ellátására létrehozták folyamatos szükségleteinek megfelelően és jól végezze, a tevékenységre érvényes szabványok szerint, és a közvállalat termékeit és szolgáltatásait igénylők szükségleteinek megfelelően. Továbbá, hogy biztosítsa a rendszer egységes műszaki, technológiai és gazdasági működését, összehangolt fejlődését, nyereségét és egyéb törvényben meghatározott célok megvalósítását.

TÁVLATI TERVEK

A mi távlati célunk, hogy a meglévő színvonalhoz mérten sokkal magasabb szintre emeljük a temetkezési szolgáltatásokat Szabadkán, hogy alkalmazzuk az Európai temetkezési és szolgáltatási szabványokat, hogy Szabadkán, a Központi temető kiépítésével végleges megoldást találjunk a több évtizedes problémára, amelyet a helyhiány okoz. Víziónk része még a hatályos jogszabályok alkalmazása is.

CÉLOK

1. Korszerű és erős temetkezési vállalat kialakítása,
2. Bevételek növelése a vállalati szolgáltatásaink körének, piaci feltételek melletti kiterjesztésével,
3. A tevékenység költségeinek és a működési költségek lefaragása,
4. Pozitív vállalati mérleg megvalósítása a város támogatása nélkül,
5. a vállalati tevékenységének folyamatos fejlesztése,
6. Vállalati közösségi szellem kialakítása, csoportmunka fejlesztése, a foglalkoztatottak felelősségének magas szintre emelésével, a szakmai továbbképzés és motiváltság jelentős anyagi támogatásával.

1.2. Alaptevékenység és vállalati forma

A Szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV közérdekű tevékenység ellátása céljából, a Szabadka város területén lévő temetők rendezése és karbantartása céljára alakult, a bejegyzett főtevékenysége a temetkezési és kísérő tevékenységek végzése, de a vállalat bejegyzett tevékenységi körében az alacsony építészethez tartozó kőműves munkák és egyéb építkezési munkák kivitelezése is szerepel.

A Szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV megalapításáról szóló Határozat módosító Határozatának hatályba léptetésétől kezdve, a vállalat főtevékenysége a temetkezési és kapcsolódó tevékenységek ellátása, emellett betonból készült kiegészítők (virágtartók) gyártása, valamint kiskereskedelmi árú forgalomra szakosodott üzletekben történő értékesítés.

1.3. A tevékenység törvényi keretei

A Szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV tevékenységét az alábbi hatályos jogszabályok szabályozzák:

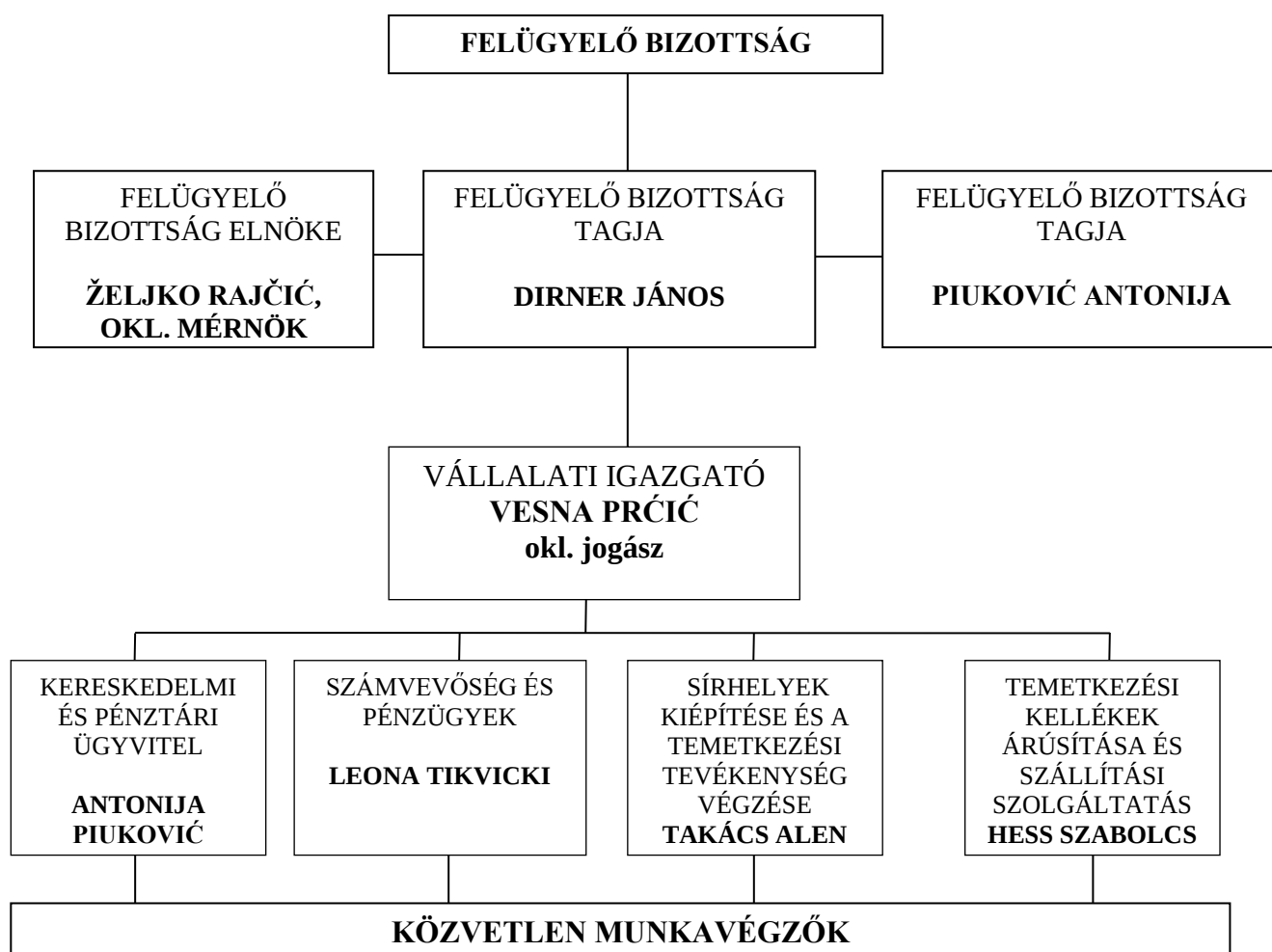
- A Szerb Köztársaság Alkotmánya (A Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye 98/2006),
- A köztársasági törvény (A SZK Hiv. Közlönyének 119/2012, 116/2013 – hiteles tolmácsolás és a 44/2014 sz. – egyéb törvények),
- A Gazdasági társaságokról szóló törvény (A SZK Hiv. Közlönyének 36/2011, 99/2011, 83/2014 – egyéb törvények és az 5/2015 sz.) sz.),
- A Kommunális tevékenységek ellátásáról szóló törvény (A SZK Hiv. Közlönyének 88/2011 sz.),
- A Temetésről és temetőkről szóló törvény (A Szerb Szocialista Köztársaság Hiv. Közlönyének 20/1977, 24/1985 és 6/1989 sz., valamint a A SZK Hiv. Közlönyének 53/1993, 67/1993, 48/1994 és 101/2005, 120/2012 sz. – Alkotmánybíróság Határozata, 84/2013 sz. – Alkotmánybíróság Határozata)
- Szabadka Község területén lévő temetők rendezéséről, karbantartásáról és a temetésekről szóló Határozat (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 13/1998, 04/1999, 13/2000 és 30/2001 sz.), továbbá számos olyan más alacsonyabb szintű jogszabály, amely a gazdasági társaságok fennállását és működését rendezi.
- Költségvetési eszközök felhasználói részéről folyósított fizetések, illetve keresetek és egyéb állandó jövedelmek elszámolási alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye 116/2014. szám),
- A közszférában foglalkoztatottak létszámkorlátozásáról szóló törvény (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye 68/2015. szám),
- Szerb Köztársaság 2016. évi költségvetéséről szóló törvénye («Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye» 103/2015. szám)
- 05 br. 120-11810/2015 számú Kormányhatározat
- 05 br. 023-14246/2014 számú Kormányhatározat, a 2016. évi tevékenységi program kidolgozására vonatkozó utasításaival, és Szabadka Város polgármesterének a 2016. évi tevékenységi program kidolgozására vonatkozó, II-401-sl/2016sz. 2016.február 01-én kelt utasítása,
- Szabadka Város önkormányzatában a 2015. évben határozatlan időre alkalmazottak maximális létszámáról szóló határozat, amelyet Szabadka Város Községi Képviselő-testülete 2016. február 4-én fogadott el I-00-021-12/2016 szám alatt a 37. ülésén,
- a Szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV Tevékenységi körök rendszerbe foglalásáról szóló szabályzat, amely 2012. október 16-án került elfogadásra, iktatószám 12/4.
- a Szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV Közbeszerzési szabályzata, amely 2015. november 16-án került elfogadásra, iktatószám 8-117.

2. VÁLLALAT SZERKEZETE – SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE

A szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV nem rendelkezik külön munkaegységekkel, tehát egységes egészként működik, melynek keretein belül az egyes tevékenységek részlegekre vannak felosztva, így az egyes tevékenységek közötti eltérések a munkavégzés helyszíneinek kereteiben a következők szerint különböztethetők meg:

- általános tevékenység a vállalat székhelyén lévő üzlethelyiségekben,
- kegyeleti kellékek értékesítése, szintén a vállalat székhelyén lévő üzlethelyiségekben,
- kőműves csoportok,
- az alaptevékenység végzésére beosztott csoportok (a dolgozók Kéri-, Bajai úti -, Zentai úti, Palicsi és Setaerdei temetőkre felosztott csoportjai),
- szertartásmester a szállítással és a temetési szertartással kapcsolatos szolgáltatások végzésére.

A vállalat szerkezeti felépítésének grafikai ábrázolása



2.1. Vállalat működésének finanszírozása

A szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV finanszírozása a piaci elvek alapján megvalósított saját eszközökből történik, az alapító illetékes szervei által ellenőrzött árjegyzék alapján, míg a jóváhagyott költségvetési eszközök szigorúan rendeltetésszerűek és azok természete minden esetben beruházási célú.

3. A 2016. ÉVI TEVÉKENYSÉGI PROGRAM KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI

3.1. A 2015. évi gazdálkodás becsült eredményeinek mértéke

Az 1. számú táblázat a 2014. évi megvalósított gazdálkodási eredményt, a 2015. évi tervezett gazdálkodási eredményt, és a 2015. évi becsültét gazdálkodási eredményt ábrázolja.

- Mennyiségi mutatók – szolgáltatás 2015

(mértékegység szerint)

Sor szám	A szolgáltatási termék megnevezése	Mérték- egység	Megva lósítás 2014	Terv 2015	Becs lés 2015	Index	
						6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	sírgödör kiásása	eset	455	460	517	112	114
2.	Sírbolt megnyitása	eset	936	970	931	96	99
3.	exhumálás	eset	44	60	34	57	77
4.	sírbolt építése	darab	55	65	53	82	96
5.	halottasház használata	eset	1077	1120	1050	94	97
6.	hűtőkamra	eset	727	740	787	106	108
7.	Virágszállító kocsi használati díja	eset	571	600	597	100	105
8.	az elhunyt szállítására szolgáló kocsi használati díja	eset	569	600	595	99	105
9.	szertartási szolgáltatás	eset	244	260	260	100	107
10.	kegyeleti kellékek eladása	eset	474	470	572	122	121
11.	szállítási szolgáltatás	eset	737	736	815	111	111
12.	sírbolt díja	eset	958	1170	780	67	81
13.	sírgödör díja	eset	1137	980	1210	134	115

Szabadka Község területén lévő temetők rendezéséről, karbantartásáról és a temetésekről szóló határozat (Szabadka Község Hivatalos Lapja 13/1998, 04/1999, 13/2000 és 30/2001 sz.) 2. szakaszának rendelkezése állapítja meg a közérdekű kommunális tevékenységeket, amelyek a többek között a következők: a temetési szertartás lebonyolítása, valamint az elhunytak el- és átszállítása.

A közzállalatokról és közérdekű tevékenység ellátásáról szóló törvény 3. szakasza értelmében a közérdekű tevékenységet közzállalatok végzik.

Az előadottakra, valamint a jelen tevékenységek ellátásában történt, több mint 15 éves szünetelésre, továbbá, a Kommunális tevékenységek ellátásáról szóló törvény alkalmazására való tekintettel, indokolt azok reálisan kisebb mértékű tervezése, mert egy reálisabb terv kidolgozása csak jelen tevékenységeknek egy egész évi gazdálkodási periódusban történő végzése alapján lesz lehetséges, azzal, hogy követelményként szem előtt kell tartani Szabadka polgárainak illetve a szolgáltatások igényelőinek érdekeit, hogy részükre ez mind kedvezőbb legyen.

3.2. A 2014. évi becsült pénzügyi mutatók

A 2. számú táblázat a 2013. évi megvalósított pénzügyi eredményt, a 2014. évi tervezett pénzügyi eredményt, és a 2014. évi becsült eredményt, és a 2015. évi tervezett eredményét ábrázolja

A 3. számú táblázat a 2013. évi megvalósított költségkiadás mértékét és fajtáját, a 2014. évi tervezett költségeket, a 2014. évi becsült költséget, és a 2015. évi tervezett költségeket ábrázolja

- Összbevétel

2. sz. táblázat
(dinárban)

Kontó/ kontó csoport	Szolgáltatás ból származó jövedelem neme	Megvalósítva 2014	Terv 2015	Becslés 2015	terv 2016	Index		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
604	Áru értékesítési bevételek	10.883.666,44	16.000.000,00	13.482.196,22	14.300.000,00	84	89	106
614020	Késztermék értékesítési bevételek	7.795.143,90	8.500.000,00	8.446.662,48	9.500.000,00	99	112	112
614210	Kommunális szolgáltatás	36.346.150,49	36.000.000,00	37.308.708,09	38.800.000,00	104	108	104

61422	Egyéb szolgáltatások	4.403.814,54	9.000.000,00	6.301.536,09	6.500.000,00	70	72	103
640	Szubvenciók-támogatások	868.080,00	2.000.000,00	63.050,00	1.100.000,00	3	55	1745
650	Bérlet	56.990,67	100.000,00	56.992,67	60.000,00	57	60	105
662	kamathozadék	1.284,93	10.000,00	31.907,11	35.000,00	319	350	110
673	Kellékek eladásából származó bevételek	32.361,19	10.000,00	25.239,94	20.000,00	252	200	79
674	Anyagértékesítés	230,99	10.000,00	35.504,86	-	355	-	-
675	Leírt követelések megfizettetése	186.754,00	-	-	-	-	-	-
677	Bevételek a kötelezettség elengedéséből	-	-	52.235,67	-	-	-	-
678	Bevételek a hosszútávú tartalékolás megszüntetéséből	4.681.824,84	-	-	-	-	-	-
679	Egyéb rendkívüli bevételek	99.902,26	150.000,00	21.298,77	50.000,00	14	33	235
685	Bevételek a követelések árkiigazításából	145.901,52	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN	65.502.105,77	71.780.000,00	65.825.331,90	70.365.000,00	92	98	107

A 2. táblázatban, az összbevételnél eltérés mutatkozik a 2015. évi becslés és a 2015. évre tervezett értékek, az alábbi pozícióknál:

1. Az áruladásból megvalósuló bevétel (604 kto) – a 2015. évben becsült értéktől 16 indexponttal kisebb a 2015. évre tervezettnél. A tervleymaradásra annak ellenére került sor, hogy a 2014. évi forgalomhoz mérten megnövekedett a temetkezési kellékek eladási volumene, mert az országban, a pénzügyi-gazdasági helyzet romlása miatt, csökkent a lakosság vásárlóereje. A gazdasági-szociális helyzet hozzájárult a szociális temetések számának jelentős megnövekedéséhez, minek következtében minimálisra csökkent a temetkezési kellékek forgalmából eredő bevétel. A temetkezési szolgáltatásokat szabályozó Kommunális tevékenységekről szóló törvény 5. szakasza 2. bekezdésének alkalmazását követően várható volt az eladásból eredő bevételek növekedése, és ez megalapozott elvárás, miután a polgárok egy helyen juthatnának hozzá teljeskörű temetkezési szolgáltatáshoz – a szabadkai Pogrebno Komunális Temetkezési Közvállalatban.
2. Az egyéb szolgáltatások esetében (614229 kto) – a becsült érték 30 indexponttal kisebb a tervezettnél. Ezek a bevételek a tervezetthez viszonyítva kisebbek mert a tervekhez mérten csökkent a többi kommunális szolgáltatás mértéke is.
3. Szubvenciók-támogatások (640 kto) – Szabadka Város 2015. évi költségvetéséről szóló határozatával összhangban, a 2015. évben 2.000.000,00 dinár értékben terveztünk szubvencionált támogatást a palicsi temető vízvezetékének kiépítésére. Ebből az összegből 2015-ben összesen 63.050,00 dinárt használtunk fel, ez a 2015. évre tervezett összeg 3%-a. A 2016. évben, Szabadka Város 2015. évi költségvetéséről szóló határozatának 5. szakaszával összhangban 1.100.000,00 dinár mértékű szubvencionális támogatást tervezünk, a 2015. évben felvállalt kötelezettségekre. Az eszközöket a Palicsi temető vízvezetékének kiépítésének befejezésére fordítjuk.

- Összkiadás

3. táblázat
(din)

Sor szám	Költségnem (szolgáltatások)	Megvalósítás 2014	Terv 2015	Becslés 2015	Terv 2016	Index		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
501	Az eladott áru beszerzési költségei	6.690.206,09	7.000.000,00	8.163.283,41	9.200.000,00	117	131	113
630	Árukészlet értéknövekedése	432.658,83	1.670.000,00	701.056,67	1.000.000,00	42	60	143
511	Kidolgozási anyag költségei	2.653.500,44	6.000.000,00	2.632.481,47	3.000.000,00	44	50	114
512	Egyéb anyagköltségek	3.391.789,95	4.500.000,00	2.364.225,53	4.200.000,00	53	93	178
513	Üzem-és fűtőanyag költségek	3.134.246,26	3.970.000,00	2.754.400,86	3.300.000,00	69	83	120
520	Bruttó bérköltségek	27.923.691,14	26.217.324,00	25.976.667,40	25.578.774,00	99	98	98
521	Kidolgozási anyag költségei	5.193.130,90	4.692.901,00	4.653.097,93	4.578.609,00	99	98	98
522	Szerzői tiszteletdíjak és munkavállalói szerződések, időszaki munkáltatás költségei	373.113,25	317.300,00	283.842,24	1.117.300,00	89	352	394
526	Az igazgató- és felügyelő bizottság térítmény költségei	1.342.524,80	1.681.224,00	1.462.025,28	1.681.224,00	87	100	115
529	Egyéb személyi költségek	1.670.789,54	2.000.000,00	1.309.697,68	3.081.000,00	65	154	235
530	Az igazgató- és felügyelő bizottság térítmény költségei	261.439,51	500.000,00	93.648,89	1.000.000,00	19	200	1068
531	Szállítási szolgáltatás költségei	639.811,28	950.000,00	683.776,45	800.000,00	72	84	117
532	Karbantartó szolgáltatás költségei	1.856.307,45	5.800.000,00	2.622.064,25	4.000.000,00	45	69	153
533	Bérleti költségek	-	40.000,00	-		-		
535	Reklám és propaganda költségek	450.338,21	500.000,00	456.077,75	500.000,00	91	100	110

539	Egyéb szolgáltatások költségei	1.075.120,29	950.000,00	3.861.282,25	1.500.000,00	406	158	39
540	Amortizációs költségek	1.751.471,56	2.100.000,00	1.662.136,19	1.500.000,00	79	71	90
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	1.288.245,82	1.700.000,00	1.274.035,74	2.300.000,00	75	135	181
551	Reprezentációs költségek	302.262,88	160.000,00	157.022,40	160.000,00	98	100	102
552	Biztosítási prémiumok költségei	237.243,64	350.000,00	312.023,87	330.000,00	89	94	106
553	Fizetésforgalmi költségek	278.553,87	550.000,00	216.293,17	230.000,00	39	42	106
554	Tagsági díjak költségei	25.200,00	30.000,00	25.200,00	30.000,00	84	100	119
555	Adóköltések	272.659,71	300.000,00	284.368,11	300.000,00	95	100	105
55600	Keresetek utáni kamarai járulékok költségei	-	180.900,00	179.239,01	176.000,00	99	97	98
559	Egyéb nem anyagi költségek	-	200.000,00	604.971,14	200.000,00	302	100	33
55901	Fizetésforgalmi költségek	858.810,68	2.203.776,00	2.234.280,99	2.106.000,00	101	96	94
562	Kamatköltségek	2.006,00	50.000,00	13.432,09	-	27	-	-
563	Negatív árfolyam különbségek	26,94	-	36,61	-	-	-	-
574	Hiányok	-	-	10.551,60	-	-	-	-
579	Egyéb nem üzletviteli kiadások	280.979,43	200.000,00	412.727,00	300.000,00	206	150	73
57910	Utólag jóváhagyott rabat	202.063,86	230.000,00	-	-	-	-	-
585	Pénzügyi követelések és kihelyezések biztosítása	-	-	1.226.008,28	-	-	-	-
592	Előző évekből eredő hiba kiigazítás költségei	82.026,13	-	49.293,33	-	-	-	-
	ÖSSZESEN	61.804.901,67	71.703.425,00	65.277.137,46	70.168.907,00	91	98	107

1. Építkezési anyagköltségek (511 kto) – a kripták kiépítéséhez szükséges anyagokra vonatkoznak, és a 2015. évi tervhez mérten 50%-os a megvalósítás. A tervteljesítés lemaradásának oka az építkezés kezdetének késése, az építőanyagok közbeszerzési eljárásában benyújtott jogorvoslati panaszok folytán. Az építkezési szezon időbeni tartamát az időjárási viszonyok befolyásolják, ezért az építkezés kései kezdete folytán a tervezettnél kevesebb kriptát készült el. A 2016. gazdasági évben, a 2015. évihez viszonyítva, nagyobb számú kriptát építést tervezünk, ezért az építőanyagok költségei 14%-kal nagyobbak, mint a 2015. évben megvalósítottak.
2. Egyéb felhasználási anyagok költségei (512 kto) – ezek a költségek 2015-ben kisebbek voltak a tervezettnél, mert anyagi eszközök hiányában nem valósult meg teljes egészében a szükséges kellékek és anyagok beszerzése, továbbá nem történt meg a temetői objektumok tervezett adaptációja és szanációja. A 2015. évihez mérten nagyobb kiadásokat tervezünk a 2016. évben, mert kibővítettük a temetői objektumok karbantartási és adaptációs tervét.

4. TERVEZETT FIZIKAI MUNKÁLATOK MÉRTÉKE A 2016. ÉVBEN

A 2016. évre tervezett fizikai munkatevékenységek az 4. táblázatban vannak bemutatva

Termelés – szolgáltatások mértéke 2016-ban

4. sz. táblázat
(mértékegység)

Sor szám	A szolgáltatási termék megnevezése	Единица мере	Becslés 2015	Terv 2016	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	sírgödör kiásása	eset	517	530	103
2.	sírbolt megnyitása	eset	931	970	104
3.	exhumálás	eset	34	35	103
4.	sírbolt építése	darab	53	85	160
5.	halottasház használata	eset	1050	1055	100
6.	hűtőkamra	eset	787	810	103
7.	Speciális virágszállító kocsi használati díja	eset	597	620	104
8.	Speciális halottszállító kocsi használati díja	eset	595	620	104
9.	Szertartási szolgáltatás	eset	260	270	104
10.	Kegyeleti kellékek eladása	eset	572	600	105
11.	Szállítási szolgáltatás	eset	815	870	107
12.	sírbolt utáni térítmény	eset	780	1160	149
13.	sírhely utáni térítmény	eset	1310	1040	79

5. PÉNZÜGYI TERV

(A 2015. évre tervezett fizikai munkatevékenységek)

A 2016. évi Pénzügyi terv a mellékelt táblázatokban ábrázolva:

- a 2015. és 2016. évi eredmény mérleg (3.2.1. és 5.1. pontok)
- a 2015. és 2016. évi nyereség mérleg (3.2.2. és 5.2. pontok)
- a 2015. és 2016. évi készpénzforgalmi jelentés (3.2.3 és 5.3. pontok).
- költségvetési támogatás /szubvenciók/ (5.5. pont),
mind mellékelve.

A 2015. évi nyereség felosztása

Tekintettel a 2015. év végén várható nyereségre, a tervezett nyereségfelosztás összhangban a Szerb Köztársaság 2016. évi költségvetéséről szóló törvénye (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye 103/2015. sz.), Szabadka Város polgármesterének a 2016. évi tevékenységi program kidolgozására vonatkozó, II-401-sl/2016 sz. 2016.február 01-én kelt utasítása, és a Pogrebno KKV Szabadka 2016. évre előlátott üzleti program terve szerint meghatározott arányban történik.

A 2015. évi nettó nyereség meghatározása és a 2016. évi tervezett kifizetése az alábbi módon történik:

5 sz. táblázat

Sorszám	Leírás	Összeg
1.	Összbevétel	65.825.331,90
2.	Összkiadás	65.277.137,46
3.	Nyereség (1 – 2)	548.194,44
4.	Nyereségadó 15%	82.229,16
5.	Nettó nyereség	465.965,28
6.	- 50% az alapítónak	232.982,64
7.	- 50% a vállalat tevékenységére - beruházásokra	232.982,64

A táblázatban szereplő adatok a 2015. évi becsült nyereség mérleg alapján kerültek kimutatásra.

6. KERESET- ÉS FOGLALKOZTATÁS POLITIKA

Pogrebno KKV Szabadka alkalmazottainak száma 2016. év második negyedévében 34 személy lesz, az igazgatóval, mint választott személlyel együtt, figyelemmel Szabadka Város önkormányzatában a 2015. évben határozatlan időre alkalmazottak maximális létszámáról szóló határozatára, amelyet Szabadka Város Községi Képviselő-testülete 2016. február 4-én fogadott el a 37. ülésén, I-00-021-12/2016 szám alatt, és ennek alapján Szabadka Város önkormányzatához tartozó szervezeti egységek a határozat elfogadásától számított 60 napon belül kötelesek racionalizálni a határozatlan időre alkalmazott foglalkoztatottjainak létszámát, és csökkenteni azt legalább a szervezeti egység részére megállapított maximális alkalmazotti létszám szintjére.

Keresetek mértékének kimutatását a mellékelt táblázatok ábrázolják.

- a kifizetett bértömeg, az alkalmazottal száma és havi átlagkeresete a 2015. év folyamán
- tervezett bértömeg, az alkalmazottak száma és havi átlagkeresete a 2016. év folyamán

Az Igazgató bizottság és a Felügyelő bizottság díjazása a mellékelt táblázatok szerint ábrázolva

- az Igazgató bizottság és a Felügyelő bizottság díjának bruttó összege
- az Igazgató bizottság és a Felügyelő bizottság díjának nettó összege

Az alkalmazottak költségei a 6.1. pont alatti táblázatban láthatók.

Foglalkoztatottak 2016. évi létszáma a 6.2. pont alatti táblázatban látható. Az alkalmazottak képzettségi struktúrája és életkora a 6.3. pont alatti táblázatban látható – alkalmazottak tervezett struktúrája címszóval.

Szabadka Város közzállalatainak és kommunális közzállalatainak az alkalmazottaira vonatkozó külön kollektív szerződés alapján, a munkavállalók hűségdíj kifizetésére jogosultak a munkáltatónál vagy annak jogelődjeinél folyamatosan végzett munkájukért, a kifizetés napjáig számított 10 letöltött munkaév után 1 (egy) átlagkereset összegében, 20 letöltött munkaév után 2 (két) átlagkereset összegében, 30 letöltött munkaév után 3 (három) átlagkereset összegében, és a munkáltatónál 40 letöltött munkaév után 4 (négy) átlagkereset összegében, azzal, hogy ez az átlagkereset, amennyiben számára kedvezőbb, nem lehet kisebb a munkáltatónál egy foglalkoztatottra jutó átlagkeresetnél, illetve a Szerb Köztársaságban, a köztársasági statisztikai hivatal által közzétett legutóbbi adatok szerinti, foglalkoztatottanként kifizetett átlagkeresetnél.

A hűségjutalom kifizetésére a szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV-ban a Szabadka Város közzállalatainak és kommunális közzállalatainak az alkalmazottaira vonatkozó külön kollektív szerződés alapján történik.

Tekintettel a fent felsorolt kritériumokra, hűségdíjra egy alkalmazott jogosult, és ennek a kifizetését beterveztük.

A szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV 2 megüresedett munkahelyet tervez betölteni, korhatár előtti nyugdíjazás, továbbá a rokkantsági nyugdíj jogosultság megállapítása miatt, és egyidejűleg, beterveztük ezen alkalmazottak részére a végkielégítés kifizetését is, összhangban Szabadka Város közzállalatainak és kommunális közzállalatainak az alkalmazottaira vonatkozó külön kollektív szerződéssel.

A 2016. évi tevékenységi program kidolgozására vonatkozó utasítás alapján, a 2016. évi szerződések utáni kifizetéseket ugyanolyan szintre terveztük, mint amilyen volt a 2015. évi.

A szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV, figyelemmel az adott körülményekre és jogszabályokra, a 2016. évi tevékenységi program előkészítése során javasolta, hogy az eddigi 0 dinár díjazású ideiglenes és alkalmi foglalkoztatásról szóló szerződés helyett, hagyja jóvá 800.000,00 dinár betervezését 2 munkavégző személy szerződéses alkalmazására. A 0 dinár alapú költségkiadás azért volt eddig így betervezve, illetve nem volt betervezve mint költség, mert a vállalt rendes tevékenységével nem tudta biztosítani a szükséges anyagi eszközöket, pedig időnként valóban szükség volt rá.

Ugyanis, Szabadka Város önkormányzatában a 2015. évben határozatlan időre alkalmazottak maximális létszámáról szóló határozat szerint, amelyet Szabadka Város Községi Képviselő-testülete 2016. február 4-én fogadott el, 2 alkalmazott munkaviszonyát kell megszüntetni. Jelenlegi tervek értelmében, a nem teljes munkaidővel, napi 4 óra, azaz heti 20 óras foglalkoztatottsággal, takarítónői munkakörben alkalmazott személy mellett, meg kell szüntetni még 1 foglalkoztatott munkaviszonyát, aki a Temetői segédmunkás munkakörét tölti be.

Gyakorlatilag, a Temetői segédmunkás, a temetkezési alapfeladata, az elhantolás és a földmunkák elvégzése mellett, a munkaköri leírása szerint, ellátja még a halotyszállítás és a temetési ceremónia feladatait (ad hoc feladatok, a temetések napi számától függ, a vállalatnak erre nincs ráhatása), továbbá a temetők rendezését és karbantartását (fűkaszálás, szeméthyűjtés, és ezek a feladatok már a gazdasági év első negyedében megszokasodnak), és az építkezési szezon kezdetével a kripták építésén dolgozik.

A 2015. évben nagy segítségünkre volt az a 17 személy, akiket közhasznú munka végzésére ítélték és a vállalatunknál töltötték büntetésüket, valamint az a 4, közmunkára ítélt személy, akik három hónapig dolgoztak, amikor is legtöbb volt a munka, de a karbantartás és részben az építkezéseken nyújtott segítségük ellenére, figyelemmel a vállalat temetkezési tevékenységi körében fennálló felelősségére, valamint a munkáltatásukra vonatkozó számtalan jogszabályi követelményre, kezdve a szanitáris, meg az egészségügyi előírásoktól, a biztonságiakig, a temetkezési feladatokkal, földmunkával, halott szállítással és temetési ceremónia végzésével járó munkakörökben közülük senkit sem foglalkoztathattunk.

Szabadka Város önkormányzatában a 2015. évben határozatlan időre alkalmazottak maximális létszámáról szóló határozat végrehajtásának a határideje, és a városi Temetőkről szóló határozatot a Kommunális tevékenységekről szóló törvénnyel, elsősorban a törvény 5. szakasza 2. bekezdésével ellentétesnek kimondó Alkotmánybíróság Iuo-137/2014 sz. 2016. január 18-án megjelentetett határozatában kijelölt határidő is április hónapra esik, de a szabadkai Pogrebno KKV ezeknek az eszközöknek a betervezésével felkészültebben várja az említett időszakot, mert az új, városi, Temetőkről szóló határozat elfogadásától az alkalmazottak összlétszámának esetleges növelésének jóváhagyásáig, illetve ezzel kapcsolatosan a Tevékenységi program módosításáig, várható a felelős és pontos munkavégzést igénylő temetkezési munkafeladatokra fogható személyek szerződéses alkalmazása.

Az Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak 2016. évi díjának kifizetését a Fizetések, illetve keresetek és egyéb állandó jövedelmek elszámolási alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény, a 05. br. 120-4780/2008 sz. 2008. november 06-án hozott Kormányhatározat, és az alapító Szabadka Város I-00-022-81/2014 sz. alatt hozott, az általa alapított közzvállalatok és kommunális közzvállalatok felügyelő bizottsági elnökeinek és tagjainak díjjazásáról szóló végzése alapján tervezzük.

A 2015. évre tervezett díjazás mértékét a Felügyelő Bizottság tagjainak létszáma (elnök és 2 tag) alapján határoztuk meg a kiadási oldalon, és ennek alapján az elnök havi díja 27.000,00 dinár, a tagok díja pedig személyenként 25.000,00 dinár, összhangban a Fizetések, illetve keresetek és egyéb állandó jövedelmek elszámolási alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvénnyel («Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye» 116/2014. szám)

A 2016. évre tervezett díjazás mértékét a Felügyelő Bizottság tagjainak létszáma (elnök és 2 tag) alapján határoztuk meg a kiadási oldalon, és ennek alapján az elnök havi díja 27.000,00 dinár, a tagok díja pedig személyenként 25.000,00 dinár, összhangban a Fizetések, illetve keresetek és egyéb állandó jövedelmek elszámolási alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvénnyel.

6.1 A vállalat foglalkoztatottjai és ügyvezető szerve keresetének bértömege

Elszámolási alapul a 2014. év október hónapjára kifizetett személyi kereset szolgál.

Az összes alkalmazott keresetének kifizetésére szolgáló bértömeg mértéke, a Kormány 05 Br. 023-11810/2015 számú 2015. november 5-én hozott határozatával elfogadott, 2016. évi tevékenységi program kidolgozására vonatkozó utasítás alapján került meghatározásra A közzférában kifizethető maximális kereset mértékéről szóló törvény és a Költségvetésből kifizetett fizetések, illetve keresetek és egyéb állandó jövedelmek elszámolási alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény rendelkezéseivel összhangban lettek betervezve. Keresetek bértömegének mértéke a 2016. évben, a 10%-os csökkentés végrehajtása után, 24.195.342,00 dinár.

A szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV ügyvezető szerve, a vállalat Alapszabálya értelmében, kizárólag a vállalat igazgatója. Az igazgató keresetének elszámolási és kifizetési kritériumait a Városi Tanács 2013. augusztus 16-án megtartott 53. ülésén hozott határozata tartalmazza, amely ajánlásában maximálta az igazgató keresetét. A fenti kritériumok és irányelvek alapján, továbbá a 2016. évi tevékenységi program kidolgozására kiadott utasítás alapján, és a Fizetések, illetve keresetek és egyéb állandó jövedelmek elszámolási alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvénnyel összhangban alkalmazott 10%-os bércsökkentés után, a teljes 2016. évre számítva, az igazgató tervezett bruttó keresetének tömege 1.782.240,00 dinár. A fentiekkel összhangban az igazgató keresetének tervezett tömege a 2015. évi szinten maradt.

7. BERUHÁZÁSOK

4.1. Kapitális beruházások költségvetése

A 2016. évre a vállalt nem tervez nagyberuházásokat

4.2. Beruházási tervek

Beruházási befektetések

6. sz. táblázat (din)

S. sz.	Létesítmény megnevezése	Megvalósítva 2014	Terv 2015	Becslés 2015	Terv 2016	Index		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.	Palicsi temető vízvezeték-rendszerre csatlakoztatása, és a Palicsi temető két kapus kerítésének és a halottasház előtti plató elkészítése	920.346,08	2.000.000,00	63.050,00	1.100.000,00	3	55	1745
	ÖSSZESEN	920.346,08	2.000.000,00	63.050,00	1.100.000,00	3	55	1745

Vállalat a beruházások mellett, 2015. év folyamán karbantartó beruházásra 2.324.305,79 dinárt költött, az alábbiak szerint:

1. temetők járdáinak építésére és javítására – 727.207,00 dinár
2. elektromos vezérlésű templomi harang felszerelésére a Zentai temetőben – 503.260,28 dinár,
3. fűkaszálo vásárlására – 461.550,51 dinár,
4. temetők parkosítására - 169.400,00dinár,
5. betonkeverő vásárlására, 2 darab – 163.560,00 dinár
6. Zentai temető kápolna falainak szigetelésére, I. fázis – 96.472,00 dinár,
7. papírpénzszámláló vásárlására – 48.789,00 dinár,
8. Kéri temetőről készített filmre, a sírhelyek beosztási tervével – 45.000,00 dinár,
9. Zentai temető ravatalozója tetőszerkezetének adaptációjára – 34.445,00 dinár,
10. Kéri temető vízvezetékrendszerének kiépítése, 8 új vízcsappal – 32.052,00 dinár,
11. motoros láncfűrész vásárlására – 22.900,00 dinár,
12. Bajai temető kőműves-műhelyébe tüzelőkályha vásárlására – 21.670,00 dinár,

Figyelemmel a vállalat pillanatnyi befektetési lehetőségeire, a 2016. évi tervezett nyereség mértékére, Szabadka Város költségvetéséből a 2016. évre tervezett anyagi eszközök mértékére, melynek összege 1.100.000,00 dinár, mely kötelezett ségeket a 2015. évből hoztuk át, és egyéb más eszközforrásokra, a tervezett beruházási befektetések teljes összegét az előző táblázatban mutattuk be.

A beruházásokra jelentős kihatással van az a körülmény, hogy a temetők, mint közterületek karbantartására kapott eddigi céleszközöket a 2016. évre vonatkoztatva, csökkentették, minek következtében a fűkaszálás és szemétkihordás terén elért szintet a folyó évben a kommunális szolgáltatásokból befolyó jövedelemből, a temetkezési kellékek eladásából, szállítási és temetkezési szertartási szolgáltatásból kell finanszírozni. Ugyanis a 2016. évre jóváhagyott eszközök az előző, 2015. évi szinten maradtak, mértékük összességében 5.000.000,00 dinár, azzal, hogy ebbe már bele van számítva a 2015. év, szeptember és október hónapjaiban elvégzett szerződéses munkák értéke, 1.245.069,00 dinár összegben, és ezért ennyivel csökkentek a folyó évre tervezhető eszközök, azzal, hogy előre jelezték, a városi költségvetés módosítása után tervezhető lesz a jóváhagyott teljes összeg.

Szabadka Város és a szabadkai Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvéllalat között, a temetők fenntartásának és karbantartásának közös finanszírozására létrejött szerződés alapján, a 2015. évi fűkaszálásra 5.000.000,00 dinárt számláztunk, miközben az leszámolt teljes összegből csak 3.754.931,00 dinárt fizettünk meg. A kaszálás valós költsége viszont összesen 6.405.345,00 dinár volt.

Vállalat a hulladékgyűjtő rámpák tisztántartására a 2015. évben, kis értékre vonatkozó közbeszerzési szerződés alapján ÁFA nélkül számítva 2.594.976,00 dinárt költött, ÁFÁ-val együtt pedig 3.113.970,84 dinárt.

A fentiek mellett két alkalommal sürgős javításokat kellett elvégezni két hulladékgyűjtő rámpán, összesen 653.000,00 dinár értékben, ÁFA nélkül számítva, míg ÁFÁ-val együtt 783.000,00 dinár értékben.

Vállalat a 2015. évben, két beruházási programjának megvalósításához szükséges céleszközök biztosítására hazai és külföldi állami intézményeknél tervez pályázni. Ezek a programok a Bajai temető halottasházának adaptációjára és rekonstrukciójára vonatkoznak, és a Palicsi temető halottasházának felépítését is hasonló módon tervezzük elvégezni. Amennyiben vállalatunk hozzájut a megpályázott eszközökhöz, a 2016. évi tevékenységi programunk is módosul, hogy összehangoljuk a tervezett bevételeket és kiadásokat, valamint a 2016. évre tervezett beruházásokat.

- beruházások műszaki struktúrája - összesen

7. sz. táblázat
(din)

Sor sz.	Elnevezés	Megvalósítva 2014	2015. évi terv	2015. évi becslés	2016. évi terv	Index		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Épületek	920.346,08	2.000.000,00	63.050,00	1.100.000,00	3	55	1745
2.	Felszerelés	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN	920.346,08	2.000.000,00	63.050,00	1.100.000,00	3	55	1745

- Pénzügyi források - összesen

8. sz. táblázat
(din)

S. sz.	Források	Megvalósítva 2014	2015. évi terv	2015. évi becslés	2016. évi terv	Index		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Saját eszközök	-	-	-	-	-	-	-
2.	Városi büdzsé	920.346,08	2.000.000,00	63.050,00	1.100.000,00	3	55	1745
3.	Banki hitelek	-	-	-	-	-	-	-
4.	Donációk	-	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN	920.346,08	2.000.000,00	63.050,00	1.100.000,00	3	55	1745

Élünk az alkalommal, hogy rámutassunk, a sírboltok építését és a sírba temetést továbbra is fokozottan akadályozó helyhiányra, amely legkifejezettebb a Bajai temető - városi részében, a Sétaerdei temető - városi részében, a Sándori temető pravoszláv és katolikus részében, valamint a Palicsi temetőben, továbbá egy kolumbárium illetve rozárium kiépítésének szükségességére.

Az egyik, kifejezetten népszerűtlen megoldása lenne a helyhiány okozta problémának, a sírboltok elárverezése, miután azokat elhagyottá nyilvánítanák, illetve a sírhelyek (sírok) parcelláinak felszámolásával, de mindennek a megvalósítását, számos szóbeli és írásbeli sürgetés ellenére sem tudja elkezdni a szabadkai Pogrebno KKV, mert az alapító még nem kezdte el alkalmazni Szabadkán a Kommunális tevékenységekről szóló törvényt, és főként mert nem hozta meg az idézett Törvény 20. szakaszában kötelezően előírt jogszabályt.

Ugyanis az idézett jogszabályi rendelkezések előírják, hogy a kényszerintézkedéssel eltávolított járművek, dolgok és egyéb tárgyak tulajdonosai kötelesek az önkormányzati szerv határozatában előírt határidőn belül átvenni azokat, azzal, hogy ez a határidő nem lehet rövidebb 120 napnál, és nem lehet hosszabb 180 napnál, továbbá, elrendeli, hogy az önkormányzati szerv határozatban írja elő a kényszerintézkedéssel eltávolított járművek, dolgok és egyéb tárgyak tekintetében alkalmazott eljárási rendet, továbbá, a járművek, dolgok és tárgyak eladásának módját és feltételeit, arra az esetre, ha azokat a tulajdonosaik nem veszik át a meghagyott határidőn belül, hogy a kommunális tevékenység végzője lefedje az eljárás, a elszállítás, fekbért és egyéb más költségeit.

A szabadkai Pogrebno Temetkezési KKV-ban úgy vélik, hogy Szabadkán a városi temetőkben jelentkező helyhiány okozta problémák enyhítését, már a nyolcvanas évek közepén előlátott Központi temető kiépítésére irányuló tevékenység folytatásával, vagy más alkalmas módon lehet megoldani.

Mellékletben láthatók a kapitális beruházások, a folyó karbantartási és a beruházási tervek táblázatai. (7.1. pont alatt)

8. HITELEK

Pogrebno Temetkezési KKV az elmúlt időszakban nem vett fel kölcsönt sem az alapeszközökre, sem a forgóeszközökre, és a 2016. évben sem tervez kölcsönt felvenni.

Vállalat a 2015. év folyamán Szabadka Város Városi Tanácsától, annak III-022-55/2015 szám alatt 2015.06.26. napján hozott végzése alapján, hozzájárulást kapott egy rövidlejáratú, fizetőképesség fenntartását biztosító szerződés megkötésére, folyószámlakeretének 1.500.000,00 dinár összegig terjedő jóváhagyott túllépésére.

Ezt az összeget arra az esetre terveztük be, amennyiben a rövidlejáratú kötelezettségeinek nem tudna eleget tenni pillanatnyi fizetéseképtelensége miatt, de a 2015. év folyamán nem használtuk fel, mert nem történt meg a szerződéskötés a nisi AIK bank a.d.-vel, amelyet a rövidlejáratú, folyó fizetőképesség fenntartására (folyószámlakeret megengedett túllépésére) lefolytatott közbeszerzési eljárásban választottunk ki, mint a legkedvezőbb ajánlattevőt. Ugyanis, annak ellenére, hogy a szabadkai Pogrebno KKV az AIK Bank a.d. Újvidéki Fiókjának még 2015. június 29-én megküldte a folyó fizetőképesség fenntartását biztosító hitelszerződés megkötéséhez szükséges teljes dokumentációt, majd pedig többször is felhívtuk őket telefonon, és 2015. szeptember 29-én Tájékoztatót küldtünk nekik a szerződéskötés késése miatt, 2015 végéig mégsem küldték meg aláírással a szerződést.

2016. év folyamán új szerződés kötését tervezzük a fizetőképesség biztosítására a folyószámla keretének 1.500.000,00 dinár összegig terjedő túllépésére (folyószámlakeret megengedett túllépése), mivel az előző szerződés érvénye 2014.12.30-ig terjedő időszakra terjed ki. A fizetőképességet támogató hitel felvételének futamideje legfeljebb egy év lehet, de ennek a hitelformának a felhasználása nem tervezhető előre, mivel a vállalat pillanatnyi fizetéseképtelenségének tervezésére, azaz előrelátására sincs mód.

A hitelfelvételi eljárás elindítása előtt a vállalat, a törvénnyel összhangban kikéri a határozatot hozó Felügyelő Bizottság hozzájárulását és a Városi Tanács hozzájárulását a folyószámlakeret túllépését engedélyező szerződés megkötéséhez (folyószámlakeret megengedett túllépése), ahogyan azt előlátja a Pogrebno Kommunális Közvállalat alapító okiratának alkalmazásáról szóló határozat 24. szakasza 3. bekezdésének rendelkezése (Szabadka Város Hivatalos Közlönye 9/2013. sz.)

Megjegyezzük, hogy a fizetőképességet támogató rövidlejáratú hitelfelvétel lehetőségével, azaz a folyószámlakert megengedett túllépésének engedélyezésével (folyószámlakeret megengedett túllépése), biztosítékként már 2008. évtől kezdve élünk, de mindeddig nem használtuk ki, mert a vállalat fizetőképés volt.

Hiteltartozást a mellékelt, hitel lejáratú tervet ábrázoló táblázat mutatja (8.1. pont alatt), míg a Tartozások és teljesítetlen kötelezettségek mellékelt táblázata mutatja a követeléseket és kötelezettségeket (8.2. pont).

9. TEVÉKENYSÉG ELLÁTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ESZKÖZÖKRE ÉS SZOLGÁLTATÁSOKRA, EGYÉB KIEMELT CÉLOKRA TERVEZETT ANYAGI FORRÁSOK

Vállalat a 2016. évre tervezett eszközök beszerzésére, szolgáltatásokra i munkálatokra tervezett pénzügyi eszközöket és a 2015. évben megvalósított pénzügyi kiadásait a mellékelt táblázatban mutatta ki (9.1. pont).

10. ÁRKÉPZÉS

Pogrebno Temetkezési KKV az árpolitikáját a hatályos jogszabályok alapján alakítja, összhangban az alapító és a vállalat ügyvezetésének politikájával. A legutóbbi áremelés 2014. szeptember 26-án történt, lineárisan 5,5%-os mértékben, ahogyan azt a 2014. éve szóló tevékenységi programterv előlátta.

Vállalat a Városi Közigazgatás Kommunálisügyi, Energetikai és Közlekedési Titkárságnak 2015. szeptember 01-én a megküldte a temetkezési és temetőfenntartási szolgáltatások díjszabásának módosítására vonatkozó jóváhagyási kérelmet, amelyet a Szabadka Város Képviselő-testületének kellett volna jóváhagyni.

A temetkezési és temetőfenntartási szolgáltatások díjszabásának módosítására vonatkozó jóváhagyási kérelmet a szabadkai Pogrebno KKV Felügyelő Bizottsága 2015. augusztus 28-án fogadta el. A kérelmet a már elfogadott 2015. évi Tevékenységi program alapján adta át a vállalat, amelybe be volt tervezve a kommunális szolgáltatások és a vállalat szolgáltatásainak áremelése, a tervezett infláció mértékével összhangban, a 2014. évi december hónaphoz mérten, egész évre vonatkoztatva, összesen 4,2%-kal.

Szabadka Város Városi Tanácsa a 2015. október 14-én tartott 100. ülésén hozott és a III-38-15/2015 szám alatt iktatott Határozatával úgy döntött, hogy a szabadkai Pogrebno KKV Felügyelő Bizottsága által meghozott árképzési határozatot nem küldi meg jóváhagyásra a Városi Képviselő-testületnek, mivel szükség van a kommunális vállalatok gazdálkodásának, racionálisabb igazgatási szempontból történő áttekintésére.

Szabadka Város Városi Tanácsának határozata értelmében, a szabadkai Pogrebno KKV a 2015. évben nem emelte meg a temetkezési és temetőfenntartási szolgáltatásainak árát.

Pogrebno Temetkezési KKV Szabadka Város területén a következő temetők fenntartását és igazgatását végzi:

- Kéri temető
- Sándori temető
- Bajai temető
- Zentai temető
- Setaerdei temető
- Palicsi temető
- Ludasi temető
- Királyhalmi temető
- Mišićevo-i temető, és a
- Felsőtavankúti temető

Szabadka Város Városi Tanácsának III-464-169/2014 számú 2014.06.09-én hozott határozatával a Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvállalat hatáskörébe utalta a Zentai temető keretében lévő Vergődő madár emlékművének gondozását, és ezzel vállalatunk felvállalta 2.882 m² területű parcella karbantartását.

Pogrebno Temetkezési KKV által fenntartott és igazgatott temetők összterülete 457.762 m², ebből 265.060 m² a zöldterület amelyet kaszálni kell, rendbe tenni és fenntartani. Minden temetőben évente kilencszer kaszálják a fűvet, áprilistól októberig terjedő időszakban (júliusban kétszer, a többi hónapban pedig egyszer havonta), a Felsőtavankúti temető kivételével, amelyet évente háromszor kaszálnak.

A vállalat által fenntartott és igazgatott temetőrészben szemétkihordási költségek is vannak. A konténerekben gyűjtött szemetet a Čistoća i zelenilo Kommunális Közvállalat szállítja el a speciális járművein, saját árjegyzéke szerinti áron, míg a többi szemetet a vállalat alkalmazottai a vállalat teherautóin elszállítják a városi szeméttelrepre.

A temetők fenntartására 5.000.000,00 dinárt tervezünk a 2016. évre, és ezt az összeget Szabadka Város biztosítja a temetők fenntartásának közös finanszírozása címén, azzal, hogy ezt az összeget a 2015. évből áthozott illetve átvett és szerződött kötelezettségek miatt 1.245.069,00 dinárral csökkenteni kell, azzal, hogy az alapító, illetve a Környezetvédelmi Alap költségvetésének módosítása után növelhető az összeg.

Tekintettel a körülményre, hogy a vállalat tevékenységének természetéből eredően nincs mód arra, hogy a bevételeink növelése végett kihatással legyünk szolgáltatásaink számának emelésére, mivel az elhalálozás nem befolyásolható körülmény. A kötelező és meghosszabbított sírhasználati jogok utáni bevételek növelésére folyó év utolsó negyedévében állandó tájékoztatási tevékenységet folytatunk a temetkezési szolgáltatásainkat igénylő törvényes örökösök és más érdekelt személyek irányába, hogy figyelmeztessük őket a sírhasználati jog (sírbolt, sírhely) határidejének lejártáról, illetve a jogosultság meghosszabbítására, és erre a célra igénybe vesszük a médiát szolgáltatásait, hogy továbbítsák felszólításunkat, hogy tegyenek eleget a kötelezettségeiknek.

Temetkezési kellékek, szertartási és szállítási szolgáltatások kereskedelmi értékesítésével az első félévben megvalósított bevételek pozitív hatással voltak a vállalat üzleti eredményére, mivel az említett időszakban ezek a tevékenységek nyereségesek voltak.

A 2016. évben, a 2015. évi december hónaphoz viszonyítva 3,5%-kal tervezzük emelni a vállalat kommunális termékeinek és szolgáltatásai árát. Az áremelést 2016. év utolsó negyedében tervezzük végrehajtani.

A kommunális termékek és szolgáltatások árát az Árjegyzék tartalmazza, amelyet a vállalat Felügyelő Bizottsága határozattal hoz meg és módosít, és az alapítói jogokat gyakorló város Közgyűlése hagyja jóvá. Kőfaragó munkák és az engedélyek kiadásának díját megállapító árjegyzék, valamint a kripták, sírkereszt tartók és a virágtartók, mint késztermékek árjegyzékének korrekcióját a vállalat illetékes szerve, a Felügyelő Bizottság végzi, és a határozata végleges, tehát azonnal alkalmazható. A vállalatban raktáron tartott saját és idegen árú árjegyzékét, végleges határozatával a vállalat meghatalmazottja állapítja meg.

A nehéz gazdasági helyzet miatt drasztikusan csökkent a sírboltok eladásából és a kommunális szolgáltatások eladásából megvalósított bevétel, és ez vállalatunknál a bevétel és a kiadások közötti negatív mérleghez vezetett. Ezt a problémát nem lehet az eladásból eredő bevétel növelésével megoldani, mert vállalatunknak nincs módjában más módon befolyásolni ezeknek a bevételeknek a mértékét, mint szolgáltatásai árának növelésével, mivel a jelenlegi gazdasági helyzetből kifolyólag kifejezetten alacsony az országunk polgárainak vásárlóereje.

11. KOCKÁZATKEZELÉS

A stratégiai vállalatirányítás keretében elmaradhatatlan elem a kockázatkezelés, mely alatt olyan események vagy problémák jelentkezését értjük, amelyek bármikor bekövetkezhetnek és kedvezőtlenül hatnak a kitűzött stratégiai vagy operatív célok elérésére, és még a kihagyott lehetőségek is jelentős kockázatnak számítanak. Szükség van rá az alaptevékenység minőséges ellátásához és a gyakorlatban jó eszköz a vezetők számára, hogy előre lássák a kedvezőtlen eseményeket és ezekre azonnal reagáljanak, a belső ellenőrzési eljárást és a korlátozott eszközeinket a kulcsfontosságú funkciókra kell összpontosítani, és a velük kapcsolatos kockázatokra.

Pogrebno Temetkezési KKV célja olyan üzleti határozatok meghozatala, amelyek a lehető legnagyobb mértékben segítenek növelni a gazdálkodási eredményeket. Ezekben a viharos időkben a határozatok bizonytalanságban és kockázatok között születnek. Ezért a vállalat vezetősége 2010-ben kibővítette a vállalat tevékenységét és piacorientált kereskedelmi tevékenységet folytat temetkezési kellékek árusításával, szállítással és kegyeleti szertartás szervezésével. Mindez jelentős eredménnyel járt és ez látható a vállalat által irányított temetőben végzett anyagi befektetések mértékén, ezért továbbra is intézkedéseket foganatosít a gazdálkodásra esetleg kedvezőtlenül ható kockázati tényezők feltárására.

- a temetők elért rendezettségi szintje fenntarthatóságának kockázata,
- követelések megfizettetésének kockázata,
- a fizetéseképtelenség, főképpen a napi fizetéseképtelenség kockázata,
- a temetkezési kellékek iránti kereslet csökkenésének kockázata.
- a temetési szertartások iránti igény csökkenésének kockázata,
- a temetkezési, mint kommunális tevékenységet szabályozó hatályos jogszabályok mellőzésének kockázata,
- törvényben előírt, a vállalatnak a rábízott tevékenység végzéséhez kedvezőbb feltételeket és nyereséget biztosító általános aktusok meghozatalára vonatkozó kötelezettség mellőzésének kockázata,
- a vállalat reális szükségleteit figyelmen kívül hagyó törvényi szabályozás kockázata.

Ha a vállalat tervezett bevétele nem valósulhat meg, fennáll a temetőkre szánt beruházások csökkenésének kockázata, ez pedig a szolgáltatások felhasználóinak pénzügyi helyzetétől és munkalehetőségétől függ, és erre a kockázati tényezőre a vállalat nem bírhat ráhatással, ezért időszakosan, különösen nagy munkák idején napi fizetéseképtelenséggel küszködik a vállalat. Tevékenységének kibővítésével és piacorientált tevékenységgel feltételeket teremtett a profit termelésére, amelyet nem a keresetek kifizetésére, hanem közvetlenül a temetőbe fektetnek.

A törvények alkalmazásának elmaradása negatív hatással van a gazdálkodásra, de az alaptevékenység végzésére is, a túl szigorú jogszabályok pedig gyakran figyelmen kívül hagyják az alaptevékenység fő jellemzőit, de még az alkalmazottak érdekeit is (a nyilvánosság felé nem lehet alkalmazni a marketing elveket, az alaptevékenység természete folytán, korlátozottak az erre a célra felhasználható eszközök, hosszú évek óta elutasítják a temetést végző alkalmazottak kordedvezményes munkakorának elismerésére tett kezdeményezéseket).

Azonban, mindenképpen legkifejezettebb az a teljesen váratlan kockázat, hogy az alapító nem alkalmazza a törvényes rendelkezéseket, és emiatt a vállalatnak, kezdve 2012. június 02-ától, a Kommunális tevékenységekről szóló törvény alkalmazására rendelt utolsó határnapjától számítva, milliókban mérhető kárt okozott a gazdálkodásban, és nyereség kiesést.

3.2.1. pont

ÁLLAPOT MÉRLEG 31.12.2015.

ezer dinár

Szám- csoport, számla	HELYREND	EAF	Összeg	
			Terv 31.12.2015.	Értékelés 31.12.2015.
1	2	3	4	5
	AKTÍVA (FORRÁS)			
0	A. JEGYZETT, DE NEM BEFIZETETT TŐKE	001		
	B. ÁLLANDÓ TŐKE (0003+0010+0019+0024+0034)	002	45.100	42.404
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003		
010 019	1. Fejlesztési beruházás	004		
011,012 019	2. Koncessziók, patentok, licencek, áru- és szolgáltatói márkák, szoftver és egyéb jogok	005		
013 019	3. Goodwill	006		
014 019	4. Egyéb immateriális vagyon	007		
015 019	5. Előkészületben lévő immateriális vagyon	008		
016 019	6. Immateriális vagyonra adott előlegek	009		
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉSEK (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0 017+0018)	010	45.000	42.095
020,021 és (део) 029	1. Telek	011	30.000	30.000
022 029	2. Épületek	012	7.000	6.041
023 029	3. Berendezések és felszerelések	013	8.000	6.054
024 029	4. Beruházási ingatlanok	014		
025 029	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések	015		
026 029	6. Ingatlanok, berendezések és felszerelések előkészítés alatt	016		
027 029	7. Nem saját tulajdonú ingatlanokba, berendezésekbe beruházás	017		
028 029	8. Ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésekre adott előleg	018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020+0021+0022+0023)	019		
030,031 039	1. Erdők és többéves ültetvények	020		
032 039	2. Törzsállományú jószág	021		
037 039	3. Biológiai eszközök előkészületben	022		

038 és (deo) 039	4. Biológiai eszközökre adott előleg	023		
04.kivéve 047	IV. HOSSZÚLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0 031+0032+0033)	024		309
040 049	1. Függő jogi személyeknél tőkerészesedés	025		
041 049	2.Részesedés a kapcsolt jogi személy és közös vállalkozás tőkéjében való részvétel	026		
042 049	3.Egyéb jogi személy tőkéjében való részesedés és egyéb értékesíthető értékpapírok	027		
(deo) 043,(deo) 044 049	4.Hosszúlejáratú kihelyezések holding és függő jogi személyeknél kihelyezések	028		
(deo) 043, (deo) 044 049	5. Hosszúlejáratú kihelyezések egyéb kapcsolt jogi személyeknél	029		
(deo) 045 049	6.Hazai hosszúlejáratú kihelyezések	030		
(deo) 045 049	7.Külföldi hosszúlejáratú kihelyezések	031		
046 049	8.Lejáratig tartott értékpapírok	032		
048 049	9.Egyéb hosszúlejáratú pénzügyi kihelyezések	033		309
5	V. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0035+0036+0037+0038+0039+040+0041)	034	100	
050 059	1.Holding és függő jogi személyek iránti követelések	035		
051 059	2.Egyéb kapcsolt jogi személyek iránti követelések	036		
052 059	3.Áruhitelből eredő követelések	037		
053 059	4.Pénzügyi lízingszerződéses eladásból eredő követelések	038		
054 059	5.Kezességből eredő követelések	039		
055 059	6.Vitás és aggályos követelések	040	100	
056 059	7.Egyéb hosszúlejáratú követelések	041		
288	B. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	042		261
	G.FORGÓESZKÖZÖK (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0 068+0069+0070)	043	19.550	27.673
1. Osztály	I.RAKTÁRKÉSZLET (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	044	16.500	19.393
10	1.Anyagok, pótalkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök	045	1.000	505
11	2.Félkész termékek és szolgáltatások	046		
12	3.Késztermékek	047	15.000	18.514
13	4.Árú	048	500	267

14	5.Értékesítésre szánt alapeszközök	049		
15	6.Készletre és szolgáltatásokra adott előleg	050		107
	II. ELADÁSBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	051	2.200	2.977
200 209	1.Hazai vevők – holding és függő jogi személyek	052		
201 209	2. Külföldi vevők – holding és függő jogi személyek	053		
202 209	3. hazai vevők – egyéb kapcsolt jogi személyek	054		
203 209	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt jogi személyek	055		
204 209	5.Hazai vevők	056	2.200	2.977
205 209	6.Külföldi vevők	057		
206 209	7.Értékesítésből eredő egyéb követelések	058		
21	III. KÜLÖNLEGES FELADATOK VÉGZÉSÉBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK	059		
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	060		47
236	V. VALÓS ÉRTÉK ALAPJÁN A NYERESÉGMÉRLEGBEN ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK	061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063+0064+0065+0066+0067)	062		
230 239	1.Rövidlejáratú hitelek és kihelyezések – holding és függő jogi személyek	063		
231 239	2. Rövidlejáratú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	064		
232 239	3. Rövidlejáratú hazai hitelek és kihelyezések	065		
233 239	4. Rövidlejáratú külföldi hitelek és kihelyezések	066		
234,235,238 239	5.Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kihelyezések	067		
24	VII.KÉSZPÉNZ EKVIVALENCIA ÉS KÉSZPÉNZ	068	800	5.228
27	VIII.HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	069	50	28
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS KÖNYVELÉSE	070		
	D. ESZKÖZÖK (AKTÍVA) ÖSSZESEN=VÁLLALATI VAGYON (0001+0002+0042+0043)	071	64.650	70.338
88	Gy. Mérlegen kívüli eszközök (Aktíva)	072	3.000	5.771
	FORRÁSOK (PASSZÍVA)			
	A.TŐKE (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)≥0=(0071-0424-0441-0442)	0401	57.750	65.333
30	I. TÖRZSTŐKE (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	5.700	5.084

300	1.Részvénytőke	0403		
301	2.Korlátolt felelősségű társaság betétei	0404		
302	3.Betétek	0405		
303	4.Állami tőke	0406	3.700	3.558
304	5.Társadalmi tőke	0407		
305	6.Szövetkezeti betétek	0408		
306	7.Ázsió	0409		
309	8.Egyéb törzstőke	0410	2.000	1.526
31	II. JEGYZETT DE NEM BEFIZETETT TÖRZSTŐKE	0411		
047 és 237	III. MEGVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉKOK	0413	200	178
330	V. IMMATERIÁLIS VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS ALAPÚ REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK	0414	37.850	
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAÍROKBÓL ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBŐL EREDŐ MEGFIZETETLEN NYERESÉGEK (a 33. számlacsoport követelési egyenlege, a 330-as kivételével)	0415		
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAÍROKBÓL ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBŐL EREDŐ MEGFIZETETLEN NYERESÉGEK VESZTESÉGEK (a 33. számlacsoport tartozási egyenlege, a 330-as kivételével)	0416		
34	VIII.FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418+0419)	0417	14.000	60.071
340	1.Előző években felosztatlan nyereség	0418	14.000	59.605
341	2.Folyó évi felosztatlan nyereség	0419		466
	IX.TULAJDONOSI ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422+0423)	0421		
350	1.Előző években megvalósított veszteség	0422		
351	2.Folyó évi veszteség	0423		
	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425+0432)	0424	1.000	
40	X. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	1.000	
400	1.Garanciális költségek tartalékai	0426		
401	2.Természeti javak megújítási költségeire tartalékolott eszközök	0427		
403	3.Átszervezési költségekre tartalékolt eszközök	0428		
404	4.Foglalkoztatottak kereset térítésére és egyéb kedvezményekre tartalékolt eszközök	0429		

405	5.Bírósági költs. tartalékolt eszközök	0430		
402 és 409	6.Egyéb célzatú tartalékok	0431	1.000	
41	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		
410	1.Törzstőkévé átalakítható kötelezettségek	0433		
411	2.Holding és a függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434		
412	3. Egyéb kapcsolt jogi személyek iránti kötelezettségek	0435		
413	4. Egy évet meghaladó lejáratú részvénykibocsátásra tartalékolt eszközök	0436		
414	5.Hosszúlejáratú hazai hitelek és kölcsönök	0437		
415	6. Hosszúlejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7.Pénzügyi lízingből eredő kötelezettségek	0439		
419	8.Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0440		
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441	100	
42-től 49-ig (kivéve 498)	G. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	5.800	5.005
42	I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		
420	1.Holding és függő jogi személyektől való rövidlejáratú hitelek	0444		
421	2.Rövidlejáratú hitelek a többi kapcsolt jogi személytől	0445		
422	3.Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0446		
423	4.Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0447		
427	5.Eladásra szánt alapeszközök és a beszüntetett üzleti tevékenység utáni kötelezettségek	0448		
424,425,426 és 429	6.Egyéb rövidtávú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450		310
43 kivéve 430	III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	2.500	2.112
431	1.Beszállítók – hazai holding és függő jogi személyek	0452		
432	2.Beszállítók – külföldi holding és függő jogi személyek	0453		
433	3.Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt jogi személyek	0454		
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt jogi személyek	0455		
435	5.Hazai beszállítók	0456	2.500	2.112

436	6.Külföldi beszállítók	0457		
439	7.Egyéb, tevékenységgel kapcsolatos kötelezettségek	0458		
44,45 és 46	IV. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.000	2.120
47	V.HOZZÁADOTT ÉRTÉKTÖBBLETADÓBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	300	367
48	VI.EGYÉB ADÓ-, JÁRULÉK- ÉS MÁS ILLETÉK KÖTELEZETTSÉGEK	0461		96
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS KÖNYVELÉSE	0462		
	D. TÖRZSTŐKÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)≥0=(0441+0424+0442-0071)≥0	0463		
	GY. ÖSSZES FORRÁS (PASSZÍVA) (0424+0442+0441+0401-0463)≥0	464	64.650	70.338
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁS (PASSZÍVA)	0465	3.000	5.771

2015.01.01. – 2015.12.31. közötti időszak

dinár

Számlacsoport, számla	HELYREND	EAF	Összeg	
			Terv 2015	Becslés 2015
1	2	3	4	5
	RENDES ÜZLETVITELBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK			
60 - 65, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002+1009+1016+1017)	1001	71.600	65.659
60	I. ÁRÚÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	16.000	13.482
600	1. Hazai piacon eladásból szerzett jövedelmek a holding és függő jogi személyektől	1003		
601	2. Külföldi piacon eladásból szerzett jövedelmek a holding és függő jogi személyektől	1004		
602	3. Külföldi piacon eladásból szerzett jövedelmek egyéb kapcsolatos jogi személyektől	1005		
603	4. Külföldi piacon eladásból szerzett jövedelmek egyéb kapcsolatos jogi személyektől	1006		
604	5. Hazai piacon eladásból szerzett jövedelmek	1007	16.000	13.482
605	6. Külföldi piacon eladásból szerzett jövedelmek	1008		
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL MEGVALÓSÍTOTT JÖVEDELEM (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	53.500	52.057
610	1. Hazai piacon eladásból szerzett jövedelmek a holding és függő jogi személyektől	1010		
611	2. Külföldi piacon eladásból szerzett jövedelmek a holding és függő jogi személyektől	1011		
612	3. Hazai piacon eladásból szerzett jövedelmek egyéb kapcsolatos jogi személyektől	1012		
613	4. Külföldi piacon eladásból szerzett jövedelmek egyéb kapcsolatos jogi személyektől	1013		
614	5. Hazai piacon eladásból szerzett jövedelmek	1014	53.500	52.057
615	6. Hazai piacon eladásból szerzett jövedelmek	1015		
64	III.OSZTALÉKBÓL, SZUBVENCIOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL, STB., SZERZETT JÖVEDELMEK	1016	2.000	63
65	IV.EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	100	57
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK			
50 - 55,62 és 63	B.ÜZLETI KIADÁSOK (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)≥0	1018	71.223	63.563
50	I.ÉRTÉKESÍTETT ÁRÚ BESZERZÉSI ÁRA	1019	7.000	8.163
62	II.AKTIVÁLT EREDMÉNYEKBŐL ÉS AZ ÁRÚBÓL EREDŐ BEVÉTELEK	1020		
630	III.FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZÁRÚ RAKTÁRKÉSZLETE, ÉS A BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKÉNEK MEGNÖVELESE	1021	1.670	701
631	IV. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZÁRÚ RAKTÁRKÉSZLETE, ÉS A BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENTÉSE	1022		
51 kiv. 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	10.500	4.996

513	VI.ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	3.970	2.754
52	VII.KERESETEK, KERESETI TÉRITMÉNYEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK	1025	34.908	33.686
53	VIII.TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	8.740	7.717
540	IX.AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	2.100	1.662
541 - 549	IX.AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1028		
55	XI.IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	5.675	5.286
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001-1018)≥0	1030	377	2.096
	G. ÜZLETI VESZTESÉG	1031		
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033+1038+1039)	1032	10	32
66 kivéve 662,663 és 664	I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL MEGVALÓSÍTOTT PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034+1035+1036+1037)	1033		
660	1.Pénzügyi bevételek a holding és függő jogi személyektől	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek a holding és kapcsolt jogi személyektől	1035		
665	3.Társult jogi személyek és a közös vállalkozások nyereségéből eredő bevételek	1036		
669	4.Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
662	II.KAMAT BEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038	10	32
663 és 664	III. ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK ÉS A DEVÍZA KLAUZULA POZITÍV EFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039		
56	GY. KIADÁSOK (1041+1046+1047)	1040	50	13
56 kivéve 562,563 és 564	I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ VISZONYBÓL EREDŐ, ÉS MÁS PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042+1043+1044+1045)	1041		
560	1. Pénzügyi kiadások a holding és függő jogi személyekkel való viszonyból eredő kiadások	1042		
561	2. Pénzügyi kiadások egyéb kapcsolt jogi személyekkel való viszonyból eredő kiadások	1043		
565	3. Társult jogi személyek és a közös vállalkozások vesztesége lefedéséhez hozzájáruló kiadások	1044		
566 és 569	4.Egyéb pénzügyi kiadások	1045		
562	II.KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)	1046	50	13
563-564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK ÉS A DEVÍZA KLAUZULA NEGATÍV EFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047		
	E. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ NYERESÉG (1032-1040)	1048		19
	ZS. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ VESZTESÉGSÉG (1040-1032)	1049	40	1
683és 685	Z. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK, A NYERESÉG MÉRLEGBEN VALÓS MÓDON KIMUTATOTT KIIGAZÍTÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTELEK	1050		
583 és 585	I. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK A VALÓS MÓDON KIMUTATOTT KIIGAZÍTÁSÁBÓL EREDŐ VESZTESÉG	1051		
67 és 68,осим 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	170	133

57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	430	1.649
	I. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030-1031+1048-1049+1050- 1051+1052-1053)1051+1052-1053)	1054	77	599
	LY. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ NYERESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA, ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIJAVÍTÁSA	1056		
59-69	N. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ VESZTESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA, ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIJAVÍTÁSA	1057		49
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054-1055+1056-1057)	1058	77	550
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055-1054+1057- 1056)	1059		
	P. NYERESÉGA DÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSA	1060	12	83
(deo)722	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓKIADÁSA	1061		
7(deo) 22	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1062		
723	R. MUNKAADÓ RÉSZÉRE KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEK	1063		
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	65	468
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059-1058+1060+1061-1062)	1065		
	I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III.RÉSZVÉNY NYERESÉGHOZADÉKA			
	1. Részvényenkénti nyereség	1068		
	2. Egy részvényre jutó csökkentett (felhígított) eredmény	1069		

A KÉSZPÉNZ FORGALOM KIMUTATÁSA
2015.12.31. és 01.01. közötti időszak

3.2.3. pont

ezer dinár

HELYREND	EAF	Összeg	
		Terv 2015	Becslés 2015
1	2	3	4
A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ FORGALOM			
I. Üzleti tevékenységből befolyt készpénz (1 - 3)	3001	71.600	73.198
1. Értékesített és beérkezett előlegek	3002	69.590	71854
2. Üzleti tevékenységekből származó kamatok	3003	10	
3. Rendes tevékenységből származó egyéb bevételek	3004	2.000	1.344
II. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ KIADÁSOK (1 - 5)	3005	76.000	71.765
1. Beszállítók kifizetése és előlegei	3006	35.422	32.132
2. Bérek, bérek költségei és egyéb személyi költségek	3007	36.016	34.934
3. . Kamatok fizetése	3008	50	13
4. Nyereségadó	3009	12	
5. Egyéb közköltségek kifizetése	3010	4.500	5.686
III. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL BEFOLYT NETTÓ KÉSZPÉNZ (I-II)	3011		1.433
IV. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL KIFIZETETT NETTÓ KÉSZPÉNZ (II-I)	3012	4.400	
B. BERUHÁZÁSI AKTIVITÁSOK KÉSZPÉNZ FORGALMA			
I. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL BEFOLYT NETTÓ KÉSZPÉNZ (1 - 5)	3013		32
1. Részvények és üzletrészek eladása (nettó bevétel)	3014		
2. Szellemi (immaterijális) javak, ingatlan, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök eladása	3015		
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó bevétel)	3016		
4. Beruházásból származó kamatok	3017		32
5. Kifizetett osztalék	3018		
II. BERUHÁZÁSBÓL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ KIADÁSOK (1-3)	3019		
1. Részvény és üzletrész vásárlása (nettó költség)	3020		
2. Szellemi javak, ingatlan, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök vásárlása	3021		
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó költség)	3022		
III. BERUHÁZÁSBÓL SZÁRMAZÓ NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (I-II)	3023		

IV. BERUHÁZÁSBÓL SZÁRMAZÓ NETTÓ KÉSZPÉNZ KIADÁSOK (II-I)	3024		
V. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ FORGALOM			
I. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1-5)	3025		
1. Alap eszközök növelése	3026		
2. Hosszú- és rövidlejáratú kölcsönök (nettó bevétel)	3027		
3. Rövidlejáratú hitel (nettó bevétel))	3028		
4. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	3029		
5. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	3030		
II. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK (1 - 6)	3031		
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3032		
2. Hosszúlejáratú hitelek (kihelyezések)	3033		
3. Rövidlejáratú hitelek (kihelyezések)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kihelyezések)	3035		
5. Pénzügyi lízing	3036		
6. Kifizetett osztalék	3037		
III. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ NETTÓ KÖLTSÉGEK (I-II)	3038		
IV. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ NETTÓ KÖLTSÉGEK (I-II)	3039		
G. ÖSSZES KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3001+3013+3025)	3040	71.600	73.230
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZ KÖLTSÉG (3005+3019+3031)	3041	76.000	71.765
GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3040-3041)	3042		1.465
E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KÖLTSÉG (3041-3040)	3043	4.400	
Z. AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELŐTT	3044	3.600	3.763
ZS. KÉSZPÉNZ BEFIZETÉS AZ ÉV ELEJÉN	3045		
I. NEGATIV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁS	3046		
J. KÉSZPÉNZ BEFIZETÉS AZ ÉV VÉGÉN (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	800	5.228

ÁLLAPOT MÉRLEG 2016.12.31.

5.1. pont

ezer dinár

Számlacsoport, számla	HELYREND	EAF	Összeg				
			Terv 01.01.2016- 31.12.2016.	Terv 31.03.2016.	Terv 30.06.2016.	Terv 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTÍVA						
0	A. NEM BEFIZETETT, JEGYZETT TŐKE	001					
	B. TÖRZSTŐKE(0003+0010+0019+0024+0034)	002	42.600	42600	42.600	42.600	42.600
1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (VAGYON) (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003					
01 019	1.Fejlesztési beruházás	004					
011,012 и део 019	2.Koncessziók, patentok, licencek, árú és szolgáltatási márka, szoftver és egyéb jogok	005					
013 и део 019	3.Goodwill	006					
014 и део 019	4.Egyéb immaterijális (szellemi) javak	007					
015 и део 019	5. Immateriális (szellemi) javak előkészületben	008					
016 и део 019	6. Előlegek az immateriális vagyponra	010					
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉS (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)		42.600	42600	42.600	42.600	42.600
020,021 и део 029	1.Telkek	011	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
022 и део 029	2.Épületek	012	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
023 и део 029	3. Berendezések és felszerelések	013	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
024 и део 029	4.Beruházási ingatlanok	014					
025 и део 029	5.Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések	015					
026 и део 029	6. Ingatlanok, berendezések és felszerelések előkészületben	016					
027 и део 029	7.Beruházás nem saját tulajdonú ingatlanba, berendezésekbe és felszerelésekbe	017					
028 и део 029	8. Előleg ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésekre	018					
3	III.BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	019					

	(0020+0021+0022+0023+0033)						
030,031 и део 039	1.Erdők és többéves ültetvények	020					
032 и део 039	2.Törzsállomány	021					
037 и део 039	3.Biológiai eszközök előkészítésben	022					
038 и део 039	4.Előleg biológiai eszközökre	023					
04 осим 047	IV. HOSSZÚLEJÁRATÚ BERUHÁZÁSOK (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	024					
040 и део 049	1.Függő jogi személyek tőkéjében részesedés	025					
041 и део 049	2. Társult jogi személyek és közös vállalkozások tőkéjében részesedés	026					
042 и део 049	3.Részesedés egyéb jogi személyek , és egyéb értékesíthető értékpapírok	027					
Део 043,део 044 и део 049	4.Hosszúlejáratú kihelyezések holding és függő jogi személyeknél	028					
Део 043,део 044 и део 049	5. Hosszúlejáratú kihelyezések egyéb kapcsolt jogi személyeknél	029					
Део 045 и део 049	6. Hazai hosszúlejáratú kihelyezések	030					
Део 045 и део 049	7. Külföldi hosszúlejáratú kihelyezések	031					
046 и део 049	8. Lejárat határidejéig tartott értékpapírok	032					
048 и део 049	9.Egyéb hosszúlejáratú kihelyezések	033					
5	V.HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	034					
050 И део 059	1.Holding és függő jogi személyek iránti követelések	035					
051 и део 059	2.Egyéb kapcsolt jogi személyek iránti követelés	036					
052 и део 059	3.Áruhitelre eladott áru alapú követelések	037					
053 и део 059	4.Pénzügyi lízingszerződés alapú követelések	038					
054 и део 059	5.Kezesek iránti követelések	039					
055 и део 059	6.Vitás és aggályos követelések	040					
056 и део 059	7.Egyéb hosszúlejáratú követelések	041					
288	V. HALASZTOTT ADÓK ESZKÖZEI	042					
	G. FORGÓTŐKE (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	043	27.280	27.280	27.280	27.280	27.280
Класа 1	I. (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	044	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
10	1.Anyag, tartalék alkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök	045	600	600	600	600	600
11	2.Félkésztermékek, befejezetlen szolgáltatások	046					
12	3.Késztermékek	047	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500

13	4.Árú	048	300	300	300	300	300
14	5.Eladásra szánt állandó eszközök	049					
15	6.Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	050					
	II. ÉRTÉKESÍTETT ÁRÚ IRÁNTI KÖVETELÉS (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	051	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
200 и део 209	1 Hazai vásárlók-holding és függő jogi személyek	052					
201 и део 209	2.Külföldi vevők- holding és függő jogi személyek	053					
202 и део 209	3. Hazai vásárlók- egyéb kapcsolt jogi személyek	054					
203 и део 209	4. Külföldi vásárlók- egyéb kapcsolt jogi személyek	055					
204 и део 209	5.Hazai vásárlók	056	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
205 и део 209	6.Külföldi vevők	057					
206 и део 209	7.Értékesítésből eredő követelések	058					
21	III. KÜLÖNÖS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	059					
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	060	50	50	50	50	50
236	V. EREDMÉNYSZERLEGBEN KIMUTATOTT VALÓS MÓDON ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	061					
23 осим 236 и 237	VI. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063+0064+0065+0066+0067)	062					
230 и део 239	1.Rövidlejáratú hitelek és kölcsönök – holding és függő jogi személyek	063					
231 и део 239	2. Rövidlejáratú hitelek és kölcsönök – holding és függő jogi személyek-egyéb kapcsolt jogi személyek	064					
232 и део 239	3. Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	065					
233 и део 239	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Egyéb rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	067					
24	VII. KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ÉRTÉK ÉS KÉSZPÉNZ	068	5.300	6.300	5.300	5.300	5.300
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	069	30	30	30	30	30
28 осим 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	070					
	D. TELJES VAGYON = VÁLLALATI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	69.880	69.880	69.880	69.880	69.880
88	Б. MÉRLEGEN KÍVÜLI VAGYON	072	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	PASSÍVA						
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	65.562	65.562	65.562	65.562	65.562

30	I. TÖRZSTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5.084	5.084	5.084	5.084	5.084
300	1. Részvényes tőke	0403					
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok üzletrészei	0404					
302	3. Betétek	0405					
303	4. Állami tőke	0406	3.558	3.558	3.558	3.558	3.558
304	5. Társadalmi tőke	0407					
305	6. Szövetkezeti üzletrészek	0408					
306	7. Ázsió	0409					
309	8. Egyéb törzstőke	0410	1.526	1.526	1.526	1.526	1.526
31	II. BE NEM FIZETETT, JEGYZETT TŐKE	0411					
047 и 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412					
32	IV. TARTALÉKOK	0413	178	178	178	178	178
330	V. IMMATERIJÁLIS VAGYON, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉSEK REVALORIZÁT ÉRTÉKE ALAPJÁN REVALORIZÁLT TARTALÉKOK	0414					
33 осим 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL ÉS A TÖBBI ÖSSZES EREDMÉNY ÖSSZETEVŐJÉBŐL EREDŐ, MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉG (a 33. számla csoport követelési szaldója, a 330-as kivételével)	0415					
33 осим 330	VII. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL ÉS A TÖBBI ÖSSZES EREDMÉNY ÖSSZETEVŐJÉBŐL EREDŐ, MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉG (a 33. számla csoport követelési szaldója, a 330-as kivételével)	0416					
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	60.300	60.300	60.300	60.300	60.300
340	1. Előző években felosztatlan nyereség	0418	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
341	2. Folyó évben felosztatlan nyereség	0419	300	300	300	300	300
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420					
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421					
350	1. Előző évekből eredő veszteségek	0422					
351	2. Folyó évi veszteség	0423					
	B. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁS ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424					
40	H. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁS (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425					
400	1. Garanciális költségek tartalékai	0426					

401	2. Természeti javak megújítási költségeire tartalékolott eszközök	0427					
403	3. Átszervezési költségek tartalékai	0428					
404	4. Foglalkoztatottak kereset térítésére és egyéb kedvezményekre tartalékolt eszközök	0429					
405	5. Tartalékok a bírósági perköltségekre	0430					
402 и 409	6. Egyéb hosszúlejáratú tartalékok	0431					
41	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432					
410	1. Tőkésíthető kötelezettségek	0433					
411	2. Holding és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434					
412	3. Kötelezettségek a többi kapcsolt jogi személyek iránt	0435					
413	4. Egy évet meghaladó lejáratú részvénykibocsátásra tartalékolt eszközök	0436					
414	5. Hazai hosszúlejáratú hitelek és kölcsönök	0437					
415	6. Külföldi hosszúlejáratú hitelek és kölcsönök	0438					
416	7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek	0439					
419	8. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0440					
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441					
42 до 49 (осим 498)	G. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	4.318	4.318	4.318	4.318	4.318
42	I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGET (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443					
420	1. Holding és függő jogi személyektől kapott rövidlejáratú hitelek	0444					
421	2. Rövidlejáratú hitelek a többi kapcsolt jogi személyektől	0445					
422	3. Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0446					
423	4. Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0447					
427	5. Eladásra szánt alapeszközök és a beszüntetett üzleti tevékenység utáni kötelezettségek	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449					
430	II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	100	100	100	100	100
43 осим 430	III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2.218	2.218	2.218	2.218	2.218
431	1. Beszállítók – hazai holding és függő jogi személyek	0452					

432	2. Beszállítók – külföldi holding és függő jogi személyek	0453					
433	3. Beszállítók – egyéb kapcsolt hazai jogi személyek	0454					
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt jogi személyek	0455					
435	5. Hazai beszállítók	0456	2.218	2.218	2.218	2.218	2.218
436	6. Külföldi beszállítók	0457					
439	7. Tevékenységből eredő egyéb kötelezettségek	0458					
44, 45 и 46	IV. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
47	V. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	200	200	200	200	200
48	VI. EGYÉB ADÓ-, JÁRULÉK- ÉS ILLETÉKFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK	0461					
49 осим 498	VII. PASSZÍV IDŐBENI ELHATÁROLÁS	0462					
	D. TÖRZSTŐKÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	GY. TELJES PASSZÍVA (Forrás) (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	69.880	69.880	69.880	69.880	69.880
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA (Forrás)	0465	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

EREDMÉNYMÉRLEG

5.2. pont

2016.01.01. és 2016.12.31. közötti időszakban

ezer dinár

Számlacsoport, számla	HELYREND	EAF					
			Terv 01.01- 31.12.2016.	Terv 01.01- 31.03.2016.	Terv 01.04- 30.06.2016.	Terv 01.07-30.09.2016.	Terv 01.10- 31.12.2016.
2	3	4	5	6	7	8	9
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK						
60 до 65, осим 62 и 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	70.260	17.391	16.384	17.990	18.495
60	I. ÁRÚÉRTÉKESÍTÉSSEL MEGVALÓSÍTOTT JÖVEDELEM (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	14.300	3.700	3.550	3.300	3.750
600	1. Problémás és függő hazai jogi személyeknek a hazai piacon történt eladásból megvalósított jövedelem	1003					
601	2. Holding és függő jogi személyeknek külföldi piacon értékesített árú utáni jövedelem	1004					
602	3. Egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon értékesített árú utáni jövedelem	1005					
603	4. Egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon értékesített árú utáni jövedelem	1006					
604	5. Hazai piacon értékesített árú utáni jövedelem	1007	14.300	3.700	3.550	3.300	3.750
605	6. Külföldi piacon értékesített árú utáni jövedelem	1008					
61	II. ÁRÚ- ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ JÖVEDELEM (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	54.800	13.500	12.500	14.400	14.400
610	1. Holding és függő jogi személyeknek hazai piacon értékesített árú és szolgáltatások utáni jövedelem	1010					

611	2. Holding és függő jogi személyeknek külföldi piacon értékesített árú és szolgáltatások utáni jövedelem	1011					
612	3. Egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon értékesített árú és szolgáltatások utáni jövedelem	1012					
613	4. Egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon értékesített árú és szolgáltatások utáni jövedelem	1013					
614	5. Hazai piacon értékesített árú utáni jövedelem	1014	54.800	13.500	12.500	14.400	14.400
615	6. Külföldi piacon értékesített árú és szolgáltatások utáni jövedelem	1015					
64	III. PRÉMIUMOK, SZUBVENCÍÓK, TÁMOGATÁSOK, ADOMÁNYOK, STB.	1016	1.100	176	319	275	330
65	IV.EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	60	15	15	15	15
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK						
50 до 55,62 и 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)≥0	1018	69.869	17.290	16.305	17.857	18.417
50	I. ÉRTÉKESÍTETT ÁRÚ BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	9.200	2.100	2.300	2.300	2.500
62	II. EREDMÉNY ÉS AZ ÁRÚ AKTIVÁLÁSÁVAL SZERZETT JÖVEDELEM	1020	0	0	0	0	0
630	III. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZÁRÚ RAKTÁRKÉSZLETE, ÉS A BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1021	1.000		300	300	400
631	IV.FÉLKÉSZÁRÚ ÉS KÉSZÁRÚ RAKTÁRKÉSZLETE ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENTÉSE	1022					
51 осим 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	7.200	1.500	1.700	2.300	1.700
513	VI.ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	3.300	1.200	600	300	1.200
52	VII.KERESETEK, KERESETI TÉRÍTÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK KÖLTSÉGEI	1025	36.037	8.715	8.880	9.050	9.392

53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	7.800	1.800	1.950	1.950	2.100
540	IX.AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	1.500	375	375	375	375
541 до 549	X.HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁS KÖLTSÉGEI	1028					
55	XI.IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	5.832	1.600	800	1.882	1.550
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001-1018)≥0	1030	391	101	79	133	78
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1001-1018)≥0	1031					
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033+1038+1039)	1032	35	9	9	9	8
66,осим 662,663 и 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034+1035+1036+1037)	1033					
660	1.Pénzügyi bevételek holding és függő jogi személyektől	1034					
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb jogi személyektől	1035					
665	3. Kapcsolt jogi személyek és közös vállalkozás nyereségéből való részesedés jövedelme	1036					
669	4.Остали финансијски приходи	1037					
662	II. KAMATHOZADÉK JÖVEDELMEI (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038	35	9	9	9	8
663 и 664	III. ÁRFOLYAM KÜLÖNBBSÉGEK ÉS A DEVÍZA KLAUZULA POZITÍV EFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039					
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041+1046+1047)	1040					
56, осим 562,563 и 564	I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ VISZONYBÓL EREDŐ ÉS MÁS PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042+1043+1044+1045)	1041					
560	1. Pénzügyi kiadások a holding és függő jogi személyekkel való viszonyból eredő kiadások	1042					
561	2. Pénzügyi kiadások egyéb kapcsolt jogi személyekkel való viszonyból eredő kiadások	1043					
565	3. Társult jogi személyek és a közös vállalkozások vesztesége lefedéséhez hozzájáruló kiadások	1044					

562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)	1046					
563 и 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK ÉS A DEVÍZA KLAUZULA NEGATÍV EFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047					
	E. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ NYERESÉG (1032-1040)	1048	35	9	9	9	8
	ZS. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ VESZTESÉG (1040-1032)	1049					
683 и 685	Z. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK, A NYERESÉG MÉRLEGBEN VALÓS MÓDON KIMUTATOTT KIIGAZÍTÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTELEK	1050					
583 и 585	I. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK A VALÓS MÓDON KIMUTATOTT KIIGAZÍTÁSÁBÓL EREDŐ VESZTESÉG	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	J. EGYÉB JÖVEDELMEK	1052	70	23	25	4	18
57 и 58, осим 583 и 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	300	70	75	80	75
	L. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	196	63	38	66	29
	LY. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055					
69-59	M. MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ NYERESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA, ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIJAVÍTÁSA	1056					
59-69	N. MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ VESZTESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA	1057					

	VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA, ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIJAVÍTÁSA						
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054-1055+1056-1057)	1058	196	63	38	66	29
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055-1054+1057-1056)	1059					
	P. NYERESÉGADÓ						
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSA	1060	29	9	6	10	4
Deo 722	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓKIADÁSA	1061					
Deo 722	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062					
723	R. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓKIADÁSA	1063					
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	167	54	32	56	25
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059-1058+1060+1061-1062)	1065					
	I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066					
	II. TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067					
	III. RÉSZVÉNY NYERESÉGHOZADÉKA						
	1. Részvényenkénti nyereség	1068					
	2. Egy részvényre jutó csökkentett (felhígított) eredmény	1069					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2016. године

ezer dinár

HELYREND	OSSZEG					
	EAF	Terv 01.01- 31.12.2016.	Terv 01.01- 31.03.2016.	Terv 01.04- 30.06.2016.	Terv 01.07- 30.09.2016.	Terv 01.10- 31.12.2016.
A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ FORGALOM						
I. Üzleti tevékenységből megvalósult készpénzbevétel (1-3)	3001	74.160	18.530	17.760	19.630	18.240
1. . Értékesítés és beérkezett előlegek	3002	73.000	18.200	17.600	19.300	17.900
2. Üzleti tevékenységekből származó kamatok	3003					
3. Rendes tevékenységből származó egyéb bevételek	3004	1.160	330	260	330	240
II. Üzleti tevékenységből származó készpénzkiadások (1 - 5)	3005	72.327	18.255	17.500	19.370	18.002
1 Beszállítók kifizetése és előlegei	3006	37.000	9.500	8.600	10.300	8.600
2. Bérek, bérek költségei és egyéb személyi költségek	3007	36.037	8.715	8.880	9.050	9.392
3. Kamat fizetések	3008					
4. Nyereségadó	3009	90	40	20	20	10
5. Egyéb közköltségek kifizetése	3010					
III. Üzleti tevékenységgel megvalósított nettó készpénzbevétel (I-II)	3011	1.033	275	360	260	138
IV. Üzleti tevékenységgel megvalósított nettó készpénzkifizetés (II-I)	3012					
B. BERUHÁZÁSBÓL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ FORGALOM						
I. Befektetésekből eredő készpénzbevétel (1 - 5)	3013	55	13	13	14	15
1. Részvények és üzletrészek eladása (nettó bevétel)	3014					
2. Szellemi javak, ingatlan, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök eladása	3015	20	5	5	5	5
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó bevétel)	3016					
4. . Beruházásból származó kamatok	3017	35	8	8	9	10
5. Kapott osztalék	3018					
II. Beruházásból származó készpénzfizetések (1 - 3)	3019	816	235	255	196	130
1. Részvény és üzletrészek vásárlása (nettó bevétel)	3020					
2. Szellemi javak, ingatlanok, eszközök, felszerelések és biológiai eszközök vásárlása	3021	816	235	255	196	130
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó költség)	3022					

III. Beruházásokból származó nettó bevételek (I-II)	3023					
IV. Beruházásokból származó nettó kiadások (II-I)	3024	761	222	242	182	115
V. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ KÉSZPÉNZ FORGALOM						
I. Finanszírozásból származó készpénz bevétel (1 - 5)	3025					
1. Alapeszközök növelése	3026					
2. Hosszú- és rövidlejáratú kölcsönök (nettó bevétel)	3027					
3. Rövidlejáratú hitelek (nettó bevétel)	3028					
4. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	3029					
5. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	3030					
II. Finanszírozásból eredő költségek (1 - 6)	3031					
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3032					
2. Hosszúlejáratú hitelek (kihelyezések)	3033					
3. Rövidlejáratú hitelek (kihelyezések)	3034					
4. Egyéb kötelezettségek (kihelyezések)	3035					
5. Pénzügyi lízing	3036					
6. Kifizetett osztalék	3037					
III. Finanszírozásból származó nettó készpénzbevétel (I-II)	3038					
IV. Finanszírozásból származó nettó készpénz kifizetés (II-I)	3039					
G. . ÖSSZES KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3001 + 3013 + 3025)	3040	74.215	18.543	17.873	19.644	18.155
D. . ÖSSZES KÉSZPÉNZ kifizetés (3005 + 3019 + 3031)	3041	73.943	18.490	17.755	19.566	18.132
GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3040 – 3041)	3042	272	53	118	78	23
E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIFIZETÉS (3041 – 3040)	3043					
Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI PERIÓDUS ELEJÉN	3044	5.228	1.200	1.320	1.300	1.408
ZS. KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL SZÁRMAZÓ POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG	3045					
I. KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG	3046					
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI PERIÓDUS VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.500	1.253	1.438	1.378	1.431

TÁMOGATÁSOK

5.5. pont
dinár

Sorszám	ESZKÖZFORRÁSOK/RENDELTTETÉSÜK	01.01-31.12.2015.	01.01-31.12.2016.	01.01-31.03.2016	01.04-30.06.2016.	01.07-30.09.2016.	01.10-31.12.2016.
	Vízvezeték bevezetése a Palicsi temetőbe						
1.	Tervezett	2.000.000,00	1.100.000,00	176.000,00	319.000,00	275.000,00	330.000,00
2.	Szerződött	2.000.0000					
3.	Visszavont	63.050,00					
	ÖSSZESEN						

Az eszközöket az utcai vízvezeték Palicsi temetőig történő kiépítésére terveztük. Ennek megvalósítási üteme Szabadka Város 2016. évi költségvetéséről szóló határozat szerint történik.

AZ ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI

dinár

Sor szám	Alkalmazottak költségei	Terv 01.01.- 31.12.2015.	Becslés 01.01.- 31.12.2015.	Terv 01.01.- 31.12.2016.	Terv 01.01.- 31.03.2016.	Terv 01.04- 30.06.2016.	Terv 01.07- 30.09.2016.	Terv01.09.- 31.12.2016.
1.	A kereset NETTŐ tömege (alkalmazottat terhelő adókat és járulékokat tartalmazó kereset)	18.939.840,00	18.687.448,97	18.476.790,00	4.734.960,00	4.580.610,00	4.580.610,00	4.580.610,00
2.	A kereset BRUTTÓ 1 tömege (alkalmazottat terhelő adókat és járulékokat tartalmazó kereset)	26.217.324,00	25.976.667,40	25.578.774,00	6.554.331,00	6.341.481,00	6.341.481,00	6.341.481,00
3.	A kereset BRUTTÓ 2 tömege (munkáltatót terhelő adókat és járulékokat tartalmazó kereset)	30.910.224,00	30.629.765,33	30.157.383,00	7.727.556,00	7.476.609,00	7.476.609,00	7.476.609,00
4.	Alkalmazottak létszáma, nyilvántartás szerint – ÖSSZESEN*	36	36	34	36	34	34	34
4.1.	- határozatlan idejű munkaviszony	33	33	33	33	34	34	34
4.2.	- határozott idejű munkaviszony	3	3	1	3			
5.	Megbízási szerződés utáni díjazás	317.300,00	286.842,24	317.300,00	64.000,00	79.300,00	84.000,00	90.000,00
6.	Megbízási szerződés utáni díjazás Megbízási szerződés alapján díjazottak száma	18	18	18	3	4	5	6
7.	Szerzői jogi szerződéssel rendelkezők díjazása							
8.	Szerzői jogi szerződéssel rendelkező díjazottak száma							
9.	Időszakos és időnkénti szerződés alapján foglalkoztatottak díjazása			800.000,00		266.666,00	266.667,00	266.667,00
10.	Időszakos és időnkénti mv. szerződés alapján díjazott foglalkoztatottak száma			18		6	6	6
11.	Természetes személyek díjazása egyéb szerződések alapján							
12.	Egyéb szerződés alapján díjazottak száma							
13.	Közygyűlési tagok díjazása							
14.	Közygyűlési tagok száma							
15.	Igazgató bizottság tagjainak díja							
16.	Igazgató bizottság tagjainak száma							

17.	Felügyelő bizottság tagjainak díja	1.681.224,00	1.462.025,28	1.681.224,00	420.306,00	420.306,00	420.306,00	420.306,00
18.	Felügyelő bizottság tagjainak száma	36	36	36	9	9	9	9
19.	Alkalmazottak szállítása a munkahelyre és vissza	1.420.000,00	1.070.630,56	1.380.000,00	345.000,00	335.000,00	350.000,00	350.000,00
20.	Napidíjak az üzleti úton	400.000,00	29.659,52	100.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
21.	Költségtérítés az üzleti úton	306.000,00	28.409,44	271.000,00	61.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
22.	Végkielégítés nyugdíjazáskor	400.000,00		600.000,00			250.000,00	300.000,00
22a.	Racionalizált végkielégítés			100.000,00		100.000,00		
24.	Jubileumi díjak	62.000,00	60.998,16	110.000,00				110.000,00
25.	Kedvezményezettek száma	1	1	1				1
26.	Elszállásolás és étkeztetés terepen							
27.	Munkások és a munkás családjának segélyezése	400.000,00		400.000,00	65.000,00	100.000,00	100.000,00	135.000,00
28.	Ösztöndíjak							
29.	Egyéb költségtérítések az alkalmazottak és más természetes személyek részére	120.000,00	120.000,00	120.000,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	98.400,00

* 3 – 29 közötti pozíciókban feltüntetett pénzbeli értékeket bruttó összegben kell kimutatni

Az alkalmazottak mellett ebben a táblázatban szerepel az igazgató is, mint kinevezett személy.

A foglalkoztatottak struktúrája szektoronként/szervezet egységenként

2. melléklet

Sor szám	Сектор/Органи зациона јединица	Број систематиз- ованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Егетери вѣгзетсѣггел		Фѣскѣлаи вѣгзетсѣггел		Магас сзаккѣпзетсѣггел		Кѣзѣпискѣлаи вѣгзетсѣггел		Сзакмункас вѣгзетсѣггел		Фѣлсзаккѣпзетт		Сзаккѣпеситѣс нѣлкѣл		Ѳсззесен	
						Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.
1	Igazgató	1	1	1		1	0													1	0
2	Értékesítési és pénztári tevékenység	10	5	5				1	1			3	3			1	0			5	4
3	Pénzügyi tevékenység	6	3	3				2	2			1	1							3	3
4	Kriptaépítés Temetési szolgáltatás	38	22	19	3									13	13	10	9			22	21
5	Temetkezé- si kellékek értékesítése és szállítási szolgáltatás	5	5	5								4	4	1	1					5	5
	ÖSSZESEN:	60	36	33	3	1	1	3	3	0	0	7	7	14	14	11	9	0	0	36	33

A határozatlan időre szóló munkaviszonyban lévő alkalmazottak számát 60 napon belül a vállalat összehangolja Szabadka Város Képviselő-testületének a határozatlan időre alkalmazott foglalkoztatottak maximális létszámáról szóló határozatával.

FOGLALKOZTATÁS

6.2 pont

Sor szám	Felvétel/elbocsátás jogalapja	Foglalkoztatottak száma
	2015.12.31. állapot	36
1.	Kilépő káderek 2016.01.01. - 03.31. közötti időszakban	2
2.	Feltüntetni a jogcímet	racionalizáció
3.		
4.		
6.	Káderfelvétel 2016.01.01. - 03.31. közötti időszakban	
7.	Feltüntetni a jogcímet	
8.		
	2016.03.31. napi állapot	34

Sor szám	Felvétel/elbocsátás jogalapja	Foglalkoztatottak száma
	2016.03.31. állapot	34
1.	Kilépő káderek 2016.04.01. - 06.30. közötti időszakban	
2.	Feltüntetni a jogcímet	
3.		
4.		
6.	Káderfelvétel 2016.04.01. – 04.01. közötti időszakban	
7.	Feltüntetni a jogcímet	
8.		
	2016.06.30. napi állapot	34

Sor sz.	Felvétel/elbocsátás jogalapja	Foglalkoztatottak száma
	2016.06.30. napi állapot	34
1.	Kilépő káderek 2016.07.01. - 09.30. közötti időszakban	1
2.	Feltüntetni a jogcímet	nyugdíj
3.		
4.		
6.	Káderfelvétel 2016.07.01. - 09.30. közötti időszakban	1
7.	Feltüntetni a jogcímet	Megüresedett munkahelyek betöltése, hozzájárulással
8.		
	2019.09.30. állapot	36

Sor sz..	Felvétel/elbocsátás jogalapja	Foglalkoztatottak száma
	2019.09.30. napi állapot	36
1.	Kilépő káderek 2016.10.01. - 12.31. közötti időszakban	1
2.	Feltüntetni a jogcímet	nyugdíj
3.		
4.		
6.	Káderfelvétel 2016.06.30. - 10.01. közötti időszakban	1
7.	Feltüntetni a jogcímet	Megüresedett munkahelyek betöltése, hozzájárulással
8.		
	2016.12.31. napi állapot	34

Szakképzettségi mutatószámok			
Sor szám	Leírás	Alkalmazotti létszám 2014.12.31	Alkalmazotti létszám 2015.12.31
1	Egyetemi végzettséggel rendelkező	1	1
2	Főiskolai végzettséggel rendelkező	3	3
3	Magas szakképzettséggel rendelkező	-	-
4	Középiskolai végzettséggel rendelkező	7	7
5	Szakképzettséggel rendelkező	14	14
6	Felsőszakképzettséggel rendelkező	11	11
7	Szakképzetlen	-	-
	ÖSSZESEN	36	34

Életkori mutatószámok			
Sor szám	Leírás	Alkalmazotti létszám 2014.12.31	Alkalmazotti létszám 2015.12.31
1	30 évesig	3	3
2	30 - 40 évesig	8	12
3	40 – 50 évesig	14	12
4	50 – 60 évesig	11	9
5	60 éven felül	-	-
	ÖSSZESEN	36	36
	Átlag életkor	42	42

Munkaviszonyban eltöltött idő alapján			
Sor szám	Leírás	Alkalmazotti létszám 2014.12.31	Alkalmazotti létszám 2015.12.31.
1	5 éve	6	4
2	5 – 10 éve	5	7
3	10 – 15 éve	6	6
4	15 – 20 éve	5	5
5	20 – 25 éve	5	5
6	25 – 30 éve	5	5
7	30 – 35 éve	-	1
8	35 éven felül	4	3
	ÖSSZESEN	36	34

Táblázatban, a foglalkoztatottak mellett szerepel az igazgató is, mint megbízási időre kinevezett személy.

2016. ÉVBEN ELSZÁMOLT ÉS KIFIZETETT KERESetek

HÓNAP	2015. ÉVBEN KIFIZETETT BRUTTÓ II	2015. ÉVBEN ELSZÁMOLT BRUTTÓ II, A TÖRVÉNY ALKALMAZÁSA ELŐTT *	2015. ÉVBEN ELSZÁMOLT BRUTTÓ II, A TÖRVÉNY ALKALMAZÁSA UTÁN *	BEFIZETÉSEK A SZERB KÖZTÁRSASÁG BÜDZSÉJÉBE 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
JANUÁR	2.502.962,90	2.759.500,00	2.575.852,00	183.648,00
FEBRUÁR	2.504.450,58	2.759.500,00	2.575.852,00	183.648,00
MÁRCIUS	2.537.995,76	2.759.500,00	2.575.852,00	183.648,00
ÁPRILIS	2.549.068,75	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
MÁJUS	2.565.630,31	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
JÚNIUS	2.566.825,08	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
JÚLIUS	2.568.818,78	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
AUGUSZTUS	2.565.746,91	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
SZEPTEMBER	2.571.301,55	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
OKTÓBER	2.576.142,78	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
NOVEMBER	2.562.718,42	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
DECEMBER	2.558.103,51	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
ÖSSZESEN	30.629.765,33	32.301.426,00	30.157.383,00	2.144.043,00

* - Költségvetési eszközök felhasználói részéről folyósított fizetések, illetve keresetek és egyéb állandó jövedelmek elszámolási alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény

Foglalkoztatás 2015. évben, havi felbontásban

2015.	VÉGREHAJTÓK SZÁMA A MUNKAHELYEK RENDSZERBE FOGLALÁSA SZERINT	FOGLAKOZTATOTTAK SZÁMA A KÁDERNYILVÁNTARTÁS SZERINT	HATÁROZATLAN IDŐRE FOGLAKOZTATOTTAK SZÁMA	HATÁROZOTT IDŐRE FOGLAKOZTATOTTAK SZÁMA
I	60	36	36	0
II	60	36	36	0
III	60	35	35	0
IV	60	35	34	1
V	60	36	34	2
VI	60	36	34	2
VII	60	36	34	2
VIII	60	36	34	2
IX	60	36	34	2
X	60	36	33	3
XI	60	36	33	3
XII	60	36	33	3
ÖSSZESEN	720	430	410	20

Foglalkoztatás 2016. évben, havi felbontásban

2016.	VÉGREHAJTÓK SZÁMA A MUNKAHELYEK RENDSZERBE FOGLALÁSA SZERINT	FOGLAKOZTATOTTAK SZÁMA A KÁDERNYILVÁNTARTÁS SZERINT	HATÁROZATLAN IDŐRE FOGLAKOZTATOTTAK SZÁMA	HATÁROZOTT IDŐRE FOGLAKOZTATOTTAK SZÁMA
I	60	36	33	3
II	60	36	33	3
III	60	36	33	3
IV	33	34	34	0
V	33	34	34	0
VI	33	34	34	0
VII	33	34	34	0
VIII	33	34	34	0
IX	33	34	34	0
X	33	34	34	0
XI	33	34	34	0
XII	33	34	34	0
ÖSSZESEN	477	414	396	9

A munkaügyi nyilvántartásunk szerint 34 alkalmazott van az igazgatóval együtt, aki kinevezett személy.

Tervezett és a kifizetett bértömeg, az alkalmazottak létszáma, havi átlagkeresetük 2014. évben**

2015.	TERVEZETT BÉRTÖMEG 36 FOGLALKOZTATOTTRA A 2015. ÉVI TEVÉKENYSÉGI PROGRAM SZERINT	KIFIZETETT BÉRTÖMEG A 2015. ÉVBEN
JANUÁR	2,184,777.00	2,122,585.21
FEBRUÁR	2,184,777.00	2,124,093.89
MÁRCIUS	2,184,777.00	2,151,445.43
ÁPRILIS	2,184,777.00	2,161,541.15
MÁJUS	2,184,777.00	2,176,101.00
JÚNIUS	2,184,777.00	2,177,120.51
JÚLIUS	2,184,777.00	2,178,739.54
AUGUSZTUS	2,184,777.00	2,176,206.00
SZEPTEMBER	2,184,777.00	2,180,799.01
OKTÓBER	2,184,777.00	2,184,763.45
NOVEMBER	2,184,777.00	2,173,637.34
DECEMBER	2,184,777.00	2,169,634.87
ÖSSZESEN	26,217,324.00	25,976,667.40

Kifizetett bértömeg, az alkalmazottak létszáma, havi átlagkeresetük 2015. évben**

6.4.1.2 táblázat

KI FIZETÉSEK 2015.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VÁLLALATI VEZETÉS		
	Alkalma zottak száma	bértömeg	Havi kereset	Alkal mazo ttak szám a		Alkalmazot tak száma	bértöme g	Havi kereset	Alkal mazott ak száma		Alkalmazottak száma	bértömeg
I	36	2.122.585,21	58.960,70	35	1.974.065,47	56.401,87				1	148.519,74	148.519,74
II	36	2.124.093,89	59.002,61	35	1.975.574,22	56.444,98				1	148.519,67	148.519,67
III	35	2.151.445,43	61.469,87	34	2.002.972,84	58.910,97				1	148.472,59	148.472,59
IV	35	2.161.541,15	61.758,32	34	2.013.087,47	59.208,46				1	148.453,68	148.453,68
V	36	2.176.101,00	60.447,25	35	2.027.623,24	57.932,09				1	148.477,76	148.477,76
VI	36	2.177.120,51	60.475,57	35	2.028.614,69	57.960,42				1	148.505,82	148.505,80
VII	36	2.178.739,54	60.520,54	35	2.030.283,74	58.008,11				1	148.455,80	148.455,80
VIII	36	2.176.206,00	60.450,17	35	2.027.885,17	57.939,58				1	148.320,83	148.320,83
IX	36	2.180.799,01	60.577,75	35	2.032.612,99	58.074,66				1	148.186,02	148.186,02
X	36	2.184.763,45	60.687,87	35	2.036.252,97	58.178,66				1	148.510,48	148.510,48
XI	36	2.173.637,34	60.378,82	35	2.025.136,57	57.861,04				1	148.500,77	148.500,77
XII	36	2.169.634,87	60.267,64	35	2.021.232,63	57.749,50				1	148.402,24	148.402,24
ÖSSZESEN	430	25.976.667,40	724.997,10	418	24.195.342,00	694.670,33				12	1.781.325,40	1.781.325,40
ÁTLAG	36	2.164.722,28	60.416,42	35	2.016.278,50	57.889,19				1	148.443,78	148.443,78

* RÉGI ALKALMAZOTTAK AZOK AKIK 2015. ÉV DECEMBER HÓNAP ELŐTT MUNKAVISZONYBAN VOLTAK

** AZ ÉV VÉGÉIG SZÁNDÉKOZOTT KIFIZETÉS

Az alkalmazottak száma a nyilvántartásban szereplő munkások létszáma, akik állandó munkaviszonyban vannak. A 2015. évben 36 alkalmazott részére terveztük a kereseteket, összesen 26.217.324,00 dinár mértékében, teljes munkaóraszámra vonatkoztatva.

A 2015. évben eszközölt kifizetések a 2015-ben tervezetthez viszonyítva alacsonyabbak voltak, mivel nem volt meg a teljes munkaóraszám (az alkalmazottaknál akik az Alap terhen voltak, a 30 napot meghaladó betegszabadság, és a közös megegyezéssel megszüntetett munkaviszony miatt).

Kifizetett bértömeg, az alkalmazottak létszáma, havi átlagkeresetük 2016. évben

6.4.1.2 táblázat

TERV 2016.	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VÁLLALATI VEZETÉS		
	Alkal mazottak száma	bértömeg	átlagkereset	lét szám		Alkal mazottak száma	bértömeg	átlagk ereset	lét szám		Alkal mazottak száma	bértömeg
I	36	2.184.777,00	60.688,00	35	2.036.257,00	58.178,77				1	148.520,00	148.520,00
II	36	2.184.777,00	60.688,00	35	2.036.257,00	58.178,77				1	148.520,00	148.520,00
III	36	2.184.777,00	60.688,00	35	2.036.257,00	58.178,77				1	148.520,00	148.520,00
IV	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
V	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
VI	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
VII	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
VIII	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
IX	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.963.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
X	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
XI	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
XII	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
ÖSSZESEN	414	25.578.774,00	741.606,44	402	23.796.534,00	710.529,13				12	1.782.240,00	1.782.240,00
ÁTLAG	34	2.131.564,50	61.800,54	33	1.983.044,50	59.210,76				1	148.520,00	148.520,00

* 2016. ÉVBEN A RÉGI ALKALMAZOTTAK AZOK AKIK 2015. ÉV DECEMBER HÓNAP ELŐTT MUNKAVISZONYBAN VOLTAK A VÁLLALATNÁL.

Igazgató bizottság, a Közgyűlés és a Felügyelő bizottság díjazása nettó összegben

6.5. pont

2016. évi terv	Igazgató bizottság / Közgyűlés						Felügyelő bizottság						ÖSSZESEN	
	Tagok száma	Igazgató bizottság díjának keret összege	Igazgató bizottság tagja díjának átlagos összege	Igaz. bizott. elnök átlagos díja	Igaz. bizott. elnök átlagos díja	ÖSSZES	Tagok száma	Felügyelő bizottság díjának keret összege	Felügyelő bizottság tagjának átlagos díja	Felügyelő bizottság elnöke átlagos díja.	Felügyelő bizottság h. tagjának átlagos díja	ÖSSZES	IB és FB ÖSSZ ESEN	IB és FB ÖSSZES EN
I							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
II							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
III							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
IV							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
V							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
VI							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
VII							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
VIII							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
IX							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
X							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
XI							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
XII							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
ÖSSZESEN							36	924.000,00	300.000,00	324.000,00		924.000,00	36	924.000,00
ÁTLAG							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00

A Felügyelő bizottság tagjainak díját a 2015. évi szinten terveztük, emelés nélkül, összhangban a I-00-022-81/2014 sz. Végzés rendelkezésével, amely megállapítja Szabadka Város által alapított közvállalatok és kommunális közvállalatok felügyelő bizottságai elnökeinek és tagjainak biztosított díjazás mértékét

Az elnök díjának havi összege havi 30.000,00 dinár, a tagoké pedig havi nettó 25.000,00 .

Tiszteletben tartva a Fizetések, illetve keresetek és egyéb állandó jövedelmek elszámolási alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény («Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye» 116/2014. szám) rendelkezését, a Felügyelő bizottság elnöke díjának nettó összegét 10%-kal csökkentettük, és így annak összege 27.000,00 dinár. Költségvetésbe, a törvény alapján 2015. évre befizetett összeg 56.961,96 dinár.

Igazgató bizottság, a Közgyűlés és a Felügyelő bizottság díjazása bruttó összegben

Terv 2016	Igazgató bizottság / Közgyűlés						Felügyelő Bizottság						Összesen	
	Tagok száma	Igazgató bizottság díjának keret összege	Igazgató bizottság tagja díjának átlagos összege	Igazgató bizottság elnökéne k átlagos díja	Igaz. bizottsági elnök átlagos díja	ÖSSZES	Tagok száma	Felügyelő bizottság díjának keret összege	Felügyelő bizottság tagjának átlagos díja	Felügyelő bizottság elnöke átlagos díja.	Felügyelő bizottság h. tagjának átlagos díja	ÖSSZES	IB és FB ÖSS ZES EN	IB és FB ÖSSZES EN
I							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
II							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
III							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
IV							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
V							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
VI							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
VII							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
VIII							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
IX							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
X							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
XI							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
XII							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
ÖSSZES							36	1.681.224,00	545.856,00	589.512,00		1.681.224,00	36	1.681.224,00
ÁTLAG							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00

KAPITÁLIS BERUHÁZÁSI TERV 2016-2018.

Vállalat az elmúlt időszakban nem kezdett bele kapitális beruházásba és nem is tervez nagyberuházást az elkövetkező években

Prioritás	A beruházás neve / A finanszírozás szerkezete	A beruházás finanszírozása kezdő éve	A beruházás finanszírozá- sának befejező éve	A beruházási projektum értéke	Megvalósítva 2014.12.31. évvel bezárólag	Megvalósítva 2015.12.31. évvel bezárólag	2016	2017	2018	2018. évet követően
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1										
	Saját eszközök									
	Kölcsönök									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
2										
	Saját eszköz									
	Kölcsönök									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									

KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2016. évre

ezer dinár

KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre	KARBANTARTÁSI BERUHÁZÁSI TERV 2015. évre
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	
1	Palicsi temető rácsatolása a városi vízvezetékre	2014	2016	2.000	113	1.100	176	319	275	330
6	Saját eszközök									
	Kölcsönök									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)	2014	2016	2.000	113	1.100	176	319	275	330

FOLYÓ KARBANTARTÁSI TERV 2016. évre

ezer dinár

Prioritás	A beruházás neve / A finanszírozás szerkezete	A beruházás finanszíroz ása kezdő éve	A beruházás finanszírozá- sának befejező éve	Összérték e	Megvalósítva 2015.12.31. évvel bezárólag	Terv 01.01- 31.12.2015.	Terv 01.01- 31.03.2015.	Terv 01.04- 30.06.2016.	Terv 01.07- 30.09.2016.	Terv 01.09- 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1	Anyag sírbolt építésére	2015	2015	6.000	1.921					
	Saját eszközök				1.921					
	Kölcsönök									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
2	Építőanyag	2015	2015	1.450	164	4.270	270	1.500	1.500	1.000
	Saját eszközök				164	4.270	270	1.500	1.500	1.000
	Kölcsönök									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
3	Üzemanyag	2015	2016	2.920	2.090	2.100	400	600	600	500
	Saját eszközök				2.090	2.100	400	600	600	500
	Kölcsönök									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
4	Gépjármű, lízingelt	2015	2015	1.270	-	1.270		1.270		
	Saját eszközök					1.270		1.270		
	Kölcsönök									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
5	Elektromos energia	2015	2016	950	877	1.000	300	200	200	300
	Saját eszközök				877	900	300	150	150	300
	Kölcsönök									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
6	Gépvásárlás	2015	2015	955	-	1.335		450	500	385
	Saját eszközök					1.335		450	500	385
	Kölcsönök									

	Средства Бюжета (по контима)									
7	Погребна опрема	2015	2015	850	-					
	Сопствена средства									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
	Temetkezési kellékek									
8	Saját eszközök	2015	2015	610.000	491					
	Kölcsönök				491					
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
	Fűkaszáló, alkatrészek, kenőanyag									
9	Saját eszközök	2015	2015	500	-					
	Kölcsönök									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
	Hirdetési szolgáltatás									
10.	Saját eszközök	2015	2015	2.900	2.595					
	Kölcsönök				2.595					
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
	temetkezés									
11.	Saját eszközök	2015	2015	700	700					
	Kölcsönök				700					
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
	Szemetes rámpa tisztítása									
12.	Saját eszközök					700		700		
	Kölcsönök					700		700		
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
	Припрема градилишта									
13.	Saját eszközök					4.990	600	700	1.690	2.000
	Kölcsönök					4.990	600	700	1.690	2.000
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)									

HITELKÖTELEZETTSÉGEK TELJESÍTÉSI TERVE A 2016. ÉVRE A HITELEZŐK FELÉ

KÜLFÖLDI HITELEZŐK

ezer dinár

Vállalat 2014. évben nem vett fel hitelt külföldi hitelezőktől és nem is tervezi 2015. évben ilyen hitelek felhasználását

NAPI ÁLLÁS	Leírás*	JÁRULÉKOS HITEL BIZTOSÍTÉK	A HITELKÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE					
			Törlesztés	Kamat		Összesen		
EGYENLEG 31.12.20__.								
	Leírás*	JÁRULÉKOS HITEL BIZTOSÍTÉK	A HITELKÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE			Leírás*		
			Törlesztés	Kamat	Osszesen	Törlesztés	Kamat	Összesen
EGYENLEG 31.03.20__.								

HAZAI HITELEZŐK

Vállalat a 2015. év folyamán nem kötött rövidlejáratú, fizetőképesség fenntartását biztosító szerződést folyószámlakeretének túllépésére (engedélyezett mínusz). 2016. év folyamán hasonló szerződés kötését tervezzük a fizetőképesség biztosítására, a folyószámra keretének 1.500.000,00 dinár összegig, de ennek a hitelformának a felhasználása nem tervezhető előre, mivel a vállalat pillanatnyi fizetéseképtelenségének tervezésére, előrelátására nincs mód.

СТАЊЕ НА ДАН	Leírás*	JÁRULÉKOS HITEL BIZTOSÍTÉK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE					
			Törlesztés		Kamat	Összesen		
EGYENLEG 31.12.20__.								
	Leírás*	JÁRULÉKOS HITEL BIZTOSÍTÉK	2015. ÉVBEN LEJÁRÓ HITELEKKÖTELEZETTSÉGEK TERVE			HITEL-KÖTELEZETTSÉG TELJESÍTÉSE A 2015. ÉVBEN		
			Törlesztés	Kamat	Összesen	Törlesztés	Kamat	Összesen
EGYENLEG 31.03.20__.								
	Leírás*	JÁRULÉKOS HITEL BIZTOSÍTÉK	2016. ÉVBEN LEJÁRÓ HITELEKKÖTELEZETTSÉGEK TERVE			HITEL-KÖTELEZETTSÉG TELJESÍTÉSE A 2016. ÉVBEN		
			Törlesztés	Kamat	Összesen	Törlesztés	Kamat	Összesen
EGYENLEG 30.06.20__.								

MEGFIZETETLEN KÖVETELÉSEK ÉS TELJESÍTETLEN KÖTELEZETTSÉGEK

dinár

S o r s z á m		EGYENLEG 2014.12.31. NAPJÁN		EGYENLEG 2015.03.31. NAPJÁN		EGYENLEG 2015.06.30. NAPJÁN		EGYENLEG 2015.09.31. NAPJÁN		EGYENLEG 2015.12.31. NAPJÁN	
		Megfizetetlen követelések	Teljesítetlen kötelezettségek	Megfizetetlen követelések	Megfizettelen követelések	Megfizetetlen követelések			Megfizetetlen követelések	Teljesítetlen kötelezettsége k	Megfizetetlen követelések
1.	Természetes személyek	2.150.445,26		1.600.000,00		1.200.000,00		1.300.000,00		2.000.000,00	
2.	Gazdasági j. személy	208.399,32	1.358.382,85	100.000,00	1.000.000,00	60.000,00	1.200.000,00	70.000,00	1.000.000,00	60.000,00	1.600.000,00
3.	Gazdasági társaságok többségi állami tulajdonban	69.999,65	67.619,91	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00		50.000,00		40.000,00
4.	Állami és önkormányzati hatósági szervek	2.164.948,1 0		1.000.000,0 0		1.500.000,0 0		1.500.000,0 0	5.000,00	800.000,00	5.000,00
5.	Intézmények (egészségügy, oktatás, kultura...)	69.688,65	18.000,00			50.000,00					
0	Egyéb										
	ÖSSZESEN	4.663.480,9 8	1.444.002,76	2.730.000,0 0	1.030.000,0 0	2.840.000,0 0	1.230.000,00	2.870.000,0 0	1.055.000,0 0	2.860.000,0 0	1.645.000,00

S
o
r
s
z
á
m

9.1. pont

TEVÉKENYSÉGI KÖRBEN TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK A NAGYBERUHÁZÁSHOZ ANYAGI JAVAK, MUNKÁLATOK SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

Vállalat 2015. évben nem tervez pénzügyi eszközöket a nagyberuházáshoz szükséges anyagi javakat, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére.

dinárban

Sorszám	HELYREND	2015. évi megvalósítás	2016. évi tervek	2016. évi első negyedévi terv	2016. évi második negyedévi terv.	2016. évi harmadik negyedévi terv	2016. évi negyedik negyedévi terv
	Javak						
	Szolgáltatások						
	Munkálatok						

TEVÉKENYSÉGI KÖRBEN TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK A BERUHÁZÁSI KARBANTARTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ANYAGI JAVAK, MUNKÁLATOK SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

dinár

Sorszám	HELYREND	2015. évi megvalósítás	2016. évi tervek	2016. évi első negyedévi terv	2016. évi második negyedévi terv	2016. évi harmadik negyedévi terv	2016. évi negyedik negyedévi terv
	Javak						
	Szolgáltatások						
	Munkálatok						
1.	Palicsi temető hálózati vízvezetékre csatlakoztatása	63.050	1.100.000	176.000	319.000	275.000	330.000

**TEVÉKENYSÉGI KÖRBEN TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK A FOLYÓ KARBANTARTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ANYAGI JAVAK,
MUNKÁLATOK SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE**

dinár

Sorszám	HELYREND	2015. évi megvalósítás	2016. évi tervek	2016. évi első negyedévi terv	2016. évi második negyedévi terv	2016. évi harmadik negyedévi terv	2016. évi negyedik negyedévi terv
	Javak						
1.	Anyag sírboltok építésére	1.921.056					
2.	Építőanyag	164.046	4.270.000	270.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000
3.	Üzemanyag	2.089.717	2.100.000	400.000	600.000	600.000	500.000
4.	Gépek		1.335.000		450.000	500.000	385.000
5..	Lízingelt gépjárművek		1.270.000			1.270.000	
6.	Elektromos energia	877.210	1.000.000	300.000	200.000	200.000	300.000
7.	Főkaszáló, alkatrészek, kenőanyag	490.976					
8.	Elektr. templomi harang elkészítése, felszerelése		700.000		700.000		
	Szolgáltatások						
	Munkálatok						
1.	Rámpák takarítása	2.594.976					
2.	Építőhelyek előkészítése	699.600					
3.	Gépi munkák		4.990.000	600.000	700.000	1.690.000	2.000.000

**TEVÉKENYSÉGI KÖRBEN 2016. ÉVBEN TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK AZ ANYAGI
JAVAK, MUNKÁLATOK SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE**

000
dinár

Sorszám	HELYREND	Terv 2015	Megvalósítás 2015	Terv 2016	01.01.- 31.03. 2016.	01.04.- 30.06. 2016.	01.07- 30.09. 2016.	01.10.- 31.12. 2016.
I	Javak							
1	Anyag sírboltok építésére	6.000	1.921					
2	Építőanyag	1.450	164	4.270	270	1.500	1.500	1.000
3	Üzemanyag	2.920	2.089	2.100	400	600	600	500
4	Gépek	955		1.335		450	500	385
5	Lízingelt gépjárművek	1.270		1.270			1.270	
6	Elektromos energia	950	877	1.000	300	200	200	300
7	Főkaszáló, alkatrészek, kenőanyag	610	490					
8	Elektr. templomi harang elkészítése, felszerelése			700		700		
II	Munkálatok							
1	Rámpák takarítása	2.900	2.594					
2	Építőhelyek előkészítése	700	700					
3	Gépi munkák			4.990	600	700	1.690	2.000
III	Szolgáltatások							
	Osszesen:	17.755	8.835	15.665	1.570	4.150	5.760	4.185

Nagyberuházási terv

000
dinár

Sorszám	Beruházás megnevezése	Eszközforrás	Finanszírozás kezdő éve	Finanszírozás befejező éve	Összérték	Tervezve 2015. évre	2015. évi megvalósítás felmérése	Tervezve 2016. évre	Tervezve 2017. évre.	Tervezve 2018. évre	Tervezve 2018. év után
1	Palicsi temető vízvezetékének építése	szubvenciók	2015	2016	2,000	2,000	63	1,100			
	Összesen:				2,000	2,000	63	1,100			

2016. évi nagyberuházási terv

000
dinár

Sorszám	Beruházás megnevezése	2016. évi terv	01.01.-31.03. 2016. évben	01.04.-30.06. 2016. évben	01.07-30.09. 2016. évben	01.10.-31.12. 2016. évben
1	Palicsi temető vízvezetékének építése	1,100	176	319	275	330
	Összesen:	1,100	176	319	275	330

CÉLESZKÖZÖK

9.2 pont

dinár

Sorszám	Helyrend	Megvalósítás a 2015. évben	Terv a 2015. évre	2016. évi terv	2016. évi első negyedévi terv	2016. évi második negyedévi terv	2016. évi harmadik negyedévi terv	2016. évi negyedik negyedévi terv
1.	Szponzorálás							
2.	Donációk	160.000,00	162.000,00	162.000,00		30.000,00	30.000,00	102.000,00
3.	Humanitáris tevékenységek	-	-	-	-	-	-	-
4.	Sporttevékenység	-	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezentáció	157.022,40	160.000,00	160.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	110.000,00
6.	Reklám és propaganda	456.077,75	500.000,00	500.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	350.000,00
7.	Egyéb							

A 2016. évi terv maradt a 2015. évi terv szintjén.

GAZDÁLKODÁSI HATÉKONYSÁG MUTATÓI

Indikátorok fajtái	Az indikátor neve	Az indikátor leírása	2015. évi becslés	2016. évi terv	Index 2016/2016
Fizetőképesség indikátorai	Általános fizetőképesség	forgóeszközök / rövidtávú kötelezettségek	5.53	6.32	1.14
	Felfokozott fizetőképesség	forgótőke – készlet / rövidlejáratú kötelezettség	1.65	2.06	1.25
Tartozások indikátorai	Tartozás	összadóság / minden eszköz	0.07	0.06	0.86
	Adóságnak a tőkéhez mért aránya	összadóság / osztóke	0.08	0.07	0.88
	Kamat biztosíték koeficiense	(ЕБИТ) / kamatköltség	40.85	0	0
	Pénzügyi stabilitás koeficiense	Hosszúlejáratú kötelezettségek + tőke / állandó vagyon + készletek	0.03	1.07	35.67
Tevékenységek mutatói	Tartalékolás átlagos ideje	Átlagos készlet / értékesítésből megv. bevétel x 365	106	100	0.94
	Követelés megfizettetésének átlagos ideje	Vevő átlagos egyenlege / értékesítésből megv. bevétel x 365	16	17	1.06
	Kötelezettség teljesítésének átlagos ideje	Beszállítók iránti kötelezettségek / értékesítésből megv. bevétel x 365	16	11	0.69
	Fix (befektetett) eszközök kihasználtsága	értékesítésből megv. bevétel / nettó fix eszközök	1.56	0.16	0.10
	Eszközök összeségének kihasználtsága	értékesítésből megv. bevétel / eszközök mind	0.93	0.99	1.06
Rentabilitási indikátor	Bruttó profit margó	össznyereség / értékesítésből megv. bevétel	0.002	0.003	1.5
	Nettó profit margó	Nettó nyereség / értékesítésből megv. bevétel	0.007	0.002	0.29
	EBIT margó	(ЕБИТ) / összbevétel	0.008	0.002	0.25
	EBITDA margó	(ЕБИТДА) / összbevétel	0.03	0.02	0.67
	Az eszköz százalékos hozadéka (POA)	Nettó nyereség / eszközök mind	0.007	0.002	0.29

	A tőke hozadéka (POE)	Nettó nyereség /tőke	0.007	0.003	0.43
Gazdaságossági mutató	Üzletvitel gazdaságossága	Üzleti bevételek / üzleti költségek	1.03	1.01	0.98
Termelékenységi mutató	Egységnyi munka költségei	Bruttó kereset és személyi kiadások/ összbevételукупан приход	0.51	0.51	1.00
	Munkatermelékenység	értékesítésből megvalósított bevétel / alkalmazottak száma	1821	2094	1.15

Pogrebno Kommunális Közvállalat igazgatója

/olvashatatlan aláírás/

Vesna Prčić okl. jogász, s. k.

Az aláírás hitelesítve a szabadkai Pogrebno Temetkezési Kommunális Közvállalat hivatalos pecsétjével.

Fordítás vége.

Fordítást készítette:

SZAKÁCS ISTVÁN
SZABADKAI FELSŐ BÍRÓSÁG MELLÉ RENDELT
BÍRÓSÁGI MAGYAR NYELVI FORDÍTÓ, TOLMÁCS
24000 Subotica, Joó Lajos u. 72/11.
Minisztériumi kinevezés száma: 740-06-00413/95-18 IM SzK
Ikt. szám: 4056/2016
Szabadka/Subotica, 2016.16.

Hitelesen bizonyítom, hogy ez a fordítás mindenben megegyezik
az idefűzött szerb nyelvű eredetivel.

Szakács István bírósági fordító, tolmács, s. k.