

A helyi önkormányzatról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19) és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19 - egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 száma)
Szabadka Város Képviselő-testülete a 2024. megtartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT

a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról

I

Jóváhagyjuk a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi működési tervének első módosítását, amit a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Közgyűlése 2024. szeptember 23-án elfogadott.

II

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

Jogalap: A közvállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekintendő meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyta, és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 száma), melynek értelmében a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgáltatokat, közvállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

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

A közhasznú tevékenységet folytató közvállalatok és más szervezeti formák 2024. évre szóló működési tervei, illetve a 2024 – 2026. időszakra szóló hároméves terveik elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 89/23 és 104/23) közelebbről meghatározza a működési tervek elemeit. Az elemeket a tervek kidolgozásának irányelvei tartalmazzák, melyek a kormányrendelet részét képezik.

A működési terv kidolgozása során, a vállalat saját üzleti tevékenységében, a kormány gazdasági és fiskális politikai célkitűzéseit szem előtt tartva követi az alaptörvényt, annak rendelkezéseit és stratégiai irányelveit.

A működési terv minden, a vállalat közgyűlése által meghozott, módosítását követően az alapítóhoz kerül jóváhagyásra.

A városi képviselő-testület a 2024. február 1-jén megtartott ülésén jóváhagyta a vállalat 2024. évi működési tervét.

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. szeptember 23-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2024. évi működési tervének első módosítását, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság.

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

A közzállatokról szóló törvény 22. szakaszának 1) és 2) pontja, valamint 22. szakaszának 5) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/2016 és 88/2019 száma), és a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Kft. megalapításáról szóló szerződés 14. szakasz 1. bekezdésének 3) pontja alapján a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság Közgyűlése a 2024.09.23-án megtartott 11. rendkívüli ülésén meghozta az alábbi

DÖNTÉST
a 2024. évi működési tervének első módosításáról

(Határozat száma: VIII/2024-16)

Elfogadásra került a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság működési tervének 2024. évi első módosítása, mely a csatolmányban található és a jelen döntés alkotórészét képezi.

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Korlátolt Felelősségű Társaság működési tervének 2024. évi első módosításáról szóló döntést meg kell küldeni az alapítónak jóváhagyás céljából.

A döntés jóváhagyásának napjával lép hatályba.

I n d o k o l á s

A közzállatokról szóló törvény 59. szakasza alapján (továbbiakban: Törvény), a közzállat minden kalendáriumú évre köteles meghozni éves működési tervét (továbbiakban: éves működési terv) és azt a helyi önkormányzat illetékes szerve elé terjeszteni jóváhagyásra. A döntés akkor tekinthető elfogadottnak, ha azt a helyi önkormányzat illetékes szerve jóváhagyja.

A törvény 59. és 74. szakaszának rendelkezései azon tőketársaságokra is alkalmazandók, melyek alapítói a helyi önkormányzati egységek.

A Társaság 2024. évi működési terve a Társaság 2024 január 4-én megtartott közgyűlésén lett elfogadva, minekutána a működési terv az alapítók képviselő-testületei által a következő ütemtervvel kerültek jóváhagyásra:

- Szabadka Város Képviselő-testülete 2024.02.1-jén
- Magyarkanizsai Község Képviselő-testülete 2024.02.1-jén
- Törökkanizsa Község Képviselő-testülete 2024.02.1-jén
- Topolya Községi Képviselő-testülete 2024.2.29-én
- Zenta Község Képviselő-testülete 2024.03.4-én
- Kishegyes Község Képviselő-testülete 2024.03.7-én
- Csóka Község Képviselő-testülete 2024.03.20-án

A társaság 2024. évi működési tervének első módosítása a társaság reális szükségleteivel és 2024. évi működési tervvel összhangban került kidolgozásra, melynek indokolása a mellékletben található.

A fentiek alapján, a Társaság képviselő-testülete elfogadja a csatolmányban található 2024. évi működési terv első módosítását, mely ezen döntés szerves részét képezi és megküldi a Társaság igazgatójának, hogy az alapító elé terjessze jóváhagyásra.

A TÁRSASÁG KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK ELNÖKE
Maria Kern Šolja, s.k.



A 2024-ES MŰKÖDÉSI TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

A cég neve: Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye Szabadka, Békovai út 280

Főtevékenysége: 38.21 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Cégjegyzékszám: 20354194

Adószáma: 105425742

ÁHT azonosító: 81103

Alapítók: Szabadka Város Képviselő-testülete és Topolya Község Képviselő-testülete, Zenta Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Kishegyes Község Képviselő-testülete, Csóka Község Képviselő-testülete és Törökkanizsa Község Képviselő-testülete

Illetékes minisztérium: Környezetvédelmi Minisztérium

Önkormányzat illetékes szerve: Szabadka Város Képviselő-testülete és Topolya Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Zenta Község Képviselő-testülete, Kishegyes Község Képviselő-testülete, Csóka Község Képviselő-testülete és Törökkanizsa Község Képviselő-testülete

Szabadka, 2024. szeptember

TARTALOM

BEVEZETŐ.....	Error! Bookmark not defined.
I 2024-BEN TERVEZETT CÉLOK ÉS AKTIVITÁSOK	Error! Bookmark not defined.
1.1. Naturális mutatók.....	5
1.2 A megvalósított mutatók elemzése.....	7
A tervezett és megvalósított ügyviteli mutatók bemutatása	Error! Bookmark not defined.
2023-as eredménymérleg.....	8
II TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT	16
2.1 2024-es Eredménymérleg.....	16
A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes indoklása.....	Error! Bookmark not defined.
2.2. A helyi önkormányzati egységek költségvetéséből származó bevételek mértékének és dinamikájának bemutatása.	31
2.3. A helyi önkormányzati egységek költségvetéséből származó források felhasználási céljának részletes ismertetése.....	33
III ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI (7. számú melléklet).....	34
IV 2024-RE TERVEZETT BESZERZÉSEK	37
4.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2024. évben	37
4.2 A 2024. évre tervezett javak, munkák és szolgáltatások beszerzésének részletes indoklása	39
A 2024-ES KÖZBESZERZÉSEK TERVE.....	40
A BESZERZÉSEK TERVE A 2024-ES ÉVBEN, MELYEKRE NEM VONATKOZIK A TÖRVÉNY.....	Error! Bookmark not defined.
V A TÁRSASÁG 2024-ES ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE.....	43
5.1 A megkezdett, illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindoklása.....	43

BEVEZETŐ

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási KFT hozzálátott a 2024-es Működési Terv Első Módosításához. A 2024-es Működési terv Első Módosításáról szóló döntés meghozatalának oka, hogy a Társaság igényei összhangba kerüljenek az elfogadott Működési Tervvel, Szabadka Város Költségvetés Módosításáról és Kiegészítéséről szóló Döntésével ahogy az a Működési Terv Módosításában a továbbiakban megindoklásra kerül.

A Társaság Működési Programja a 2024-es évre, a Társaság 2024.01.04-én megtartott ülésén, lett elfogadva (a Döntés száma: VIII/2024-I), ami után kézbesítve lett az Alapítóknak, hogy arra beleegyezésüket adják.

- Szabadka város Városi Tanácsa 2024.02.01-én, a Városi Tanács gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2024-es évben I-022-49/2024 szám alatt, mely a Város Hivatalos Közlönyének 03/2024 számában lett megjelentetve.
- Magyarkanizsa Képviselőtestülete 2024.02.01-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2024-es évben 000030962 2024szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 1/2024 számában lett megjelentetve.
- Csóka Képviselőtestülete 2024.03.20-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024-es Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 016-1/2024-V-XXXVI-17 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 8/2024 számában lett megjelentetve.
- Topolya Képviselőtestülete 2024.02.29-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2024-es évben 023-1/2024-V szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 6/2024 számában lett megjelentetve.
- Törökkanizsa Képviselőtestülete 2024.02.01-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2023-as Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról I-352-1/2024 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 2/2024 számában lett megjelentetve.

- Zenta Községi Önkormányzat 2024.03.04-én, a Községi Községi Önkormányzat gyűlésén jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024-es Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 000174061 2024 08858 001 000 380 001 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 01/2024 számában lett megjelentetve.
- Kishegyes Községi Önkormányzat 2024.03.07-én, a Községi Községi Önkormányzat gyűlésén jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024-es Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 06-12-36/2024-02 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 6/2024 számában lett megjelentetve.

A Társaságnál a 2024-es évre tervezett tevékenységek dinamikáját figyelembe véve bizonyos kiadási és bevételi pozíciók változtatására volt szükség, a Társaság működéséhez szükséges valós igényeknek és jóváhagyott forrásoknak megfelelően, ami részletesen indoklásra kerül a Tervezett bevételi források és a kiadási helyrendeltetésük szerint részben.

Az előzőkkel összhangban, a Társaság 2023-as Működési Tervének Első Módosításában módosításra kerülnek a következők:

- Célok és tervezett tevékenységek
- Ügyviteli mutatók
- Eredménymérleg
- tervezett bevételek és kiadások
- Alkalmazottak költségei
- Bérek és foglalkoztatás terve
- Beszerzési terv
- Beruházási terv

A Program további elemei változatlanok maradnak.

I 2024-BEN TERVEZETT CÉLOK ÉS AKTIVITÁSOK

A regionális szilárd települési hulladékgazdálkodási rendszer működése során a kiemelt mutatószámok az üzleti mutatók, amelyek a munkavégzés dinamikáját, azaz a kiválasztott hulladékok fogadását, kiválasztását és forgalomba hozatalát mutatják be.

1.1. Naturális mutatók

Tervezett mutatók

Hónap	Kommunális hulladék – tonna/hónap 2024.	Másodlagos hulladék kiválasztott mennyiségei tonna/hónap 2024.	Az eladott másodlagos hulladék mennyiségei tonna/ hónap 2024.
január	4.700	120	320
február	5.000	130	180
március	5.000	140	120
április	5.300	140	90
május	5.400	145	140
június	5.400	147	80
július	5.500	145	80
augusztus	5.700	150	170
szeptember	6.000	150	80
október	6.000	150	130
november	6.000	150	120

december	6.000	150	120
Összesen	66.000	1.717	1.630

A havi hulladékmennyiség mutatói összhangban az Alapító községek, a községi hulladék regionális rendszerbe történő beszállításába történő fokozatos bevonásával. A tonnánként tervezett települési hulladék mennyiségek, valamint a 2024. évi szelektált és értékesített hulladék mennyiségének megjelenítésének alapja, az előző évi átvett hulladékmennyiségek növekedésének tendenciája, valamint az, hogy 2024-től a Régióban bevezetik a "kettős szemetes rendszert", azaz a hulladékok háztartásokban történő szétválasztását.

**A január-augusztusi időszak megvalósult mutatói és a megvalósulás értékelése
szeptember-december időszakra**

Hónap	Kommunális hulladék – tonna/hónap 2024.	Másodlagos hulladék kiválasztott mennyiségei tonna/hónap 2024.	Az eladott másodlagos hulladék mennyiségei tonna/ hónap 2024.
január	4.402	106	96
február	4.523	83	126
március	5.223	96	164
április	5.618	87	103
május	5.254	84	100
június	5.141	122	147

július	6.052	132	333
augusztus	5.365	75	81
szeptember	6.000	150	80
október	6.000	150	130
november	6.000	150	120
december	6.000	150	120
Összesen	65.578	1.385	1.600

Az átvett kommunális hulladék mennyisége a becslések szerint lényegesen magasabb, ami annak köszönhető, mert minden község elhozza a begyűjtött hulladék teljes mennyiségét. A beérkezett mennyiségnek megfelelően a szelektált hulladék becsült mennyisége is nő, bár a másodnyersanyagok minősége nem tervezhető pontosan. A cég ipari hulladékot is fogad, amelyet teljes egészében egy egészségügyi hulladéklerakóba helyeznek el. Ipari hulladék átvétele esetén a Társaságnak a hulladék elszállításából származik bevétele, míg a kommunális hulladék átvétele nem kerül felszámításra, hanem a bevétel, a kommunális hulladék szelekcióját követően másodnyersanyag értékesítésből származik. Az összes említett kategória becsült értékeit a tárgyév első 8 hónapjának megvalósulása alapján tervezzük.

1.2 Megvalósult mutatók bemutatása

A tervezett és megvalósult üzleti mutatók bemutatása

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2024-es évre

dinárban

		2022-es év	2023-as év	2024-es terv	A 2024-es év első módosítása
Teljes tőke	Terv	225.754	269.259	319.066	335.198
	Megvalósítás	225.235	306.238	-	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-0,23	+113,73	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		+135,96	+104,19	+109,46
Teljes vagyon	Terv	224.931	266.107	319.064	335.046
	Megvalósítás	212.319	304.095	-	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-5,61	+114,28	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		+143,23	+104,92	+110,18
Üzleti bevételek	Terv	823	3.152	2	152
	Megvalósítás	12.916	2.143	-	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+1.569,38	-32,01	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		-83,41	-99,91	-92,91
Nettó eredmény	Terv	729	705	17	142
	Megvalósítás	2.269	652	-	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+311,25	-7,52	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		-71,26	-97,39	-78,22
Befektetések	Terv	4.928	9.426	0	3.700
	Megvalósítás	0	7.526	0	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-	-20,16	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		-	-	-

A 2024. évi működési eredmény becslésével a Társaság a tervezettnél nagyobb pozitív pénzügyi eredményt fog elérni, azaz 167 (000) dinár adózás előtti eredményt, azaz 142 (000) dináros nettó eredményt fog elérni.

A pénzügyi bevétel 335.198 (000) dinárra becsült összege meghaladja a korábban tervezett összeget. A tervek szerint az alapítói támogatásból, a feltételes adományokból származó bevételek növelése, az SZK nemzeti céltámogatásának teljesítéséből származó bevétel csökken, a saját bevétel mértéke változatlan marad..

Az ügyviteli költségek 335 046 (000) dinárra becsülhetők, magasabbak a tervezettnél, bizonyos költségkategóriák (karbantartás, amortizáció) növekedése és ezzel egyidejűleg azon pozíciók csökkenése következtében, amelyek esetében költségbecslés alacsonyabb összegben történt meg (üzemanyag, olajok és kenőanyagok stb.).

Az üzleti eredményt 152 (000) dinárra becsülik, ami több a tervezettnél.

A megnövekedett üzleti volumen miatt a beruházások részben is felmerült a Működési Terv változtatásának igénye. A szaniter hulladéklerakó testén, utépítéshez - a megnövekedett hulladékmennyiség miatt a meglévő bekötőút túlterhelt, illetve a teherautók, szemetesjárművek akadálytalan bejutása és ipari hulladék kirakása érdekében szükséges további 100 métert kiépíteni a meglévő útra és ki kell építeni 250 m²-es platókat, valamint forduló részeket. Erre a célra betonlapok beszerzését tervezik, 3.700 (000) dinár értékben. Szabadka Város költségvetéséről szóló határozat módosításáról szóló határozattal a szóban forgó beruházáshoz biztosított a forrás.

Eredménymérleg a 2023-as évre

000 dinárban

Számlarend, számla	HELYREND	AAF	Terv 2023.01.01- 2023.12.31.	Megvalósítás 2023.01.01- 2023.12.31	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	270.007	306.238	113,42

60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002			
600, 602 és 604	1. Árú belföldi értékesítéséből származó bevételek	1003			
601, 603 és 605	2. Árú külföldi értékesítéséből származó bevételek	1004			
61	II. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1006 + 1007)	1005	53.000	18.768	35,41
610, 612 és 614	1. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1006	53.000	18.768	35,41
611, 613 és 615	2. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1007			
62	III. JÖVEDELEM A HATÁSOK ÉS AZ ÁRUK AKTIVITÁSÁBÓL	1008			
630	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1009	1.736	3.685	-
631	V. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010			
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	215.271	283.785	131,83
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. INGATLANOK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1012			
	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	266.855	304.095	113,96
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1014			
51	II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIÁKÖLTSÉGEK	1015	46.367	57.753	124,56
52	III. MUNKABÉREK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	115.467	109.515	94,85
520	1. Munkabérek és juttatások költségei	1017	83.146	81.252	97,72
521	2. A munkabérek és juttatások adója és járuléka	1018	13.593	12.310	90,56
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi költségek és juttatások	1019	18.728	15.953	85,18

540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	36.000	74.235	206,21
58, kivéve 583, 585 és 586	V. INGATLANOK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁS (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1021			
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	1022	12.742	10.111	79,35
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1023			
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	56.279	52.481	93,25
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.152	2.143	67,99
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	35	0	0,00
660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK AZ ANYAVÁLLALATOKKAL, FÜGGŐ ÉS ÖSSZEKAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL	1028			
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029			
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI	1030			
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	35	0	0,00
	B. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	15	18	120,00
560 és 561	I. ANYAVÁLLALATOKKAL ÉS LEÁNYVÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1033			
562	II. KAMAAT KIADÁSOK	1034	0	1	-
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI	1035			
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	15	17	113,33

	E. PÉNZELESBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1027 - 1032) \geq 0	1037	20	0	0,00
	ZS. PÉNZELESBŐL EREDŐ VESZTESEG (1032 - 1027) \geq 0	1038	0	18	-
683, 685 és 686	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1039			
583, 585 és 586	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1040			
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	15	898	5.986,67
57	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1042	74	181	-
	L. TELJES JÖVEDELEM (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	270.057	307.136	113,73
	LY. TELJES KIADÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	266.944	304.294	113,99
	M. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1043 - 1044) \geq 0	1045	3.113	2.842	91,29
	N. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEG (1044 - 1043) \geq 0	1046			
69-59	NY. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A MEGSZÜNTETT MŰVELETEK EREDMÉNYE, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAJAVÍTÁSA ALAPJÁN	1047			
59- 69	O. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1048	2.284	2.284	1,00
	P. ADÓSZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0	1049	829	558	67,31

	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	S. NYERESÉGADÓ				
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051	124	146	117,74
722 kiad. szaldó	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052			
722 kiad. szaldó	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053	0	240	-
723	T. MUNKAADÓ ÁLTAL KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1054			
	TY. NETTÓ HASZON (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	705	652	92,48
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1057			
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1058			
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1059			
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1060			
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM				
	1. Alaphozam részvénnyként	1061			
	2. Csökkentett (hígtott) részvénnykénti hozam	1062			

AAF 1001 Üzleti bevételek – Üzleti bevétel 306.238 (000) dinárban lett elszámolva, és 270.007 (000) dinárra lett tervezve, az alacsonyabb megvalósított saját bevétel és az alapító önkormányzatok által kifizetett támogatások csökkentése miatt.

AAF 1005 Áruk és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevétel – a másodnyersanyagok értékesítéséből, a városi szennyvíztisztítóból származó iszapszállításból és az ipari hulladékok ártalmatlanításából származó bevételeket jelentik. A 18 768 (000) dináros megvalósított bevétel elmarad a tervezettől, amely 53 000 (000) dinárt tesz ki. Ennek oka a másodlagos nyersanyagok (kiválogatott hulladék) értékesítéséből származó alacsonyabb megvalósítás, valamint az ipari hulladék átvételéből származó, az IPPC engedély megszerzésének megfelelő nem megvalósított saját bevétel, valamint az, hogy a korábbi években a bevétel az országos céltámogatás teljesítéséből erre a pozícióra került lekötésre 2023 folyamán, a lényegesen nagyobb átvett hulladékmennyiségnek megfelelően a nemzeti cél teljesítéséből származó bevétel jelentősen megemelkedett, és döntés született arról, hogy ez a bevétel külön számlán (6491) és az AAF 1011-ben kerüljön rögzítésre, a bevételi források szerinti részletesebb nyomon követés céljából.

AAF 1009 Befejezetlen és késztermékek készleteinek értéknövekedése – A megnevezett helyrend 1.736 (000) dinár összegben került tervezésre, s a próba (kísérleti) fázisban lévő komposzt előállítására vonatkozik, tekintettel arra, hogy a törvény a komposztot nem definiálta, nem minősítette, mint hulladékból keletkezett terméket vagy mellékterméket. Emiatt még mindig nem teremődtek meg a feltételek a piacon való értékesítésre. A megtermelt komposzt mennyiség egy részét ártalmatlanítják a lerakó testén, "burkolatként", azaz olyan réteggént, amely a lerakott hulladékot takarja. A fenti bevétel 3.685 (000) dinár összegben került megvalósításra.

AAF 1011 Egyéb ügyviteli bevételek - tartalmazza a prémiumokból, támogatásokból, donációkból és adományokból származó bevételeket, valamint az egyéb üzleti bevételeket. A megvalósított összeg 283.785 (000) dinár nagyobb mint a tervezett összeg ami 215.271 (000) dinárt tesz ki. Ennek oka az adományokból beszerzett tárgyi eszközök aktivált értékcsökkenési leírásának magasabb összege a 2023. évi nemzeti céltámogatások teljesítéséből származó bevétel tervéhez és elszámolásához képest, amely korábban a mérleg az AAF 1005. helyrenden szerepelt.

AAF 1027 Pénzügyi bevételek – a pénzügyi bevétel tervezett összege 35 (000) dinár, hitelezői késedelmi kamat és pozitív árfolyamkülönbözet beszédésére vonatkozik. A beszámolási időszakban megvalósítás nem történt.

AAF 1041 Egyéb bevételek – a megvalósított 898 (000) dinár, a tervezett 15 (000) dinárhoz képest, jelentősen nagyobb, mivel le lettek írva azok az eszközök melyek sérülés miatt, nincsenek használatban.

Kiadások

AAF 1015 *Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek* – a megvalósított összeg 57.753 (000) dinár nagyobb mint a tervezett összeg ami 46.367 (000) dinárt tesz ki. A becsült tárgyi költségek a Társaság valós szükségletei és működési dinamikája miatt a tervezettnél magasabbak.

AAF 1016 *Bérkiadások, bérkompenzáció és egyéb személyi jellegű kiadások* - a megvalósított összeg 109.515 (000) dinár kisebb mint a tervezett összeg ami 15.467 (000) dinárt tesz ki. Az említett csökkentés oka, hogy a terv elkészítésekor az átlagos holtmunka és a munkaidő keret szerepelt, valamint az, hogy több volt az átmeneti munkaképtelenség (betegség) miatti hiányzás. Szintén a munkahelyre és hazautazási költségtérítés tervezésekor nem lehet pontosan megjósolni az új munkavállalók lakóhelyét, ami közvetlenül befolyásolja az utazási költségtérítés mértékét.

AAF 1022 *Termelési szolgáltatások költségei* – a megvalósított költségek 10.111 (000) dinár, kisebb mint a tervezett költségek, melyek 12.742 (000) dinárt tesznek ki. Az alacsonyabb megvalósulás oka összhangban van a Társaság ingó- és ingatlanvagyon-fenntartási tervhez kapcsolódó valós szükségleteivel.

AAF 1024 *Nem anyagi költségek* – a megvalósított összeg 52.481 (000) dinár kisebb mint a tervezett összeg ami 56.279 (000) dinár. A csökkenés oka a biztosítási költségek, a személyvédelem, valamint a munkavédelmi költségek alacsonyabb volumene.

AAF 1032 *Pénzügyi kiadások* – a tervezett összeg 15 (000) dinár. A tárgyalat kiadás 18 (000) dinárban került megvalósításra.

A 2023-as évre pozitív üzleti eredmény, azaz 652 (000) dinár nettó nyereség valósult meg. A pozitív pénzügyi eredmény a Társaság ésszerű működésével, a tervezett költségek csökkentésével, és ezzel párhuzamosan a saját üzleti bevétel megszerzésének elkötelezettségével valósult meg.

II TERVEZETT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI FORRÁSOK CÉLOK SZERINT

A tervezett bevételi és ráfordítási változásoknak megfelelően az Eredménymérleg módosul.

2.1 Eredménymérleg a 2024-es évben

EREDMÉNYMÉRLEG a 2024.01.01 – 2024.12.31. időszakra (5a melléklet)

000 dinárban

Számlarend, számla	HELYREND	AAF	TERV 2024.01.01.- 12.31.	Első TERV MÓDOSÍTÁS 2024.01.01.- 12.31.	A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA ÖSSZESÍTETTEN NEGYEDÉVENTE			
					Megvalósítás 2024.01.01.- 03.31.	Megvalósítás 2024.01.01.- 06.30.	Terv 2024.01.01.- 09.30.	Terv 2024.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	320.876	335.198	87.162	179.204	277.029	335.198
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002						
600, 602 és 604	1. Áru belföldi értékesítéséből származó bevételek	1003						
601, 603 és 605	2. Áru külföldi értékesítéséből származó bevételek	1004						
61	II. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1006 + 1007)	1005	49.000	49.000	6.534	22.384	42.000	49.000
610, 612 és 614	1. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1006	49.000	49.000	6.534	22.384	42.000	49.000

611, 613 és 615	2. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1007						
62	III. JÖVEDELEM A HATÁSOK ÉS AZ ÁRÚK AKTIVITÁSÁBÓL	1008						
630	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1009	3.410	3.410	2.919	5.529	5.529	3.410
631	V. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010	0	0	0	0	2.200	0
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	268.466	282.788	77.709	151.291	227.300	282.788
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. INGATLANOK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1012						
	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	320.874	335.046	87.945	181.409	276.637	335.046
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1014						
51	II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	53.360	51.460	9.997	21.888	46.800	51.460
52	III. MUNKABÉREK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	135.612	138.052	30.419	65.106	101.137	138.052
520	1. Munkabérek és juttatások költségei	1017	100.475	100.475	17.363	51.423	76.816	100.475
521	2. A munkabérek és juttatások adója és járuléka	1018	16.227	16.227	6.614	7.791	12.406	16.227
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi költségek és juttatások	1019	18.910	21.350	6.442	5.892	11.915	21.350

540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	52.000	65.000	32.199	64.398	65.000	65.000
58, kivéve 583, 585 és 586	V. INGATLANOK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁS (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1021						
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	1022	13.970	15.350	1.036	3.474	10.500	15.350
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1023						
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	65.932	65.184	14.294	26.543	53.200	65.184
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2	152	0	0	392	152
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	783	2.205	0	0
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	35	35	0	0	16	35
660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK AZ ANYAVÁLLALATOKKAL, FÜGGŐ ÉS ÖSSZEKAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL	1028						
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029						
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI	1030						
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	35	35	0	0	16	35
	Б. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	35	35	1	16	17	35

560 és 561	I. ANYAVÁLLALATOKKAL ÉS LEÁNYVÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1033						
562	II. KAMAAT KIADÁSOK	1034	0	34	0	16	16	34
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI	1035						
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	35	1	1	0	1	1
	E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0	0
	ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESEG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	1	16	1	0
683, 685 és 686	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1039						
583, 585 és 586	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1040						
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	550	815	97	641	650	815
57	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1042	532	800	0	0	620	800
	L. TELJES JÖVEDELEM (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	321.461	336.048	87.259	179.845	277.695	336.048

	LY. TELJES KIADÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	321.441	335.881	87.946	181.425	277.274	335.881
	M. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1043 - 1044) ≥ 0	1045	20	167	0	0	421	167
	N. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	687	1.580	0	0
69-59	NY. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A MEGSZÜNTETT MŰVELETEK EREDMÉNYE, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAJAVÍTÁSA ALAPJÁN	1047						
59- 69	O. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1048						
	P. ADÓSZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	20	167	0	0	421	167
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	687	1.580	0	0
	S. NYERESÉGADÓ							
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051	3	25	0	0	6	25
722 kiad. szaldó	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052						

722 kiad. szaldó	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053						
723	T. MUNKAADÓ ÁLTAL KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1054						
	TY. NETTÓ HASZON (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	17	142	0	0	415	142
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	687	1.580	0	0
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1057						
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1058						
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1059						
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1060						
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM							
	1. Alaphozam részvényenként	1061						
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1062						

A 2023-as Eredménymérleg helyrendjeinek megindoklása

Jövedelem

AAF 1011 *Egyéb ügyviteli bevételek* – tartalmazza a prémiumokból, támogatásokból, donációkból és adományokból származó bevételeket, valamint az egyéb üzleti bevételeket. 5%-os emelés kerül tervezésre 282.788 (000) dinár teljes összegben, melyet a következő bevételek tesznek ki: az alapítók költségvetéséből származó folyó támogatások bevételei 5%-al kerültek emelésre és 202.888 (000) dinárt tesznek ki. A feltételes adományokon alapuló jövedelem 63.000 (000) dinár összegben került tervezésre, s 26%-al magasabbak az előzőleg tervezett jövedelemhez képest, abból az okból, hogy az alapeszközök vásárlására adott adományokat az eszközök hasznos élettartama alatt, módszeresen és arányosan a jövedelemben számolják el, az elszámolt értékcsökkenésnek megfelelően. A SZK országos céltámogatások teljesítésének bevételeit 32%-kal kisebb volumenben tervezték, és a jelenlegi megvalósítás szerint 16 900 (000) dinárt tesznek ki.

AAF 1041 *Egyéb bevételek* – A korábban tervezettnél 48%-al nagyobb összegű kártérítési bevételt terveznek, ami 800 (000) dinárt tesz ki.

Kiadások

AAF 1015 *Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek* — a tervezett összeg 51.460 (000) dinár 4%-al kisebb az előzőleg tervezett összeghez képest. A változás a villamosenergia-költségek csökkentésére és a vízköltségek növelésére vonatkozik, összhangban az eddigi megvalósítással és a Társaság reális ügyviteli igényeinek megfelelően.

AAF 1016 *Bérkiadások, bérkompenzáció és egyéb személyi jellegű kiadások* – a tervezett 138.052 (000) dinár összeg 1,8%-al növekedett, az előzőleg tervezett összeghez képest ami 135.612 (000) dinárt tesz ki, mivel szükség mutatkozott hat alkalmazott (üzemeltető) foglalkoztatására, ideiglenes és időszakos munkaszerződés alapján, a megnövekedett munkamennyiség miatt, ami korábban nem került tervezésre. A tárgyalat költségtétel keretében, emelésre kerülnek a költségek a végkielégítések kifizetésére, nyugdíjba vonulás miatt, az egyéb kapcsolódó költségek pedig változatlanok maradnak.

AAF 1020 *Ammortizációs költségek* – a tervezett összeg 65.000 (000) dinár, nagyobb mint az előzőleg tervezett összeg ami 52.000 (000) dinár, 25%-al. A növekedés oka az adományokból származó pénzeszközök számviteli aktiválása.

AAF 1022 *Termelési szolgáltatások költségei* - a Társaság ügyviteléhez feltétlenül szükséges szolgáltatásokat foglalják magukban. A tervezett összeg 15.350 (000) dinár 10%-al magasabb mint az előzőleg tervezett összeg ami 13.970 (000) dinár volt, és a munkagépek, kamionok és a RHTK infrastruktúrája karbantartási költségeinek növekedésére vonatkoznak, mivel szükség van további szervízre, javításra és karbantartásra.

AAF 1024 *Nem anyagi költségek* – a 2024-re tervezett összeg 65.184 (000) dinár kisebb mint az előzőleg tervezett összeg ami 65.932 (000) dinár volt, 1%-al, összhangban a csökkent

megvalósítással, a személyvédelem költségének csökkentett megvalósításával, kisebb adó- és illeték költségek miatt és nagyobb ÁFA kötelezettség miatt, ami a megemelt alapítói támogatás következménye.

A 2024-es évre tervezett nettó ügyviteli eredmény nagyobb mint az előzőleg tervezett összeg és 142 (000) dinárt tesz ki, összhangban az előzőleg leírt módosításokkal.

Módosult a működési terv annak érdekében, hogy a tervezett összegek összhangba kerüljenek a tárgyév végi megvalósulással és várható igényekkel, bizonyos helyrendeken a bevételek és kiadások újraelosztása formájában.

A tervezett bevételek és kiadások struktúrájának részletes indoklása

2024-re tervezett bevételek és kiadások

Jelen működési tervvel, a Társaság a jövedelmét a tervezett támogatások alapján tervezi, Szabadka Város 2024-es Költségvetéséről szóló döntése, valamint Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa 2024-es Költségvetéséről szóló döntése alapján előlátott összegek szerint. Az alapítók költségvetéséről szóló döntése alapján, megállapításra kerültek a támogatások összegei, melyet a Társaság részére 2024. folyamán fogják átutalni, összhangban a Társaság tőkéjében való részesedéssel. A támogatások a Társaság működésének költségeire vannak előlátva, vagyis a Társaság nagyértékű kiadásaira.

A támogatásokból származó jövedelem mellett, a Társaság saját bevételeket is tervez másodlagos nyersanyag eladásából, iszap elszállításából a szabadkai városi szennyvíztisztító telepről és jövedelmet tervez a jogi személyek ipari hulladékának feldolgozásából és raktározásából származó bevételekből.

000 dinárban

Sorszám	Támogatásból származó jövedelem forrása	2023-as Terv	A támogatásból származó jövedelem terve a 2024-es évben		A támogatásból származó jövedelem első módosítása a 2024-es évben		Részesedés %	Összesen 2024-es évre
			A társaság folyó költségeire	A társaság nagyértékű beruházásaira	A társaság folyó költségeire	A társaság nagyértékű beruházásaira		
1.	Szabadka Város	97.000	106.000	0	111.162	3.700	54,79 %	114.862
2.	Topolya Község	23.015	25.151	0	26.376	0	13,00 %	26.376
3.	Magyarkanizsa Község	17.279	18.882	0	19.802	0	9,76 %	19.802
4.	Zenta Község	15.863	17.335	0	18.179	0	8,96 %	18.179
5.	Kishegyes Község	8.232	8.996	0	9.434	0	4,65 %	9.434
6.	Csóka Község	7.861	8.590	0	9.008	0	4,44 %	9.008
7.	Törökkanizsa Község	7.790	8.512	202	8.927	202	4,40 %	9.129
Összesen:		177.040	193.466	202	202.888	3.902	100 %	206.790

000 dinárban			
Saját jövedelem	2023-as terv	2024-es terv	A 2024-es terv módosítása
Termékek és szolgáltatások hazai piacon történő értékesítéséből származó bevétel	53.000	49.000	49.000
Befejezetlen és késztermékek készleteinek értéknövekedése	1.736	3.410	3.410
Feltételes adományokon alapuló bevételek	37.448	50.000	63.000
A nemzeti cél teljesítését szolgáló bevételek (támogatások)	0	25.000	16.900
Pénzügyi bevételek	35	35	35
Kártérítésből származó bevételek	35	535	800
Egyéb bevételek	15	15	15
Támogatásokból és saját bevételekből származó összes bevétel	269.309	321.461	336.048

A Társaság jelenlegi támogatásait a Társaság működési költségeire, míg a nagyértékű támogatások a Társaság beruházásaira szánja. A saját bevétel a következőkből áll: a másodlagos nyersanyagok értékesítéséből származó bevételből, a Regionális Hulladéklerakóban történő iszapártalmatlanításból származó bevételből, az ipari hulladékból származó tervezett bevételből és az országos cél megvalósításából származó bevételből, valamint minden egyéb, a táblázatban felsorolt bevételből.

2024-re tervezett bevételek és kiadások

A tervezett bevételek és kiadások változása leginkább a Társaság működését szolgáló folyó támogatásokból, feltételes adományokból származó bevételekre, valamint a SZK nemzeti céltámogatás teljesítéséhez kapcsolódó bevételekre vonatkozik (Csomagolási és csomagolási hulladékokról szóló törvény). Ezenkívül a kiadási oldalon bizonyos helyrendek módosulnak a korábban tervezett összegekhez képest, igazodva a megvalósításhoz, az árakhoz és az ügyvitel volumenéhez.

Kontó	Leírás	2023-as terv	2023-as megvalósítás	2024-es terv	A 2024-es terv első módosítása	Index 4/3	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	ÜZLETI BEVÉTELEK						
614	Bevételek a termékek és szolgáltatások eladásából a hazai piacon	53.000.000,00	18.768.000,00	49.000.000,00	49.000.000,00	35,41	100,00
63000-63100	A késztermék készleteinek érték emelkedése -A késztermék raktározásának érték csökkenése	1.736.000,00	3.685.000,00	3.410.000,00	3.410.000,00	212,27	100,00
64100	Bevételek a prémiumokból, támogatásokból, dotálásokból és támogatásokból, valamint egyebek	177.040.000,00	172.633.000,00	193.466.000,00	202.888.000,00	97,51	104,87
64103, 64104	Bevétel a feltételes támogatások alapján	37.448.000,00	88.632.000,00	50.000.000,00	63.000.000,00	236,68	126,00
6491	A SZK országos céltámogatások teljesítésének bevételei	0,00	22.520.000,00	25.000.000,00	16.900.000,00	-	67,60
66	Pénzügyi bevétel	35.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	100,00
67901	Kártérítésből eredő bevételek	35.000,00	0,00	535.000,00	800.000,00	0,00	149,53
67	Egyéb bevételek	15.000,00	898.000,00	15.000,00	15.000,00	5.986,67	100,00
	ÖSSZES BEVÉTEL	269.309.000,00	307.136.000,00	321.461.000,00	336.048.000,00	114,05	104,54

	ÜZLETI KIADÁSOK						
51	Anyagköltségek	46.367.000,00	57.753.000,00	53.360.000,00	51.460.000,00	124,56	96,44
5110, 5120	Anyagkölt. és alkatrész.	5.027.000,00	2.808.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	55,86	100,00
5121	Irodai anyagok költségei	900.000,00	587.000,00	900.000,00	900.000,00	65,22	100,00
51210	Gumiabroncs a járművekre	2.000.000,00	1.996.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00	99,80	100,00
5127	Vízköltiségek	150.000,00	90.000,00	150.000,00	250.000,00	60,00	166,67
5128	Reagensek költségei a laboratóriumnak	400.000,00	87.000,00	500.000,00	500.000,00	21,75	100,00
51290	Munkavédelmi öltözet költségei	990.000,00	280.000,00	990.000,00	990.000,00	28,28	100,00
51293	Ültetési anyagkölttség	120.000,00	31.000,00	120.000,00	120.000,00	25,83	100,00
51300	Üzemanyagköltség	23.300.000,00	25.294.000,00	26.200.000,00	26.200.000,00	108,56	100,00
51333	Elektromos energia költségek	9.000.000,00	7.926.000,00	9.900.000,00	7.900.000,00	88,07	79,80
51350	Olaj, kenőolaj, antifríz költségei	1.500.000,00	790.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00	52,67	100,00
51220, 5150	Egyszeri eszköz és raktár leírás	2.980.000,00	17.864.000,00	3.420.000,00	3.420.000,00	599,46	100,00
52	Béreköltségek	114.719.000,00	109.515.000,00	135.612.000,00	138.052.000,00	95,46	101,80
5201,521	Bruttó munkabérek költségei a munkáltatót terhelő járulékok költségeivel	96.739.000,00	93.562.000,00	116.702.000,00	116.702.000,00	96,72	100,00
5241	Munkabérek költségei az ideiglene-időszakos munkákra	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00	-	-
525	A társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíjai	2.300.000,00	2.130.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	92,61	100,00

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2024-es évre

52901	Végkielégítés nyugdíjba vonulás alkalmával	0,00	0,00	350.000,00	490.000,00	-	140,00
52903	Jubileumi díj	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00	-	100,00
52904	Szolidáris segélyek	200.000,00	274.000,00	350.000,00	350.000,00	137,00	100,00
52905	Szolidáris segély költségei a munkavállalók anyagi helyzetének javítására	3.450.000,00	3.437.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00	99,62	100,00
52910	Munkába járási útiköltségek megtérítése	10.880.000,00	9.540.000,00	10.880.000,00	10.880.000,00	87,68	100,00
529112	Hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	100,00
529113	Hazai és külföldi szolgálati utak napidíjai	300.000,00	158.000,00	300.000,00	300.000,00	52,67	100,00
529114	Hazai és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	200.000,00	15.000,00	200.000,00	200.000,00	7,50	100,00
52922	Télapócsomagok a dolgozók gyerekei részére	400.000,00	399.000,00	480.000,00	480.000,00	99,75	100,00
53	Termelési szolgáltatások költségei	12.742.000,00	10.111.000,00	13.970.000,00	15.350.000,00	79,35	109,88
531	Szállítási szolgáltatások költségei, posta, internet	1.300.000,00	1.247.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	95,92	100,00
532	Fenntartási költségek	7.352.000,00	5.801.000,00	7.800.000,00	9.180.000,00	78,90	117,69
535	Reklám és propaganda költségek	280.000,00	211.000,00	280.000,00	280.000,00	75,36	100,00
5399	Egyéb szolgáltatások költségei	1.800.000,00	1.798.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	99,89	100,00
53922	A hulladék karakterizációjának költségei	110.000,00	47.000,00	390.000,00	390.000,00	42,73	100,00
53923	Veszélyeshulladék-kezelés	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
53924	A környezetvédelem ellenőrzése és monitoringja	940.000,00	601.000,00	940.000,00	940.000,00	63,94	100,00

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2024-es évre

53925	Szennyvíztisztítás költségei	960.000,00	406.000,00	960.000,00	960.000,00	42,29	100,00
53926	A hulladék összetételének vizsgálati szolgáltatás költségei (morfológia)	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
540	Amortizációs költségek	36.000.000,00	74.235.000,00	52.000.000,00	65.000.000,00	206,21	125,00
55	Immateriális költségek	56.279.000,00	52.481.000,00	65.732.000,00	65.184.000,00	93,25	98,87
5500	Könyvvizsgálói költségek	300.000,00	175.000,00	360.000,00	360.000,00	58,33	100,00
5502	Tanácsadói szolgáltatás költségei	800.000,00	30.000,00	920.000,00	920.000,00	3,75	100,00
5504	Fordítási költségek	450.000,00	375.000,00	450.000,00	450.000,00	83,33	100,00
5505	Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	748.000,00	235.000,00	748.000,00	748.000,00	31,42	100,00
5506	Könyvelőprogram bérletének költségei	300.000,00	302.000,00	330.000,00	330.000,00	100,67	100,00
5507	Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	26.300.000,00	25.280.000,00	30.650.000,00	29.300.000,00	96,12	95,60
55093	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	1.600.000,00	836.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	52,25	100,00
55098	Könyvelői szolgáltatások	640.000,00	638.000,00	640.000,00	640.000,00	99,69	100,00
55099	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	2.000.000,00	2.179.000,00	2.440.000,00	2.440.000,00	108,95	100,00
551	Reprezentációs költségek	250.000,00	266.000,00	250.000,00	250.000,00	106,40	100,00
552	Biztosítási költségek	3.350.000,00	3.473.000,00	5.150.000,00	5.150.000,00	103,67	100,00
553	Pénzforgalmi költségek	50.000,00	68.000,00	80.000,00	80.000,00	136,00	100,00
554	Tagsági díjak	150.000,00	209.000,00	200.000,00	200.000,00	139,33	100,00
55503	ÁFA a támogatásra	16.831.000,00	15.630.000,00	18.514.000,00	19.416.000,00	92,86	104,87
555	Adó, járulékok és illetékek költségei	1.500.000,00	1.505.000,00	1.800.000,00	1.500.000,00	100,33	83,33

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2024-es évre

5599	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	1.010.000,00	1.280.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	126,73	100,00
56	Pénzügyi kiadások	15.000,00	18.000,00	35.000,00	35.000,00	120,00	100,00
57	Egyéb kiadások	74.000,00	181.000,00	532.000,00	800.000,00	244,59	150,38
592	A korábbi évek érdemben nem jelentős hibáinak javításán alapuló kiadások	2.284.000,00	2.284.000,00	0,00	0,00	100,00	-
	ÖSSZESEN KIADÁS	268.480.000,00	306.578.000,00	321.441.000,00	335.881.000,00	114,19	104,49
	HASZON ADÓZÁS ELŐTT	829.000,00	558.000,00	20.000,00	167.000,00	67,31	835,00
	AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	124.000,00	146.000,00	3.000,00	25.000,00	117,74	833,33
	AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	0,00	240.000,00	0,00	0,00	-	-
	NETTÓ HASZON	705.000,00	652.000,00	17.000,00	142.000,00	92,48	835,29

Jövedelem

Bevételek a prémiumokból, támogatásokból, dotálásokból és támogatásokból, valamint egyebek (Kontó 64100) – a Társaság alapítói költségvetésből történő támogatást képezi, a tervezett működési költségeknek megfelelően. A támogatásokból 2024-re tervezett bevétel 202.888.000 dinár, ami 5%-kal haladja meg a korábban tervezett 193.466.000 dináros összeget. A növekedés összhangban van az alapító községek költségvetésében várható működési volumennel, tervezett költségekkel és elkülönített pénzügyi forrásokkal.

Jövedelem a feltételes támogatásokból (Kontó 64103,64104) – az alapeszközök beszerzésére adott támogatásokat a bevételben rendszerezve és arányosan számolják el az eszközök hasznos élettartama alatt, a számított értékcsökkenésnek megfelelően. A tervezett összeg tartalmazza az EU forrásból beszerzett tárgyi eszközök amortizált értékcsökkenési leírásának összegét. A felbecsült érték nagyobb a tervezettnél 26%-al (63.000,00 dinár), abból az okból mert tartalmazza az támogatásból beszerzett tárgyi eszközök amortizált értékcsökkenési leírását, amely könyvelésben aktiválásra kerül.

Az országos céltámogatás teljesítésének bevételei (6491. sz.) - A Csomagolásról és csomagolási hulladékokról szóló törvény, valamint a csomagolási hulladék-csökkentési terv alapján a csomagolás és a csomagolási hulladék kezelésének országos céljai, a csomagolás begyűjtése, újrafelhasználása és újrahasznosítása. A Társaság a havi rendszerességgel átvett csomagolási hulladék mennyiségére vonatkozó beszámolók alapján szerzi az erre vonatkozó bevételt. A jelentéseket megküldik a Csomagolási Hulladékkezelő Társaságnak, amely az SZK Kormánya Környezetvédelmi Minisztériuma által üzemeltetői státuszt szerzett a törvény előírásainak megfelelően.. A jelenlegi megvalósítás alapján a szóban forgó bevétel 32%-os (16.900.000,00 dinár) csökkentését tervezik.

Teljes jövedelem - (336.048.000,00 dinár) magasabbak mint az előzőleg tervezett összeg 5%-al, a belföldi termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek, a feltételes adományokból származó bevételek és a befejezetlen termékek készleteinek növekedése következtében

Kiadások

Víz költségek (Kontó 5127) – a tervezett összeg (250.000,00 dinár) magasabb 67%-al az előzőleg tervezett összegtől (150.000,00 dinár), a 2024 első hat hónapjában való megvalósítás alapján.

Elektromos áram költségei (Kontó 5133) – tervezett érték (7.900.000,00 dinár) kisebb mint az előzőleg tervezett érték 20%-al, a reális felhasználás és a kereskedelmi árakkal összhangban.

Bérek költségei az ideiglenes-időszakos munkákból eredendően (Kontó 5241) – hat személyt kellett felvenni üzemeltető munkahelyen, mivel megnövekedett a munkamennyiség. A tervezett összeg 2.300.000,00 dinár. A helyrend előzőleg nem került tervezésre.

Végkielégítés költségei nyugdíjbavonulás miatt (Kontó 52901) – a nyugdíj feltételeit megszerzett alkalmazottak számának megfelelően a tervezett összeg (350.000,00 dinár) 40%-kal magasabb a korábban tervezetthez képest (490.000,00 dinár), az SZK-ban érvényes átlagkereset összegének változása miatt.

Karbantartási költségek (Kontó 532) – az előzőleg tervezett költség megemelésének oka 18%-al (9.180.000,00 dinár) a tervezett összeghez képest (7.800.000,00) a Társaság további igényeivel van összhangban, a Társaság ingóságainak karbantartása céljából és az infrastruktúra karbantartásáért a Békovai RHFK helyszínén.

Amortizációs költségek (Kontó 540)- a felbecsült összeg (65.000 000,00 dinár) magasabb mint a tervezett összeg (52.000.000,00 dinár) 254%-al. Az emelés oka az hogy könyvelésileg aktiválásra kerültek az előkészítésben szereplő eszközök, melyek támogatásból kerültek beszerzésre.

Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei (Kontó 5507) – a tervezett összeg (29.300.000,00 dinár) 4%-al kisebb az előzőleg tervezett összeghez képest (30.650.000,00 dinár), január-június időszakban történő költség megvalósulása miatt.

Adók, térítések és illetékek költségei (Kontó 555) – a tárgyalt költség felbecsült értéke (1.500.000,00 dinár) 17%-al magasabb az előzőleg tervezett összeghez képest (1.800.000,00 dinár), összhangban az ügyvitel reális igényeivel.

Egyéb kiadások (Kontó 57) – a tervezett összeg (800.000,00 dinár) magasabb mint az előzőleg tervezett összeg (532.000,00 dinár), és az előző időszak pénzügyi kiadásaira vonatkozik.

A működés nettó pénzügyi eredménye 2024-ben 142 000,00 dinár-ra van tervezve, ami meghaladja a korábban tervezett 17 000,00 dináros összeget..

2.2. A helyi önkormányzati egységek költségvetéséből származó bevételek mértékének és dinamikájának bemutatása

A Társaság folyó költségeire 2024. évre tervezett támogatások 9,28%-kal magasabbak az előző évre tervezett összegnél, összhangban az alapító községek pénzügyi lehetőségeivel és a Társaság tervezett munkadinamikájával, ill. a munkafolyamat zavartalan lebonyolításához szükséges költségekkel.

Támogatási terv a Társaság 2024. évi folyó működési költségeinek fedezésére

000 dinárban

Sor-szám	A pénzelés, támogatás forrása	Részesedés %	2024. évi terv	A 2024-es évi terv első módosítása
	Folyó évi támogatások terve			
1.	Szabadka város	54,79%	106.000	111.162
2.	Topolya község	13,00%	25.151	26.376
3.	Magyarkanizsa község	9,76%	18.882	19.802
4.	Zenta község	8,96%	17.335	18.179
5.	Kishegyes község	4,65%	8.996	9.434
6.	Csóka község	4,44%	8.590	9.008
7.	Törökkanizsa község	4,40%	8.512	8.927
	Összesen	100,0%	193.466	202.888

A regionális hulladéktároló munkálataira vonatkozó tevékenységek költségeinek finanszírozásáról szóló szerződés 3. cikke értelmében A Szilárd kommunális hulladékgazdálkodó Korlátolt Felelősségű Társaság „Regionális hulladéklerakó” Szabadka, a tevékenység pénzelésére, az alapítók az alapítási részesedésükhöz képest biztosítanak eszközöket, ahogy az már említve lett a Tevékenység pénzelésének forrásaiban.

A Szabadka Város költségvetéséről szóló döntés módosításáról szóló döntéssel a Társaság további 5.162.000 dinárt kapott folyó kiadásokra, és arányosan megemelték a többi alapító községtől várható szükséges támogatásokat is. A pénzeszközök folyó kiadásokra lesznek fordítva, amelyek a Társaság nagyobb ügyviteli tevékenységétől függenek.

A támogatások dinamikáját a megállapított járadékok szerinti működési költségek társfinanszírozásáról szóló szerződés határozza meg havi rendszerességgel, amelyet a Társaság a 2024-es Működési terv első módosításának elfogadását követően ír alá az Alapítókkal.

A Társaság nagymértékű beruházásaira szolgáló támogatások terve a 2024. évre

S.sz.	Támogatás forrása	2021-es megvalósítás	2022-es megvalósítás	2023-as megvalósítás	2024-es terv	A 2024-es Terv első módosítása
<i>I</i>	<i>II</i>	<i>V</i>	<i>VI</i>	<i>VII</i>	<i>VIII</i>	<i>IX</i>
1.	Szabadka város	1.670.720,00	0,00	0,00	0,00	3.700.000,00
2.	Zenta község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Magyarokizsa község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Csóka község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Kishegyes község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Topolya község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Törökkanizsa község	0,00	0,00	0,00	201.729	201.729
	ÖSSZESEN	1.670.720,00	0,00	0,00	201.729	3.901.729
8.	Egyéb kormányzati szintek VAT-megvalósítás Szabadka Város költségvetéséből	0,00	0,00	4.500.000,00	0	0
	ÖSSZESEN	1.670.720,00	0,00	4.500.000,00	201.729	3.901.729

Szabadka Város Költségvetéséről szóló döntésének módosításáról és kiegészítéséről szóló döntéssel, 3.700.000,00 dinár összegben kerültek biztosításra eszközök a nagymértékű beruházásokra.

2.3. Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása

A folyó működésre szolgáló támogatások terve a Társaság folyó működésére vonatkozik, melyek a következő költségekre lesz felhasználva:

- az alkalmazottak bére és bértérítései,
- a munkáltatót terhelő adók, járulékok és bértérítések
- a természetes személyeknek egyéb szerződések alapján kifizetett díjak – a közgyűlési tagok munkadíjai és
- a Társaság működésének egyéb folyó költségei.

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

	2024-es terv	A 2024-es terv első módosítása	A Működési terv első módosítása negyedévente összesítve a 2024-es évre			
			01.01-03.31-ig	01.01-06.30-ig.	01.01-09.30-ig	01.01-12.31-ig.
Szabadka Város támogatása	106.000.000	114.862.000	23.344.000	50.023.000	77.814.000	114.862.000
Folyó támogatások	106.000.000	111.162.000	23.344.000	50.023.000	77.814.000	111.162.000
Nagymértékű támogatások	0	3.700.000	0	0	0	3.700.000
Többi alapító támogatása	87.668.000	91.928.000	19.464.000	41.479.000	64.410.000	91.928.000
Folyó támogatások	87.466.000	91.726.000	19.262.000	41.277.000	64.208.000	91.726.000
Nagymértékű támogatások	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
ÖSSZESEN	193.668.000	206.790.000	42.808.000	91.502.000	142.224.000	206.790.000

III MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI (7. Melléklet)

dinárban							
S. sz.	Munkavállalók költségei	Megvalósítás 2023.01.01-12.31.	Terv 2024.01.01- 12.31.	Megvalósítás 2024.01.01- 03.31.	Megvalósítás 2024.01.01- 06.30.	A terv első módosítása 2024.01.01- 09.30.	A terv első módosítása 2024.01.01- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	58.968.775	70.466.000	17.362.911	37.157.400	55.299.000	70.466.000
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	81.252.468	100.522.000	23.977.048	51.422.825	76.816.000	100.522.000
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	93.562.217	116.702.000	27.609.571	59.213.383	89.222.000	116.702.000
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint ÖSSZESEN* (a megfigyelt időszak végén)	74	74	74	74	74	74
4.1.	- meghatározott időre	69	69	69	69	69	69
4.2.	- meghatározatlan időre	5	5	5	5	5	5
5.	Megbízási szerződések szerinti díjak	0	0	0	0	0	0
6.	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma*	0	0	0	0	0	0
7.	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	0	0	0	0	0	0
8.	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma*	0	0	0	0	0	0
9.	Időszakos és ideiglenes munkaszerződések szerinti munkadíjak	0	0	0	0	0	2.300.000

10.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők száma*	0	0	0	0	0	6
11.	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0
12.	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma*	0	0	0	0	0	0
13.	Községülés tagjainak munkadíjai	2.129.629	2.300.000	532.407	1.064.815	1.725.000	2.300.000
14.	Községülés tagjainak száma *	7	7	7	7	7	7
15.	A Felügyelő bizottság tagjainak munkadíjai	0	0	0	0	0	0
16.	A Felügyelő bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
17.	Ellenőrző bizottság tagjainak munkadíjai	0	0	0	0	0	0
18.	Ellenőrző bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
19.	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	9.539.511	10.880.000	2.262.789	4.612.922	8.400.000	10.880.000
20.	Szolgálati utak napidíja	157.864	300.000	14.241	101.748	250.000	300.000
21.	Szolgálati utak költségtérítése	15.073	450.000	0	5260	350.000	450.000
22.	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítések	0	350.000	0	0	490.000	490.000

23.	Végkielégítésben részesülők száma	0	1	0	0	1	1
24.	Jubiláris díjak	0	350.000	0	0	350.000	350.000
25.	Jubiláris díjban részesülők száma	0	1	0	0	1	1
26.	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0	0	0	0	0
27.	Alkalmazottaknak és családjuknak nyújtott segítség	274.443	350.000	0	107.972	350.000	350.000
28.	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0	0	0	0	0
29.	Alkalmazottaknak és családjuknak nyújtott segítség	399.750	480.000	0	0	0	480.000
30.	Munkavállalók szakmai fejlődésének költségei	234.435	748.000	0	0	650.000	748.000
31.	Szolidáris segély az alkalmazottaknak a rossz anyagi helyzetük megsegítésére	3.436.889	3.450.000	0	0	0	3.450.000

A Működési terv módosításakor a következő pozíciók módosulnak:

Időszakos és ideiglenes munkák díjának költségei, a megnövekedett munkamennyiség miatt hat végrehajtó üzemeltetői munkakörben dolgozó személy alkalmazása miatt. Az tervezett költséget 2.300.000,00 dinár összegben tervezik. A helyrendet előzőleg nem tervezték.

A nyugdíjba vonulás feltételeit megszerzett alkalmazottak létszámának megfelelő végkielégítés költségei, a tervezett 350.000,00 dináros összeg 40%-kal magasabb a korábban tervezettnél (490.000,00 din), az átlagfizetés összegének változása miatt a SZK-ban.

IV 2024-BEN TERVEZETT BESZERZÉSEK

4.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2024. évben

Tekintettel a várt munka dinamikával és mennyiséggel 2023-ban, a tervezett beszerzések a folyó munkához a rendelkezésre álló eszközökkel összhangban lettek meghatározva, módosításokkal az előzőleg tervezettel szemben.

Melléklet 15.

TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK A JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK
BESZERZÉSÉRE

dinárban

Sorszám	HELYREND	2023-as megvalósítás	2024-es terv	2024-es terv módosítása			
				Megvalósítás 2024.01.01-03.31.	Megvalósítás 2024.01.01-06.30.	Terv 2024.01.01-09.30.	Terv 2024.01.01-12.31.
Árú							
1.	Anyagköltségek és cserealkatrészek	2.808.000,00	5.800.000,00	660.000,00	1.154.000,00	4.400.000,00	5.800.000,00
2.	Irodai anyagok	587.000,00	900.000,00	188.000,00	396.000,00	700.000,00	900.000,00
3.	Járműabroncsok	1.996.000,00	3.400.000,00	0,00	2.123.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00
4.	Vízkiadások	90.000,00	150.000,00	27.000,00	117.000,00	115.000,00	250.000,00
5.	Reagens a laboratóriumba	87.000,00	500.000,00	22.000,00	22.000,00	380.000,00	500.000,00

6.	Munkavédelmi eszközök	280.000,00	990.000,00	149.000,00	270.000,00	740.000,00	990.000,00
7.	Ültetési anyagok	31.000,00	120.000,00	0,00	3.000,00	90.000,00	120.000,00
8.	Üzemanyag költségek	25.294.000,00	26.200.000,00	6.757.000,00	13.643.000,00	19.600.000,00	26.200.000,00
9.	Villanyáram költsége	7.926.000,00	9.900.000,00	1.936.000,00	3.544.000,00	7.300.000,00	7.900.000,00
10.	Olaj, kenőanyag, fagyálló	790.000,00	1.980.000,00	767.000,00	96.000,00	1.500.000,00	1.980.000,00
11.	Szerszámok és kis készlet	17.864.000,00	3.420.000,00	83.000,00	366.000,00	2.600.000,00	3.420.000,00
Összesen árú:		57.753.000,00	53.360.000,00	10.589.000,00	21.734.000,00	40.825.000,00	51.460.000,00
Szolgáltatások							
1	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	1.247.000,00	1.500.000,00	358.000,00	620.000,00	1.100.000,00	1.500.000,00
2	Karbantartási költségek	5.801.000,00	7.800.000,00	517.000,00	2.065.000,00	5.900.000,00	9.180.000,00
3	Reklám és propaganda költségek	211.000,00	280.000,00	0,00	250.000,00	210.000,00	280.000,00
4	Hulladék besorolásának költségei	47.000,00	390.000,00	45.000,00	90.000,00	300.000,00	390.000,00
5	Környezetvédelem és analízise és monitoring	601.000,00	940.000,00	117.000,00	290.000,00	700.000,00	940.000,00
6	Szennyvíztisztítása	406.000,00	960.000,00	0,00	0,00	720.000,00	960.000,00
7	Könyvvizsgálási költségek	175.000,00	360.000,00	0,00	200.000,00	300.000,00	360.000,00
8	Tanácsadó szolgáltatások költségek	30.000,00	920.000,00	0,00	272.000,00	700.000,00	920.000,00
9	Fordítási költségek	375.000,00	450.000,00	0,00	0,00	300.000,00	450.000,00
10	Az alkalmazottak szakképzésének költsége	235.000,00	748.000,00	44.000,00	163.000,00	560.000,00	748.000,00
11	Vagyongvédelem költségei	25.280.000,00	30.650.000,00	6.278.000,00	12.611.000,00	23.000.000,00	29.300.000,00
12	Munkavédelem és tűzvédelem költségei	836.000,00	1.900.000,00	242.000,00	484.000,00	1.500.000,00	1.900.000,00
13	Könyvelési szolgáltatások	638.000,00	640.000,00	159.000,00	318.000,00	480.000,00	640.000,00
14	Reprezentáció	266.000,00	250.000,00	4.000,00	46.000,00	190.000,00	250.000,00
15	Biztosítás	3.473.000,00	4.950.000,00	2.673.000,00	2.884.000,00	3.980.000,00	4.950.000,00

Összesen szolgáltatás:		39.621.000	52.738.000,00	10.437.000,00	20.293.000,00	39.940.000,00	52.768.000,00
Munkálatok							
1	/						
2	/						
...							
Összesen munkálatok:		-	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN = ÁRÚK + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁLATOK		97.374.000,00	106.098.000,00	21.026.000,00	42.027.000,00	80.765.000,00	104.228.000,00

4.2 A 2024. évre tervezett áru, szolgáltatások és munkálatok beszerzését szolgáló pénzügyi eszközök részletes indokolása

A tervezett pénzügyi eszközök áru beszerzésére:

1. Vízköltség - a megnövekedett munka és megvalósítás miatt a tervezett keretösszeg a tervezetthez képest megemelkedik, 150.000.00 dinárról 250.000.00 dinárra.
2. Villamos energia – A beszerzés a hulladékgyűjtő központokban, átrakóállomásokon és a regionális hulladékkezelő központban felmerülő villamos energia költségére vonatkozik. A tárgyévben realizált költségeket figyelembe véve a tervezett összeg 9.900.000,00-ról 7.900.000,00 dinárra csökken.

A tervezett pénzügyi eszközök szolgáltatások beszerzésére:

1. Fenntartási költségek - a munkagépek, a gördülőállomány, valamint magának a regionális központnak a karbantartására vonatkozik a kapcsolódó létesítményekkel és infrastruktúrával együtt. A megnövekedett összegű (9.180.000,00) karbantartás oka a munkagépek és teherautók további szervizigénye, valamint az RHFK-n belüli bekötőutak rendezése.
2. Vagyonvédelem költségei - a tervezett keret (30.650.000,00) a jelenlegi költségek elemzése miatt 29.300.000,00-ra csökken.

KÖZBESZERZÉSEK TERVE A 2024. ÉVRE

Sor Szám	HELYREND	A TERVEZETT ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül)	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül) - 2024-es terv módosítása	NEGYEDÉV AMELYBEN INDÍTJÁK A KÖZBESZERZÉST	AMELYRE A KÖZBESZERZÉS SZÓL
Árú					
1.	Anyagköltség és cserealkatrészek költségei	5.800.000,00	5.800.000,00	I	12 hónap
2.	Járműabroncsok	3.400.000,00	3.400.000,00	I	12 hónap
3.	Üzemanyagköltségek	26.200.000,00	26.200.000,00	II	12 hónap
4.	Villanyáram költségek	9.900.000,00	7.900.000,00	I	12 hónap
5.	Olaj, kenoanyag, fagyálló költségei	1.980.000,00	1.980.000,00	II	12 hónap
6.	Szerszámok és kis készlet	3.420.000,00	3.420.000,00	I	12 hónap
7.	Beton lapok	0,00	3.700.000,00	IV	3 hónap
	Összesen árú:	50.700.000,00	52.400.000,00	-	-
Szolgáltatások					
1.	Karbantartási költségek	7.800.000,00	7.800.000,00	I	12 hónap
2.	Vagyonvédelem költségei	30.650.000,00	29.300.000,00	II	12 hónap
3.	Munkavédelem és tűzvédelem költségei	1.900.000,00	1.900.000,00	I	12 hónap
4.	Biztosítás	4.950.000,00	4.950.000,00	III	12 hónap
	Összesen szolgáltatás:	45.300.000,00	43.950.000,00	-	-
Munkálatok					
1.	/				

2.	/				
Összesen munkálatok:		-	-	-	-
ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁS+MUNKÁLATOK		96.000.000,00	96.350.000,00	-	-

BESZERZÉSEK TERVE, AMIRE NEM KELL ALKALMAZNI A TÖRVÉNYT, A 2024-ES ÉVRE

Sor Szám	HELYREND	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül) 2024-es terv	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül) - 2024-es terv módosítása	NEGYEDÉV AMELYBEN INDÍTJÁK A KÖZBESZERZÉST	IDŐSZAK AMELYRE A KÖZBESZERZÉS SZÓL
Árú					
1.	Irodai anyagok költsége	900.000,00	900.000,00	I	12 hónap
2.	Víz költségek	150.000,00	250.000,00	I	12 hónap
3.	Reagensek a laboratóriumba	500.000,00	500.000,00	II	12 hónap
4.	Munkavédelmi eszközök	990.000,00	990.000,00	II	12 hónap
5.	Ültetési anyagok	120.000,00	120.000,00	I	12 hónap
	Összesen árú:	2.660.000,00	2.760.000,00		
Szolgáltatások					
1.	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	1.500.000,00	1.500.000,00	I	12 hónap
2.	Reklám és propaganda költségek	280.000,00	280.000,00	I	12 hónap
3.	Hulladék besorolásának költségei	390.000,00	390.000,00	II	12 hónap

4.	Környezetvédelem és analízise és monitoring	940.000,00	940.000,00	I	12 hónap
5.	Szennyvíztisztítása	960.000,00	960.000,00	II	12 hónap
6.	Könyvvizsgálási költségek	360.000,00	360.000,00	I	12 hónap
7.	Tanácsadó szolgáltatások költségek	920.000,00	920.000,00	I	12 hónap
8.	Fordítási költségek	450.000,00	450.000,00	I	12 hónap
9.	Az alkalmazottak szakképzésének költsége	748.000,00	748.000,00	I	12 hónap
10.	Könyvelési szolgáltatások	640.000,00	640.000,00	I	12 hónap
11.	Reprezentáció	250.000,00	250.000,00	I	12 hónap
Összesen szolgáltatás:		7.438.000,00	7.438.000,00	-	-
Munkálatok					
1.	/				
2.	/				
	Összesen munkálatok:	-	-	-	-
ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK		10.098.000,00	10.198.000,00	-	-

V A TÁRSASÁG BERUHÁZÁSI TERVE A 2024-es évben

BERUHÁZÁSI TERV

16. melléklet

000 dinárban

Sorszám	Befektetés elnevezése	A projekt finanszírozásának kezdőpontja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke:	2021.12.31-ével bezárólag megvalósult	Finanszírozás struktúrája	A pénzületi forrás szerinti összeg	2024-as terv	2024-es évi terv módosítása				2025-ös terv	2026-os terv
									Terv 2024.01.01-03.31.	Terv 2024.01.01-06.30.	Terv 2024.01.01-09.30.	Terv 2024.01.01-12.31.		
1	Beton lapok	2024	2024	3.700	0	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Kölcsönkapott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontók alapján)	3.700	0	0	0	0	3.700	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	3.700	0	0	0	0	3.700	0	0
Összesen beruházás							3.700	0	0	0	0	3.700	0	0

5.1 A tervezett beruházások részletes indoklása

1. **Betonlapok** - Az üzlet keretének növekedésével a működési terv és a beruházások egy részének megváltoztatására volt szükség. A szaniter hulladéklerakó testén utépítéshez - a megnövekedett hulladékmennyiség miatt a meglévő bekötőút túlterhelt, illetve a teherautók, szemétszállító kocsik akadálytalan bejutása és ipari hulladéklerakódása érdekében - szükséges a további 100 méter út kiépítése, a meglévő útra és meg kell építeni egy 250 m2-es platót, vagyis fordulóponot. Ennek érdekében betonlapok beszerzése került tervezésre. Az összegyűjtött ajánlatok szerint a betonlapok beszerzésének összköltsége 3.700.000,00 dinár áfa nélkül.

Dr. Gligor Gellért

igazgató