

A közzállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdés (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24) és a Palicsi Palics-Ludas Közzállalat alapításáról szóló rendelet 23. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg) alapján

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

HATÁROZATOT

a Palicsi Palics-Ludas Közzállalat 2024. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról

I

Jóváhagyjuk a Palicsi Palics-Ludas Közzállalat 2024. évi működési tervének első módosítását, amit a Palicsi Palics-Ludas Közzállalat felügyelőbizottsága a 2024. szeptember 20-án megtartott ülésén fogadott el.

II

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), melynek alapján a működési terv akkor tekinthető meghozottnak, ha azt a helyi önkormányzat illetékes szerve jóváhagyja, és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19 száma - egységes szerkezetbe foglalt szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 száma), mely alapján a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban, az alapszabállyal meghatározott szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és ellenőrzi működésüket, valamint a Palicsi Palics-Ludas Közzállalat megalapításáról szóló rendelet 23. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 29/21 száma - egységes szerkezetbe foglalt szöveg), melynek értelmében a közérdek biztosítása céljából a városi képviselő-testület hagyja jóvá a működési tervet.

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

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

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

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

A Palicsi Palics-Ludas Közzállalat felügyelőbizottsága a 2024. szeptember 20-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2024. évi működési tervének első módosítását, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: Palicsi Palics-Ludas Közzállalat

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

Iratszám: 723-49-1/2024

Kelt: 2024.09.20.

Felügyelőbizottság

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

a Palicsi Palics-Ludas felügyelőbizottsága **2024.09.20**-án elektronikusan megtartott 49. üléséről.

Szükségtelen kihagyva.....
.....

Ad.1. A 2024. évi működési terv első módosítása

A felügyelőbizottság tagjainak kézbesítettük a felügyelőbizottság 49. üléséhez szükséges működési terv első módosításának ismeretanyagát, melyben részletesen kitértünk minden elemre, ami módosul.

A felügyelőbizottság tagjai egyöntetűen elfogadták a módosításokat.

Szükségtelen kihagyva.....
.....

Az előterjesztett módosítást a felügyelőbizottság tagjai egyöntetűen elfogadták és a következő döntést hozták

DÖNTÉST A 2024. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK ELSŐ MÓDOSÍTÁSÁRÓL

1. Elfogadjuk a 2024. évi működési terv első módosítását
2. Elfogadjuk a 2024. évi működési terv első módosítását és jóváhagyásra megküldjük a városi képviselő-testületnek

Szükségtelen kihagyva.....
.....

Jegyzőkönyvvezető

Eredetivel megegyező
hitelesíti

A felügyelőbizottság elnöke

Aleksandar Petrić

Dobo Marta
igazgató

Hegediš Jožef, s.k.

Szám: 729/2024.
Kelt: 2024.09.17.

A 2024. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

A vállalat neve: Palics-Ludas Közvállalat, Palics
Székhely: Magyarakanizsai út 17/a, 24413 Palics
Főtevékenység: 9103 - Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
Adóazonosító szám (PIB): 100959253
Egységes költségvetési felhasználói szám (JBBK): 81031
Illetékes minisztérium: Gazdasági Minisztérium
Illetékes önkormányzati szerv: Szabadka Város Képviselő-testülete

Palics, 2024 szeptembere

TARTALOMJEGYZÉK

Oldalszám

A 2024. Évi működési terv első módosításának alapja	3
Az ügyvitel tervezett és megvalósult indikátorainak bemutatása	4
Mérleg 2024.12.31. Napon	7
Eredmény kimutatás 2024.01.01.- 2024.12.31.12.	16
Pénzforgalmi kimutatás 2024.1.1. És 2024.12.31. Közötti időszakban	22
Tervezett bevételi források a 2024. Évben	26
A mezőőrszolgálat költségei	27
A 2024. Évi működés pénzügyi terve	29
Teljes bevételek	30
Teljes ráfordítások	32
Támogatások és egyéb költségvetési bevételek	36
Javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök	38
A 2024. Évi közbeszerzések terve	48
A törvény hatálya alá nem eső 2024. Évi beszerzések terve	48

A 2024. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSÁNAK ALAPJA

Éves működési terv: A Palics-Ludas Közvállalat 2024. évi működési tervére jóváhagyását adta Szabadka Város Képviselő-testülete **2024. február 1-jén** az **I-022-38/2024** számú végzéssel.

A működési terv első módosítását az alábbiak tették szükségessé:

- A Környezetvédelmi Minisztérium támogatásaiból származó tervezett bevételek csökkenése, amelyek a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszták természetvédelmi területek állapotának javítását célzó projektek társfinanszírozására vonatkoznak, a védett területeken végzett kezelési tevékenység fejlesztése céljából 2023-ban.
- Bevételek növekedése a Szabadka Város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, melyek további eszközök kerültek jóváhagyásra a zöld közterületek karbantartására, a többfunkciós védősáv karbantartására a 2024. évben, a Szabadka Várossal és VAT-tal megkötött hármasszerződés alapján a Többnyelvű táblák kidolgozása és kihelyezése és Az e-közigazgatás fejlesztése a többnyelvű környezetben végzett munkához projektekre, a közvállalat által kezelt védett területeken.
- Bevételek növekedése a védett terület nagyságának növekedése következtében a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszták speciális természetvédelmi rezervátumok, a Szabadkai Homokpuszta természetvédelmi terület és a Palics természeti park esetében, melyeken megfizettetésre kerül a védett területek használati díja a 2024. évben.
- Módosult a költségek szerkezete és növekedtek a ráfordítások a javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére a 2024. évben tervezett pénzeszközök esetében.
- Módosult az olyan javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére tervezett pénzeszközök összege a 2024. évben, melyekre nem vonatkozik a közbeszerzési törvény.

A fent nevezett okok miatt szükséges a működési terv alábbiak szerinti módosítása:

- a működés tervezett és megvalósított mutatóit bemutató táblázat
- a mérleg táblázat
- az eredmény kimutatás táblázat
- a pénzforgalmi kimutatás táblázat
- a mezőőr-szolgálat költségei táblázat
- a védett területek bevételeinek 2024. évi pénzügyi tervét bemutató táblázat
- a 2024. évi működés pénzügyi tervét bemutató táblázat
- a teljes bevételek táblázata
- a teljes ráfordítások táblázata
- a 6. melléklet: támogatások és egyéb költségvetési bevételek
- a 15. melléklet: javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök
- a 2024. évi beszerzések táblázata, melyekre nem vonatkozik a közbeszerzési törvény.

A működési terv többi eleme változatlan marad.

Az ügyvitel tervezett és megvalósult indikátorainak bemutatása

		000 dinarban				
		2021. év	2022. év	2023. év	Terv 2024.	Első tervmó dosítás 2024.
Teljes tőke	Terv	71.983	72.744	74.164	63.460	63.438
	Megvalósítás	72.541	72.756	62.177	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+1%	+0%	- 16,16%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		0%	- 14,54%	+0,11%	+2,03 %
Teljes vagyon	Terv	66.133	63.762	64.479	68.593	69.043
	Megvalósítás	63.762	67.566	69.018	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-4%	+6%	+7%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+6%	+2%	+3%	+0%
Ügyviteli bevételek	Terv	86.835	96.296	106.89 5	123.55 2	128.95 6
	Megvalósítás	84.201	92.484	100.88 3	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-3%	-4%	-6%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+10%	+9%	+23%	+28%
Ügyviteli kiadások	Terv	86.365	95.828	108.22 8	122.87 5	128.05 1
	Megvalósítás	83.875	99.079	102.56 4	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-3%	+3%	-5%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+18%	+4%	+21%	+25%
Ügyviteli eredmény	Terv	470	468	-1.333	677	905
	Megvalósítás	326	-6.595	-1.681	-	-
		-31%	- 1509%	+26%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		- 2123%	-75%	+197%	-154%
Nettó eredmény	Terv	15	26	1.408	69	297
	Megvalósítás	647	77	534	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+4213 %	+196%	-62%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-88%	+594%	-96%	-44%
Foglalkoztatottak száma 12.31-én	Terv	36	43	43	46	46
	Megvalósítás	36	43	43	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	0%	0%	0%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+19%	0%	+7%	+7%
Átlagos nettó bér	Terv	59.073	64.647	72.962	85.766	85.766

	Megvalósítás	57.510	63.645	69.997	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-3%	-2%	-4%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+11%	+10%	+23%	+23%
Beruházások	Terv	1.500	0	0	0	0
	Megvalósítás	1.529	0	0	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+2%	+0%	0%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-100%	0%	0%	0%

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban a megvalósítás %-os eltérésnél az előző évi megvalósításhoz viszonyítva, a 2024. évi tervet a 2023. évi megvalósításhoz viszonyítottuk

Átlagos nettó bér = az év folyamán kifizetett összes nettó bér / 12 / foglalkoztatottak száma

	2021. évi megvalósítás	2022. évi megvalósítás	2023. megvalósítás	Terv 2024.	Első tervmódosi tás 2024.
EBITDA	3655	3934	3.128	4.574	4.802
ROA	1,01	0,11	0,77	0,10	0,43
ROE	0,89	0,12	0,86	0,11	0,47
Operatív pénzforgalom	1.050	234	3.152	2.111	43
Tartozás / tőke	12,24	32,57	35,16	29,84	34,01
Likviditás	539	451	425	690	576
Bérek %-a az ügyviteli bevételekben	64	62	64	68	65
	Egyenleg 2021.12.31. napon	Egyenleg 2022.12.31. napon	Egyenleg 2023.12.31. napon	Terv 2024.12. 31.	Első tervmódosi tás 2024.12.31.
Hiteltartozás állami garancia nélkül	0	0	0	0	0
Hiteltartozás állami garanciával	0	0	0	0	0
Hiteltartozás összesen	0	0	0	0	0

000 dinarba

		2021. év	2022. év	2023. év	Terv 2024.	Első tervmódosítás 2024.
Támogatások	Terv	29.742	32.152	34.770	39.789	39.529
	Átvitel	27.380	28.825	31.886	-	-
	Megvalósult	27.379	28.825	31.886	-	-
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	492	588	588	588	588
	Átvitel	588	588	546	-	-
	Megvalósult	588	588	546	-	-
Összes költségvetési bevételek	Terv	30.234	32.740	35.358	40.377	40.117
	Átvitel	27.968	29.413	32.432	-	-
	Megvalósult	27.967	29.413	32.432	-	-

MEGJEGYZÉS:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a vállalat adózás előtti eredménye, melyet úgy kapunk, hogy csak az operatív költségeket vonjuk le, a kamatok és az értékcsökkenés költségeinek levonása nélkül. Úgy kerül kiszámításra, hogy az adózás előtt nyereség/veszteség korrigálásra kerül a kamatok és az értékcsökkenési leírás költségeivel.

ROA (Return on Assets) - Eszközarányos nyereség rátáját úgy számítjuk ki, hogy (nettó nyereség / teljes eszközök) * 100

ROE (Return on Equity) - Saját-tőke-arányos nyereség rátáját úgy számítjuk ki, hogy (nettó nyereség / tőke) * 100

Operatív pénzforgalom – ügyviteli tevékenységből származó pénzforgalom

Tartozás / tőke a teljes tartozások (hosszú távú tartalékok és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid lejáratú kötelezettségek) és a tőke (a teljes tétel a mérleg források sorában) aránya * 100

Likviditás a következő arány (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek) * 100

Bérek %-a az ügyviteli bevételekben – (A bérköltségek, juttatások és egyéb személyi jellegű ráfordítások / ügyviteli bevételek) * 100

A magvalósított ügyviteli indikátorok és a 2024. évi működési terv módosításában található muntatók eltéréseinek indokai

A teljes tőke, amely a 2024. évi működési terv első módosításával 22.000,00 dinárral csökkent az elsődlegesen tervezett összeghez képest, +2,03%-kal tér el a 2023. évi megvalósítástól. Az eltérés oka a folyó év fel nem osztott nyereségének csökkenése 22.000,00 dinár összeggel.

A teljes vagyon, amely a 2024. évi működési terv első módosításával 450.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, nem mutat százalékos eltérést a 2023. évi megvalósításhoz viszonyítva. A növekedés értéke a biológiai eszközök, azaz az állatállomány értéknövekedéséhez kapcsolódik.

Az ügyviteli bevételek, melyek a 2024. évi működési terv első módosításával 5.404.000,00 dinárral nőttek az elsődlegesen tervezett összeghez képest, 28%-kal térnek el a 2023. évi megvalósítástól. Az eltérés magyarázata a teljes bevételek tételes táblázatánál található.

Az ügyviteli ráfordítások, melyek a 2024. évi működési terv első módosításával 5.176.000,00 dinárral nőttek az elsődlegesen tervezett összeghez képest, 25%-kal térnek el a 2023. évi megvalósítástól. Az eltérés magyarázata a teljes ráfordítások tételes táblázatánál található.

Az ügyviteli eredmény, amely a 2024. évi működési terv első módosításával 228.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, +154%-kal tér el a 2023. évi megvalósítástól, mivel az eredménykimutatásban szereplő ügyviteli bevételek 905.000 dinár összeggel magasabbak az ügyviteli ráfordításoktól.

A nettó eredmény, amely a 2024. évi működési terv első módosításával 228.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, -44%-kal tér el a 2023. évi megvalósítástól, mivel a teljes bevételek 297.000 dinár összeggel magasabbak a teljes ráfordításoknál, a tervben pedig nem szerepelt a nyereségadó felszámításának hatása az adómérleg alapján (adó szerinti értékcsökkenés a könyvviteli értékcsökkenéshez képest).

A foglalkoztatottankénti átlagos nettó bér indikátor esetében nincs eltérés, ami azt jelenti, hogy a működési terv első módosítása nem lát elő béremelést.

A beruházási mutató esetében nem történt eltérés.

EBITDA, amely a 2024. évi működési terv első módosításával 228.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, azért változott, mert a folyó év fel nem osztott nyeresége nőtt 228.000,00 dinár összeggel. Ez az indikátor azt mutatja, hogy évről évre növekszik a kamat és értékcsökkenés költségeivel kiigazított, adózás előtti eredmény.

ROA a 2024. évi működési terv első módosításával 0,33%-kal nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest. Az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a teljes eszközökhöz viszonyítva.

ROE a 2024. évi működési terv első módosításával 0,36%-kal nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest. Az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a tőkéhez viszonyítva.

Az operatív pénzforgalom a 2024. évi működési terv első módosításával 2.068.000,00 dinárral csökkent az elsődlegesen tervezett összeghez képest. Az eltérés oka az ügyviteli tevékenységekből eredő nettó készpénz kiadás csökkenése.

A tartozás / tőke mutató a 2024. évi működési terv első módosításával 4,17%-kal nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest. Az eltérés oka a teljes tartozás növekedése a tőkéhez viszonyítva.

A likviditási mutató a 2024. évi működési terv első módosításával 17 százalékponttal csökkent az elsődlegesen tervezett értékhez képest. Az eltérés oka a forgóeszközök csökkenése a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. A likviditás olyan mutató, amely a kötelezettségek rendezésére való képesség folyamatos stabilitását tükrözi, amely látható a 2024. évi működési terv első módosításában is.

A támogatások és egyéb költségvetési bevételek a 2024. évi működési terv első módosításával 260.000,00 dinárral csökkentek az elsődlegesen tervezett összeghez képest, mégpedig a következő módon: a köztársasági Környezetvédelmi Minisztériumtól csökkenés szerződés szerint 545.000,00 dinár összeggel, és Szabadka Város költségvetésétől növekedés 285.000,00 dinár összeggel a Szabadka Város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján. A részletesebb magyarázat a 6. melléklet: Támogatások táblázat után található.

5. melléklet

MÉRLEG 2024.12.31. napon								
								000 dinárban
Számlacsop ort, számla	TÉTELMEGNEVE ZÉSE	AO P	Terv 2024.12. 31.	Első tervmódos ítás 2024.12.31 .	Első tervmódosítás kvartálonként			
1	2	3			Terv 2024.03. 31.	Terv 2024.06 .30	Terv 2024.06 .30	Terv 2024.12 .31
	ESZKÖZÖK							
00	A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	000 1	0	0	0	0	0	0
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	000 2	68.59 3	69.043	66.82 2	66.82 2	68.49 3	69.04 3
	(0003 + 0009 + 0017 + 00018 + 0028)							
01	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	000 3	0	0	0	0	0	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)							
010	1. Fejlesztési berekhuázás	000 4						
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licenszek, áru- és szolgáltatás-márkák, software és egyéb jogok	000 5						
013	3. Céérték	000 6						
015 és 016	4. Immateriális javak lízingelve és előkészületben	000 7						
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	000 8						
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS	000 9	17.51 0	17.510	15.49 0	15.49 0	17.51 0	17.51 0

	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)							
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	001 0						
023	2. Berendezések és felszerelés	001 1	15.49 0	15.490	13.47 0	13.47 0	15.49 0	15.49 0
024	3. Befektetési ingatlanok	001 2						
025 és 027	4. Lízingre vásárolt és előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	001 3						
026 és 028	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés és befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	001 4	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020
029 (rész)	6. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek belföldön	001 5						
029 (rész)	7. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek külföldön	001 6						
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	001 7	5.300	5.750	5.549	5.549	5.200	5.750
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK	001 8	45.78 3	45.783	45.78 3	45.78 3	45.78 3	45.78 3
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)							
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	1. Tőkerészesedés jogi személyben (kivéve a részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedést)	001 9						
040 (rész), 041 (rész), 042 (rész)	2. Részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés	002 0	45.78 3	45.783	45.78 3	45.78 3	45.78 3	45.78 3
043, 050 rész és 051 (rész)	3. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személynél és velük szembeni hosszútávú követelések belföldön	002 1						
044, 050 (rész), 051 (rész)	4. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személynél és velük szembeni hosszútávú követelések külföldön	002 2						
045 (rész) és 053 (rész)	5. Hosszú távú kihelyezések	002 3						

	(kölcsonök és hitelek) belföldön							
045 (rész) és 053 (rész)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) külföldön	002 4						
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok)	002 5						
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	002 6						
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	002 7						
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	002 8	0	0	0	0	0	0
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	002 9	0	0	0	0	0	0
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	003 0	13.80 6	15.968	20.82 0	32.12 9	24.75 9	15.96 8
1. osztály, kivéve 14. számlacsoport	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	003 1	5.225	3.705	6.533	5.675	4.275	3.705
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróleltár	003 2	900	900	1.717	850	850	900
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	003 3	3.900	2.380	4.360	4.400	3.000	2.380
13	3. Áru	003 4	175	175	173	175	175	175
150, 152 és 154	4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön	003 5	250	250	283	250	250	250
151, 153 és 155	5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön	003 6	0	0	0	0	0	0
14	II. ELADÁSRA ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZŰNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	003 7	0	0	0	0	0	0
20	III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	003 8	790	3.590	5.360	17.80 0	13.10 1	3.590
204	1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések	003 9	230	230	260	3.300	3.350	230
205	2. Külföldi vevőkkel szembeni követelések	004 0						

200 és 202	3. Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	004 1	560	3.360	5.100	14.50 0	9.751	3.360
201 és 203	4. Külföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	004 2						
206	5. Egyéb értékesítésből származó követelések	004 3						
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	004 4	2.349	645	1.705	1.505	1.881	645
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	004 5	1.644	0	1.100	1.000	1.476	0
223	2. Túlfizetett nyereségadó követelések	004 6	700	640	600	500	400	640
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	004 7	5	5	5	5	5	5
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	004 8	0	0	0	0	0	0
230	1. Rövidtávú hitelek és kihelyezések - Anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személy	004 9						
231	2. Rövidtávú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt személyek	005 0						
232, 234 (rész)	3. Rövidtávú hitelek és kölcsönök belföldön	005 1						
233, 234 (rész)	4. Rövidtávú hitelek és kölcsönök külföldön	005 2						
235	5. Amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok	005 3						
236 (rész)	6. Az eredménykimutatásban valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	005 4						
237	7. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	005 5						
236 (rész), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	005 6						
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	005 7	5.440	8.026	7.221	7.147	5.500	8.026
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	005 8	2	2	1	2	2	2
	D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN =	005 9	82.39 9	85.011	87.64 2	98.95 1	93.25 2	85.01 1

	ÜGYVITELI ESZKÖZÖK (0001 + 0002 + 0029 + 0030)							
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0060	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678
	FORRÁSOK							
	A. TŐKE	0401	63.460	63.438	63.253	74.812	69.413	63.438
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0							
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	29.838	29.838	29.838	29.838	29.838	29.838
31	II. JEGYZETT ÉS BE NEM FIZETETT TŐKE	0403						
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404						
32	IV. TARTALÉKOK	0405	15	15	15	15	15	15
330 és 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák követelési egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKNEK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY MÁS ÖSSZETEVŐINEK NEM REALIZÁLT NYERESÉGEI	0406	9.163	9.163	9.163	9.163	9.163	9.163
331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák tartozási egyenlege	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKNEK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY MÁS ÖSSZETEVŐINEK NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEI	0407						
34	VII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	24.444	24.422	24.375	35.796	30.397	24.422
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0409	24.375	24.125	24.375	24.375	24.375	24.125
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0410	69	297	0	11.421	6.022	297
	VIII. RÉSZESÉDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL	0411						
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	0	0	138	0	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0413	0	0	0	0	0	0
351	2. Folyó év vesztesége	0414	0	0	138	0	0	0
	B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0415	16.523	18.140	16.523	16.523	16.523	18.140

	(0416 + 0420 + 0428)							
40	I. HOSSZÚTÁVÚ TARTALÉKOK	041	16.52	18.140	16.52	16.52	16.52	18.14
	(0417+0418+0419)	6	3		3	3	3	0
404	1. Céltartalékok juttatásokra és egyéb munkavállalói juttatásokra	041	13.16	14.784	13.16	13.16	13.16	14.78
		7	7		7	7	7	4
400	2. Céltartalékok garancia időn belüli költségekre	041						
		8						
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszú távú céltartalékok	041	3.356	3.356	3.356	3.356	3.356	3.356
		9						
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	042	0	0	0	0	0	0
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0						
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	042						
		1						
411 (rész) és 412 (rész)	2. Hosszú lejáratú kölsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	042						
		2						
411 (rész) és 412 (rész)	3. Hosszú lejáratú kölsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	042						
		3						
414 és 416 (rész)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek belföldön	042						
		4						
415 és 416 (rész)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek külföldön	042						
		5						
413	6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	042						
		6						
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	042						
		7						
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	042	0	0	0	0	0	0
		8						
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETT SÉGEK	042	416	662	416	416	416	662
		9						
495 (rész)	G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK	043						
		0						

	D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	043 1	2.000	2.771	7.450	7.200	6.900	2.771
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)							
467	I. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK	043 2						
42, kivéve 427 420 (rész) és 421 (rész)	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	043 3	0	0	0	0	0	0
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)							
420 (rész) és 421 (rész)	1. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	043 4						
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész), és 429 (rész)	2. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	043 5						
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől felvett hitelek és kölcsönökön alapuló kötelezettségek	043 6						
423, 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	4. Belföldi banki hitelek alapuló kötelezettségek	043 7						
42, kivéve 427	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	043 8						
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	043 9						
428	7. Pénzügyi derivatívák alapuló kötelezettségek	044 0						
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	044 1	0	0	0	0	0	0
43, kivéve 430	IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	044 2	700	1.471	1.200	1.100	900	1.471
	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)							
431 és 433	1. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek belföldön	044 3						

432 és 434	2. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek külföldön	044 4						
435	3. Belföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	044 5	700	1.471	1.200	1.100	900	1.471
436	4. Külföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	044 6						
439 (rész)	5. Váltókötelezettségek	044 7						
439 (rész)	6. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	044 8						
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	044 9	1.300	1.300	6.250	6.100	6.000	1.300
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	045 0	500	500	5.050	5.100	5.100	500
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek	045 1	800	800	1.200	1.000	900	800
481	3. Nyereségadó kötelezettségek	045 2	0	0	0	0	0	0
427	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKRE ÉS A MEGSZÜNTETT MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖKRE VONATKOZÓAN	045 3						
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	045 4	0	0	0	0	0	0
	GY. VESZTESEG A TŐKE MÉRTEKE FELETT (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 E. FORRÁSOK ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	045 5	0	0	0	0	0	0
	ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK 1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	045 6	82.39 9	85.011	87.64 2	98.95 1	93.25 2	85.01 1
89	2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek	045 7	26.67 8	26.678	26.67 8	26.67 8	26.67 8	26.67 8

A Mérleg űrlapban a következő módosításokra került sor:

Mérleg helyrend (AAP 0017) Biológiai eszközök, az eredetileg tervezett összeg 450.000 dinárral nőtt a természetes szaporulat címén a szürkemarhák és vízibivalyok esetében.

Mérleg helyrend (AAP 0030) Forgóeszközök, az eredetileg tervezett összeg 2.162.000 dinárral nőtt, a belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések (AAP 0041) növekedése (2.800.000 dinár összegben), a készpénz (AAP 0057) növekedése (2.586.000 dinár összegben), valamint a befejezetlen termelés és késztermékek (AAP 0033) csökkenése (1.520.000 dinár összegben) és az egyéb rövid távú követelések (AAP 0044) csökkenése (1.704.000 dinár összegben) különbségeként.

Mérleg helyrend (AAP 0033) Befejezetlen termelés és késztermékek, az eredetileg tervezett összeg 1.520.000 dinárral csökkent a faiskolában lévő palánták és díszcserjék készletértékének új becslése alapján, a nyári szárazságot követően.

Mérleg helyrend (AAP 0041) Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések, az eredetileg tervezett összeg 2.800.000 dinárral nőtt a további eszközöknek köszönhetően a védett területeken lévő zöld közterületek tisztítására és karbantartására és a Palicsi-tó, a Ludasi-tó és a Vértó partmenti sávjában található zöldfelületeken a 2024. évben..

Mérleg helyrend (AAP 0044) Egyéb rövid lejáratú követelések, az eredetileg tervezett összeg 1.704.000 dinárral csökkent a decemberi támogatási lehívások kérelmein szereplő kisebb követelések miatt, a mezőőrszolgálat munkájára, a Palics természeti park kezelési programjára és a palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék kezelési programjára (AAP 0045) vonatkozóan 1.644.000 dinár összegben, valamint a vállalati nyereségadó 60.000 dinár összegű többlet befizetésből (AAP 0046) adódódóan.

Mérleg helyrend (AAP 0057) Készpénz, az eredetileg tervezett összeg 2.586.000 dinár összeggel nőtt a zöld közterületek tisztítására és karbantartására vonatkozó szolgáltatások megfizettetése, a Magyarokanizsai járás védett terület használati díjának megfizettetése és a palicsi, ludasi és magyarokanizsai járás halászati területek használati díjának megfizettetése nyomán.

A fentiek alapján a **Teljes eszközök** tervezett összege nőtt 82.399.000 dinárról 85.011.000 dinárra, azaz 2.612.000 dinár összeggel nőtt.

Mérleg helyrend (AAP 0401) Tőke, az eredetileg tervezett összeg 22.000 dinárral csökkent a mérleg tételek változásai miatt, azaz az előző évek fel nem osztott nyeresége (AAP 0409) 250.000 dinárral csökkent, míg a folyó év fel nem osztott nyeresége (AAP 0410) 228.000 dinárral nőtt a 2024. évre eredetileg tervezett összeghez képest.

Mérleg helyrend (AAP 0417) Céltartalékok juttatásokra és egyéb munkavállalói juttatásokra, az eredetileg tervezett összeg 1.617.000 dinárral nőtt a jubileumi juttatásokra és a nyugdíjba vonuláskor fizetendő végkielégítések vonatkozó, hosszabb időszakra szóló céltartalékok miatt.

Mérleg helyrend (AAP 0429) Halasztott adókötelezettségek, az eredetileg tervezett összeg 246.000 dinárral nőtt a 2023. évi zárszámadásban kimutatott eredmény alapján elszámolt kötelezettségek következtében.

Mérleg helyrend (AAP 0445) Belföldi beszállítók iránti kötelezettségek, az eredetileg tervezett összeg 771.000 dinárral nőtt az ügyviteli év végén megvalósult beszerzések miatt, és azon kötelezettségek okán, melyek teljesítését előlegben tervezzük a 2024. év végéig.

A fentiek alapján a **Teljes források** tervezett összege nőtt 82.399.000 dinárról 85.011.000 dinárra, azaz 2.612.000 dinár összeggel nőtt.

A mérleg többi tétele változatlan marad.

EREDMÉNY KIMUTATÁS 2024.01.01.- 2024.12.31.12.

000 dinárban

Számla- csoport, számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AO P	Terv 2024. 01.01- 12.31.	Első tervmódosítás 2024.01.01- 12.31.	Első termódosítás negyedévenként kumulatíván			
					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	2	3	4	5	6	7	8	9
	A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	100 1	123.5 52	128.956	26.533	66.856	98.847	128.95 6
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	100 2						
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	100 3	0	0	0	0	0	0
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	100 4	0	0	0	0	0	0
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	100 5	80.94 0	87.230	17.483	47.941	69.982	87.230
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek	100 6	80.94 0	87.230	17.483	47.941	69.982	87.230
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi értékesítéséből származó bevételek	100 7	0	0	0	0	0	0
62	III. ÁRU ÉS KIBOCSÁTÁS AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	100 8	800	800	100	400	600	800
630	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE	100 9	850	250	200	400	600	250
631	V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	101 0	0	0	0	0	0	0
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	101 1	40.96 2	40.676	8.750	18.115	27.665	40.676
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	101 2	0	0	0	0	0	0

	B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	101 3	122.8 75	128.051	26.519	55.101	92.370	128.05 1
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	101 4	62	246	0	0	0	246
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	101 5	15.28 7	16.684	2.676	5.711	11.735	16.684
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	101 6	83.48 0	83.480	20.056	41.095	63.277	83.480
520	1. Bérköltségek és juttatások	101 7	65.51 9	65.519	16.342	32.802	49.169	65.519
521	2. Bérköltségek és juttatások utáni adók és járulékok	101 8	9.926	9.926	2.476	4.970	7.449	9.926
52, kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások	101 9	8.035	8.035	1.238	3.323	6.659	8.035
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	102 0	4.503	4.503	1.126	2.252	3.378	4.503
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	102 1	0	0	0	0	0	0
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	102 2	15.65 8	19.226	1.530	3.711	10.816	19.226
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	102 3	0	0	0	0	0	0
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	102 4	3.885	3.912	1.131	2.332	3.164	3.912
	V. ÜGYVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0	102 5	677	905	14	11.755	6.477	905
	G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	102 6	0	0	0	0	0	0
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	102 7	2	2	0	1	1	2
660 és 661	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	102 8						
662	II. KAMATJÖVEDELEM	102 9	2	2	0	1	1	2
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI	103 0	0	0	0	0	0	0

665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	103 1	0	0	0	0	0	0
	GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	103 2	4	4	1	1	1	4
560 és 561	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEK FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	103 3						
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	103 4	2	2	1	1	1	2
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI	103 5	2	2	0	0	0	2
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	103 6	0	0	0	0	0	0
	E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) \geq 0	103 7	0	0	0	0	0	0
	ZS. PÉNZÜGYI VESZTESEG (1032 - 1027) \geq 0	103 8	2	2	1	0	0	2
683, 685 és 686	Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	103 9	0	0	0	0	0	0
583, 585 és 586	I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK	104 0	0	0	0	0	0	0
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	104 1	180	180	30	60	120	180
57	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	104 2	786	786	181	394	575	786
	L. TELJES BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	104 3	123.7 34	129.138	26.563	66.917	98.968	129.13 8
	LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	104 4	123.6 65	128.841	26.701	55.496	92.946	128.84 1
	M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI	104 5	69	297	0	11.421	6.022	297

	EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0							
	N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESEG (1044 - 1043) ≥ 0	104 6	0	0	138	0	0	0
69-59	NJ. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	104 7						
59- 69	O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI VESZTESEG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	104 8						
	P. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	104 9	69	297	0	11.421	6.022	297
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	105 0			138			
	S. NYERESÉGA DÓ							
721	I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA	105 1						
722 tartozás s egyenl eg	II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA	105 2						
722 követ lés egyenl eg	III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	105 3						
723	T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME	105 4						
	TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	105 5	69	297	0	11.421	6.022	297
	U. NETTÓ VESZTESEG	105 6			138			

	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0							
	I. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ NYERESÉG	105 7						
	II. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ NYERESÉG	105 8						
	III. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	105 9						
	IV. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	106 0						
	V. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ BEVÉTEL							
	1. Egy részvényre jutó alap bevétel	106 1						
	2. Csökkentett egy részvényre jutó bevétel	106 2						

Az Eredmény kimutatás űrlapban a következő módosításokra került sor:

Helyrend AAP 1001 Ügyviteli bevételek 5.403.872 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A részletes indoklás az AAP 1006 és AAP 1011 tételeknél olvasható.

Helyrend AAP 1006 Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek 6.289.872 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A növekedés oka nagyobb bevételek:

- a zöld közterületek karbantartására a védett területeken és a zöld közterületeken a Palicsi-, Ludasi- és Vértó partja mentén a 2024. évben a Szabadka Város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, 6.383.240 dinár összegben,
- a Szabadkai Homokpuszta és a Magyarkanizsai járás védett területek használati díjából 2.500.000 dinár összegben,
- alacsonyabb tervezett bevételek a szolgáltatások eladásából (1.866.368 dinár összegben) és a termékadásból (65.000 dinár összegben), és
- alacsonyabb bevételek a hobbi horgászoknak a horgászengedélyek értékesítéséből és a csónakok és mólók használatából 662.000 dinár összeggel.

A részletes indoklás a Teljes bevétel táblázatnál található.

Helyrend AAP 1009 Félkész és késztermékek készletértékének növekedése 600.000 dinár összeggel csökkent az elsődleges tervhez képest, a faiskolában található palánták becsült állapota alapján az idei nyári elhúzódó szárazság után.

Helyrend AAP 1011 Egyéb ügyviteli bevételek 286.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A támogatások és egyéb költségvetési bevételek az Egyéb ügyviteli bevételek közé tartoznak, és a 2024. évi működési terv első módosításával 260.000,00 dinárral nőttek az elsődlegesen tervezett összeghez képest, mégpedig a következő módon: a Környezetvédelmi Minisztériumtól csökkenés szerződés szerint 545.000,00 dinár összeggel, a Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkárságtól növekedés Szabadka Város költségvetésén keresztül szerződés szerint 285.000,00 dinár összeggel a Szabadka Város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján.

Az Egyéb ügyviteli bevételek közé tartozik a felszerelés bérbe adásából származó bevétel is, melynek tervezett mértéke 26.000 dinárral csökkent.

A részletesebb magyarázat a védett területek bevételeinek 2024. évi pénzügyi tervét bemutató táblázat után található.

Helyrend AAP 1013 Ügyviteli ráfordítások 5.176.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A növekedés oka: horgászengedélyek beszerzési költségei továbbértékesítésre 184.000 dinár összegben, megnövekedett anyag, üzemanyag és energia költségek (AAP 1015) 1.397.000 dinár összegben, nőtték a termelő szolgáltatások költségei (AAP 1022) 3.568.000 dinár összegben, és nőtték a nem anyagi ráfordítások (AAP 1024) 27.000 dinár összegben.

Helyrend AAP 1014 Eladott áru bekerülési értéke 184.000 dinár összeggel nőtt az elsődleges tervhez képest. A növekedés oka, hogy a becslés szerint nagyobb mennyiségű horgászengedélyre van szükség a hobbi horgászok számára a 2024. év végéig.

Helyrend AAP 1015 Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek 1.397.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A megnövelt összeg rendeltetése segédanyagok, pótalkatrészek, apróeltár, munkaruházat és lábbeli beszerzése. A részletesebb indoklás a teljes ráfordítások táblázatnál található.

Helyrend AAP 1022 Termelési szolgáltatások költségei 3.568.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest, és ezek rendeltetése a munkagépek bérleti díja kapcsolható eszközökkel együtt a közvállalat kezelése alatt álló védett területek taruppolására és kaszálására 1.085.000 dinár összegben, többnyelvű táblák nyomtatási szolgáltatásai 170.500 dinár összegben, és a különféle gépek, felszerelés és építmény karbantartására 2.555.500 dinár összegben, melyek köztársasági és tartományi támogatásokból és a védett területek használati díjából kerülnek pénzelésre. Emellett csökkentek a munkavédelmi költségek, az állategészségügyi szolgáltatások költségei, a közüzemi szolgáltatások, az épületek őrzése-védelme és a riasztórendszer felügyeletének költségei 243.000 dinárral.

Helyrend AAP 1024 Immateriális költségek 27.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest, és ezek rendeltetése a felszerelés biztosításának díja és a halór szakmai továbbképzése.

Helyrend AAP 1025 Ügyviteli eredmény 227.872 dinár összeggel nőtt az elsődleges tervhez képest.

Helyrend AAP 1045 Adózás előtti szokásos vállalkozási eredmény 227.872 dinár összeggel nőtt az elsődleges tervhez képest, mivel nagyobb mértékben nőtt az ügyviteli bevétel az eredmény kimutatásban feltüntetett ügyviteli ráfordítások növekedéséhez viszonyítva.

Helyrend AAP 1055 Nettó nyereség 227.872 dinár összeggel nőtt az elsődleges tervhez képest.

A nevezett tételek növekedésének részletesebb magyarázata a teljes bevétel és a teljes ráfordítások táblázatainak mellékletében található.

Az eredmény kimutatás többi tétele változatlan maradt.

PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS
2024.1.1. és 2024.12.31. közötti időszakban

000 dinárban

TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AOP	Terv 2024. 01.01-12.31.	Első tervmódosítás negyedévenként kumulativan			
			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	2	3	3	4	5	6
A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS						
I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 4)	3001	143.414	32.894	65.908	96.262	151.141
1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön	3002	103.035	24.334	48.098	68.992	110.762
2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön	3003	0	0	0	0	0
3. Üzleti tevékenységből kapott kamatok	3004	2	0	0	0	2
4. Egyéb bevételek a szokásos tevékenységből	3005	40.377	8.560	17.810	27.270	40.377
II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3006	145.457	33.156	66.244	98.245	151.184
1. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek belföldön	3007	56.213	10.242	21.032	30.342	61.940
2. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek külföldön	3008					
3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások	3009	83.480	20.056	41.095	63.277	83.480
4. Fizetett kamatok belföldön	3010	2	0	1	2	2
5. Fizetett kamatok külföldön	3011	0	0	0	0	0
6. Nyereségadó	3012	32	8	16	24	32

7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások	3013	5.730	2.850	4.100	4.600	5.730
8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből	3014					
III. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)	3015					
IV. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)	3016	2.043	262	336	1.983	43
B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS						
I. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 – 5)	3017	0	0	0	0	0
1. Részvény és részesedés eladása	3018					
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök értékesítése	3019					
3. Egyéb kapott pénzügyi befektetések	3020					
4. Beruházási tevékenységért kapott kamatok	3021					
5. Kapott osztalék	3022					
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 3)	3023	0	0	0	0	0
1. Részvények és részesedés vásárlása	3024					
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3025	0	0	0	0	0
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026					
III. Befektetési tevékenységből származó nettó bevételek (I–II)	3027					
IV. Befektetési tevékenységből származó nettó kiadások (II–I)	3028	0	0	0	0	0
V. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS						
I. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz bevételek (1 - 7)	3029					
1. Törzstőke emelése	3030					

2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3031					
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3032					
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3033					
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3034					
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3035					
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3036					
II. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3037					
1. Saját részvények és részesedés felvásárlása	3038					
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3039					
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3040					
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3041					
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3042					
6. Egyéb kötelezettségek	3043					
7. Pénzügyi lízing	3044					
8. Kifizetett osztalék	3045					
III. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)	3046					
IV. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)	3047					
G. PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)	3048	143.414	32.894	65.908	96.262	151.141
D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)	3049	145.457	33.156	66.244	98.245	151.184
GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0	3050					
E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0	3051	2.043	262	336	1.983	43

ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	7.483	7.483	7.483	7.483	8.069
Z. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3053					
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3054					
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5.440	7.221	7.147	5.500	8.026

Az ügyviteli tevékenységből származó pénzeszköz bevétel a 2024. évi terv első módosítása nyomán 5%-kal magasabb (névértéken 7.727.000 dinár) a 2024. évi elsődleges tervhez viszonyítva, a tervezett nagyobb összegű számla megfizettetés miatt a zöldfelületek tisztítására és rendezésére vonatkozóan a palicsi park területén (6.383.240 dinár összegben), a Szabadka Város költségvetéséből származó folyó támogatások alapján a hármas szerződéssel a többnyelvű táblák kidolgozására 285.000 dinár összegben és a védett területek használati díjából származó bevételek következtében, 1.059.000 dinár összegben.

A teljes pénzeszköz kiadás a 2024. évben 4%-kal (névértéken 5.727.000 dinárral) magasabb összegen kerül tervezésre a 2024. évi elsődleges tervhez viszonyítva, a kertészeti termelő szolgáltatásokra tervezett számlák és a 2024. évi folyó támogatások megvalósítására vonatkozó szolgáltatások kifizetése miatt.

A tervezett nettó pénzeszköz értéke 2.000.000 dinárral alacsonyabb elővigyázatossági okokból, mivel nem lehet tudni, hogy mikor kerülnek megfizettetésre a követelések.

A készpénzegyenleg az elszámolási időszak végén 2.586.000 dinárral magasabb értékben került tervezésre a 2024. évi elsődleges tervhez viszonyítva.

TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK A 2024. ÉVBEN

A védett területek bevételeinek pénzügyi terve a 2024. évre

Sor szá m	Bevételi források	Terv 2023.	Megvlósítás 2023.	Terv 2024.	Első tervmódosítá s 2024.	INDEKS 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Szerb Köztársaság költségvetési eszközei	6.420.000	6.338.132	9.320.000	8.775.000	94
	1.1. Környezetvédelmi Minisztérium	6.420.000	6.338.132	9.320.000	8.775.000	94
2.	Saját bevételek	7.600.000	7.600.000	9.512.000	11.350.000	119
	2.1. Bevételek a tevékenység végzéséből	3.250.000	3.250.000	5.162.000	4.500.000	87
	2.2. Bevételek a védett területek használati díjából	4.350.000	4.350.000	4.350.000	6.850.000	157
	2.3. Egyéb bevételek					
3.	Helyi önkormányzat költségvetési eszközei - támogatások	25.250.000	23.947.513	25.269.000	25.554.000	101
	3.1. Szabadka Város – védett területek	10.250.000	10.068.876	10.269.000	10.554.000	103
	3.2. Szabadka Város – mezőőr-szolgálat és mezőgazdasági földek	15.000.000	13.878.637	15.000.000	15.000.000	100
4.	Donációk, ajándékok és segélyek	0	0	0	0	0
5.	Egyéb eszközök	3.688.000	2.146.000	5.788.000	5.788.000	100
	5.1. Vajdaság AT	3.100.000	1.600.000	5.200.000	5.200.000	100
	5.2. Pályázatok	588.000	546.000	588.000	588.000	100
	Bevételek összesen	42.958.000	40.031.645	49.889.000	51.467.000	103

Kimutatott változások a védett területek bevételeinek 2024. évi pénzügyi tervét bemutató táblázatban:

1. helyrenden – Szerb Köztársaság költségvetési eszközei - támogatások 545.000 dinár összeggel csökkentek az elsődleges tervhez képest. A terv szerint kisebb összegben valósul meg a támogatás a SZK költségvetéséből a szerződés alapján: a védett területek őrei terepjáróinak üzemanyag költsége 182.000 dinárral, revitalizációra és aktív védelmi intézkedésekre, kaszálásra és taruppolásra 166.000 dinárral, valamint az építési munkálatokra a Látogatóközpont karbantartására a Ludasi-tó partján 197.000 dinárral. Csökkent a köztársasági jelentőségű védett területekre kapott eszközök összege a Szabadkai Homokpuszta, a Szelevényi-pusztá és a Ludasi-tó esetében.

2. helyrenden – Saját bevételek a védett területek használati díjából származó bevételek 1.838.000 dinár összeggel nőttek az elsődleges tervhez képest. Az eltérés oka a Szabadkai Homokpuszta a Ludasi-tó és a Szelevényi-pusztá védett terület nagyságának növekedése, melyen megfizettetésre kerül a védett terület használati díja. Az eszközök rendeltetése egyenruhák beszerzése a védett területek őrei számára, revitalizáció és aktív természetvédelmi intézkedések (kaszálás karos kaszagéppel, kaszálás és

taruppolás), valamint a degradált élőhelyekről történő hulladék eltávolítás folytatása, és legelőhely kialakítása a vízbívalyok számára.

3. helyrenden – Helyi önkormányzat költségvetési eszközei 285.000 dinár összeggel növekedtek a Szabadka Város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, az elsődlegesen tervezett összeghez viszonyítva. VAT, Szabadka Város és a Palics-Ludas KV között megkötött két darab hármas szerződés alapján eszközök lettek biztosítva a Többnyelvű táblák kidolgozása és kihelyezésére a védett területeken 185.000 dinár összegben és Az e-közigazgatás fejlesztése a többnyelvű környezetben végzett munkához projektekre 100.000 dinár összegben.

A védett területekre elsődlegesen tervezett teljes bevétel összege 49.889.000,00 dinár volt, míg most a tervezett összeg 51.467.000,00 dinár, ami 1.578.000,00 dinár összegű növekedést jelent.

A mezőőrszolgálat 2024. évi terve

1.4. A mezőőrszolgálat költségei

1.4.1. A mezőőrszolgálat működési költségei

	Költségek	Terv 2024.	Első tervmódosítás 2024.	Indeks
1.	Alkalmazottak foglalkoztatása munkaszerződés alapján, egyéb költségtérítések és juttatásai a munkáról szóló törvény alapján	11.303.000,00	11.007.435,00	97.39
2.	Munkába járás költségtérítése	50.000,00	36.988,00	73.98
3.	Üzemanyag, karbantartás és járművek bejegyzése	1.000.000,00	1.254.159,00	125.42
4.	Személyek és felszerelés biztosítása	120.000,00	119.302,00	99.42
5.	Rezsi költségek	1.437.000,00	1.500.000,00	104.38
6.	Munkaruha és lábbeli	90.000,00	82.116,00	91.24
7.	Felszerelés és épületek karbantartási költségei	0,00	0,00	0
8.	Munkafeltételek feljavítását szolgáló felszerelés	0,00	0,00	0
	ÖSSZESEN	14.000.000,00	14.000.000,00	100

Indoklás: A mezőőrszolgálat működési költségei táblázathoz

Az 1. számú tétel esetében, Munkaerő alkalmazás munkaszerződés alapján, egyéb költségtérítések és juttatások a munkáról szóló törvény alapján: A terv kidolgozásakor minden egyes hónap esetében teljes munkaóra számmal számoltunk, hogy biztosítani lehessen egész évre a foglalkoztatottak bérköltségeit. Azonban, mivel a foglalkoztatottak évi szabadságra, fizetett szabadságra és betegszabadságra jogosultak, megtakarítás történik a kisebb összegű bérköltségnek köszönhetően. Ezáltal jelentkezik bizonyos bértömeg, amely az év végéig nem

kerül felhasználásra. A tervezett összeghez képes ez az érték 295.565,00 dinárral lesz kevesebb.

A 2. számú tétel esetében, Munkába járás költségtérítése: Az első félévben valamivel több, mint 20% került felhasználásra a 2024. évre tervezett összeghez viszonyítva. Ebben a pillanatban már tudható, hogy mekkora összegre lesz szükség erre a tételre az év végéig, így a teljes tervezett összeg 13.012,00 dinárral csökkenthető.

A 3. számú tétel esetében, Üzemanyag, járművek karbantartás, bejegyzése és biztosítása: A megnövekedett munkamennyiség következtében további eszközökre volt szükség az üzemanyagra, ugyanakkor a mezőőr-szolgálat által használt járművek karbantartására is. Az eredeti tervhez képest a növelés összege 254.159,00 dinár.

A 4. számú tétel esetében, Személyek és felszerelés biztosítása: 698 dinárral kisebb összeget terveztünk, mivel erre az évre már teljes összegben megvalósult ez a költségétel.

Az 5. számú tétel esetében, Rezsiköltségek: Az áremelkedés következtében a 2024. év első felében nagyobb összegű volt a megvalósítás az első félévre tervezett összegnél. Emiatt további eszközökre van szükség ezen a tételeken ahhoz, hogy fedezni lehessen a költségeket és ezáltal biztosítani lehessen a mezőőr-szolgálatnak és a vezetőségének a zavartalan működését. Az elsődlegesen tervezett összeg 63.000,00 dinárral növekedne.

A 6. számú tétel esetében, Munkaruha és lábbeli: A 2024. évben a lábbeli és ruházat beszerzése az első félévben valósult meg, a tervezettől kedvezőbb árakon, ami által lehetőség nyílt arra, hogy a tervezett és megvalósult eszközök közötti különbség más tételekre kerüljön átcsoportosításra. Az eredetileg tervezett összeg 7.884,00 dinárral csökkenne.

A 2024. évi működés pénzügyi terve

		TERV 2023. I-XII	MEGVALÓSI TÁS 2023. I-XII	TERV 2024. I-XII	ELSŐ TERVMÓDOSI TÁS 2024. I- XII	Indeks
I	BEVÉTELEK	1.	2.	3.	4.	4./3.
	ÜGYVITELI BEVÉTELEK	106.895.26 6	100.883.471	123.552.12 8	128.956.000	104
	PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	3.284.602	3.282.602	2.000	2.000	100
	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	180.000	47.961	180.000	180.000	100
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	110.359.86 8	104.214.034	123.734.12 8	129.138.000	104
I I	RÁFORDÍTÁSO K					
	ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSO K	108.228.35 6	102.564.262	122.875.32 8	128.051.328	104
	PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSO K	4.000	4.423	4.000	4.000	100
	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSO K	720.000	847.469	786.000	786.000	100
	RÁFORDÍTÁSO K ÖSSZESEN:	108.952.35 6	103.416.154	123.665.32 8	128.841.328	104
	NYERESÉG	1.407.512	797.880	68.800	296.672	431
	VESZTESEG	0	0	0	0	0

A teljes bevétel 5.403.872,00 dinár összeggel nőtt a következő bevételi tételek növekedése alapján:

- A zöld közterületek karbantartása a védett területeken és a zöld közterületeken a Palicsi-, Ludasi- és Vértó partja mentén a 2024. évben a Szabadka Város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, 6.383.240,00 dinár összegben.

- A Szabadkai Homokpuszta és a Magyarkanizsai járás védett területei használati díjából származó bevételek 2.500.000,00 dinár összegben.

- A szolgáltatások értékesítéséből tervezett bevételek csökkentek 1.866.368 dinár összeggel, a termékeladásból tervezett bevételek pedig 65.000 dinárral. Ugyanígy csökkent a hobbi horgászoknak a horgászengedélyek értékesítéséből és a csónakok és mólók használatából tervezett bevétel 662.000 dinár összeggel.

- Támogatások és pályázatok 260.000,00 dinár összeggel csökkentek, amely a következő elemekből tevődik össze:

Támogatások a Szerb Köztársaság költségvetéséből 545.000 dinár összeggel csökkentek az elsődleges tervhez képest. A terv szerint kisebb összegben valósul meg a támogatás a SZK költségvetéséből a szerződés alapján: a védett területek őrői terepjáróinak üzemanyag költsége 182.000 dinárral, revitalizációra és aktív védelmi intézkedésekre, kaszálásra és taruppolásra 166.000 dinárral, valamint az építési munkálatokra a Látogatóközpont karbantartására a Ludasi-tó partján 197.000 dinárral.

Csökken a köztársasági jelentőségű védett területekre kapott eszközök összege a Szabadkai Homokpuszta, a Szelevényi-pusztá és a Ludasi-tó esetében.

Támogatások Szabadka Város költségvetéséből 285.000 dinár összeggel növekedtek a Szabadka Város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, az elsődlegesen tervezett összeghez viszonyítva. VAT, Szabadka Város és a Palics-Ludas KV között megkötött két darab hármass szerződés alapján eszközök lettek biztosítva a Többnyelvű táblák kidolgozása és kihelyezésére a védett területeken 185.000 dinár összegben és Az e-közigazgatás fejlesztése a többnyelvű környezetben végzett munkához projektekre 100.000 dinár összegben.

A teljes ráfordítások összege 5.176.000,00 dinárral nőtt az alábbi költségekre vonatkozó céleszközök növelése révén:

- a hobbi horgászok részére eladott horgászengedélyek beszerzési értéke kapcsán 184.000,00 dinár összeggel,
- agyagok, üzemanyagok, energia, pótalkatrészek, munkaruházat, lábbeli és apróeltár költségei 1.397.000,00 dinár összeggel,
- nem anyagi költségekre 27.000,00 összeggel a biztosítási költségekre és a halóri szakvizsgára,
- termelő szolgáltatásokra 3.568.000,00 dinár összeggel, melyek rendeltetése a munkagépek bérleti díja kapcsolható eszközökkel együtt a közvállalat kezelése alatt álló védett területek taruppolására és kaszálására 1.085.000 dinár összegben, többnyelvű táblák nyomtatási szolgáltatásai 170.500 dinár összegben, a munkagépek, felszerelés és építmények karbantartására 2.555.500 dinár összegben, melyek köztársasági és tartományi támogatásokból és a védett területek használati díjából kerülnek pénzésre. Emellett csökkentek a munkavédelmi költségek, az állategészségügyi szolgáltatások költségei, a közüzemi szolgáltatások, az épületek őrzése-védelme és a riasztórendszer felügyeletének költségei 243.000 dinárral.

A teljes bevételek és teljes ráfordítások módosításának hatása a tervezett nyereség 227.872,00 dinár összegű növekedése.

Teljes bevételek

Sor szám	Bevétel típusa	Terv 2023.	Megvalósítás 2023.	Terv 2024.	Első tervmódosítás 2024.	Indeks
1	2	3	4	5	6	6/5
1	Termékek	1.150.000	-1.867.648	1.150.000	485.000	42
1.1.	Idényjellegű virág	100.000	100.032	100.000	100.000	100
1.2.	Cserepes virág	50.000	23.500	50.000	50.000	100
1.3.	Palánták és díszcserjék	150.000	85.600	150.000	85.000	57
1.4.	Termelés értéknövekedése / - csökkenése	850.000	-2.076.780	850.000	250.000	29
2	Szolgáltatások	62.202.266	61.998.173	71.928.128	76.445.000	106
2.1.	Közterületek tisztántartása	11.531.258	11.531.081	12.472.077	15.368.989	123
2.2.	Zöldfelületek karbantartása	21.579.805	21.579.690	26.581.352	29.541.779	111
2.3.	Téli szolgálat	4.375.000	4.565.805	4.800.000	4.800.000	100

2.4.	Parti sáv karbantartása	16.233.021	16.204.103	18.680.946	19.206.847	103
2.5.	Aljnövényket kivágása	3.318.182	3.318.084	4.227.273	4.227.273	100
2.6.	Tisztántartási és zöldterület karbantartási szolgáltatások harmadik személyeknek	5.165.000	4.799.410	5.166.480	3.300.112	64
3	Ökoturizmus és vendéglátóipari tevékenység	585.000	473.312	585.000	559.000	96
3.1	Pályzatok, támogatások	0	0	0		
3.2.	Emléktárgyak, képek, nyomtatványok	0	0	0		
3.3.	Vendéglátóipari létesítmény bérbe adása	360.000	430.395	360.000	434.000	121
3.4 .	Padok bérbe adása	225.000	42.917	225.000	125.000	56
4	Természeti javak használata és megőrzése	42.958.000	40.279.634	49.889.000	51.467.000	103
4.1.	Mezőgazdaság fejlesztése (mezőőrszolgálat és mezőgazdasági földterületek)	15.000.000	13.878.637	15.000.000	15.000.000	100
4.2.	Horgászengedélyek, csónakok	2.450.000	2.238.544	4.362.000	3.700.000	85
4.3.	Az állatállomány létszám növekedéséből eredő bevétel	800.000	1.278.109	800.000	800.000	100
4.4.	Javak használata utáni térítmény	4.350.000	4.331.336	4.350.000	6.850.000	157
4.5.	Pályázatok - társfinanszírozás	20.358.000	18.553.008	25.377.000	25.117.000	99
4.6.	Természeti javak használata, IPA pályázatok	0	0	0		
5	Egyéb bevételek	3.464.602	3.330.563	182.000	182.000	100
5.1.	Egyéb pénzügyi bevételek	3.284.602	3.282.602	2.000	2.000	100
5.2.	Egyéb bevételek	180.000	47.961	180.000	180.000	100

	Termékek	110.359.868	104.214.034	123.734.128	129.138.000	104
--	-----------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

A rendes tevékenységből eredő tervezett **teljes bevételek** összege **5.403.872,00 dinárral** nőtt, mégpedig a következő tételeken:

Bevételek 1.3. helyrenden. Palánták és díszcserjék eladásából tervezett bevételek az új becslés szerint 65.000,00 dinárral csökkentek a 2024. évre eredetileg tervezett szinthez képest.

Bevételek 1.4. helyrenden. Termelés értéknövekedése / -csökkenése esetében az új becslés szerint csökkent a félkész termékek készletértéke az üvegházban és a faiskolában 600.000,00 dinár összeggel a 2024. évre eredetileg tervezett szinthez képest.

Bevételek 2.1. helyrenden. Közterületek tisztántartása kapcsán tervezett bevételek 2.896.912,00 dinárral növekedtek. A növekedés oka a munkálatok gyakoriságának növekedése a közterületeken, melyek a védett területeken találhatók.

Bevételek 2.2. helyrenden. Zöld közterületek karbantartása kapcsán tervezett bevételek 2.960.427,00 dinárral növekedtek. A növekedés oka a zöldfelületek karbantartási munkálatai (palánták és virágágyások gyakoribb öntözése és nagyobb számú kiszáradt fa, melyeket el kell távolítani) mértékének növekedése a közterületeken, melyek a védett területeken találhatók.

Bevételek 2.4. helyrenden. A partmenti sáv karbantartására 906.673,00 dinárral növekedtek a korábban tervezetthez képest. A növekedés oka a munkálatok gyakoriságának növekedése a többfunkciós partmenti védősáv karbantartásán a 2023. évben.

Bevételek 2.6. helyrenden. A tisztítási és zöldfelület karbantartási szolgáltatások harmadik fél számára 1.866.368,00 dinárral csökkentek. A csökkenés alapja, hogy a becslés szerint az év végéig nem kerülnek megkötésre az elsődleges tervben előlátott szerződések a zöldfelületek rendezésére és a kertészeti tájrendezési szolgáltatásokra vonatkozóan.

Bevételek 3.3. helyrenden. Ingóságok bérbe adása kapcsán tervezett bevételek 74.000,00 dinárral nőttek.

Bevételek 3.4. helyrenden. Padok és asztalok bérbe adása kapcsán tervezett bevételek 100.000,00 dinárral csökkentek az elsődleges tervhez képest. A csökkenés oka, hogy egyre kisebb a jogi személyek érdeklődése a felszerelés bérletére vonatkozóan az üzleti év legnagyobb részében.

Bevételek 4.2. helyrenden. Horgászengedélyek, csónakok és mólók kapcsán tervezett bevételek 662.000,00 dinárral csökkentek. A csökkenés oka, hogy hibásan került sor az elsődleges terv összeállítására, ugyanis alaptalanul nagy számú horgászengedély kiállítása szerepelt a 2024. évi tervben.

Bevételek 4.4. helyrenden. A javak használatáért fizetendő díjak a tervezett bevételeknél 2.500.000,00 dinár összeggel növekedtek. Az eltérés oka a Magyarokizsai járás, Szabadkai Homokpuszta a Ludasi-tó és a Szelevényi-pusztá védett terület nagyságának növekedése, melyen megfizettetésre kerül a védett terület használati díja. Az eszközök rendeltetése egyenruhák beszerzése a védett területek őrei számára, revitalizáció és aktív természetvédelmi intézkedések (kaszálás karos kaszággal, kaszálás és taruppolás), valamint a degradált élőhelyekről történő hulladék eltávolítás folytatása, és legelőhely kialakítása a vízbívalyok számára. Az elszámolás korrigálása és új végzések kiadása nyomán, a Szabadkai Homokpuszta és a Magyarokizsai járás védett területeinek használati díjára vonatkozóan, jelentősen nőttek a 2024. évi bevételek.

Bevételek 4.5. helyrenden. Támogatások és pályázatok esetében a bevétel 260.000,00 dinár összeggel nagyobb a tervezett összegnél. A részletesebb magyarázat a támogatások mellékletnél található.

A teljes bevételek többi tétele változatlan maradt.

Teljes ráfordítások

Sor szám	Ráfordítás típusa	Terv 2023.	Megvalósítás 2023.	Terv 2024.	Első tervmódosítás 2024.	Indeks
1	2	3	4	5	6	6/5
I	Áru	62.000	0	62.000	246.000	397

1.	Eladott áru beszerzési értéke	62.000	0	62.000	246.000	397
II	Anyagok	17.620.00 0	15.646.1 78	15.286.85 0	16.683.850	109
1.	Újratermelési anyagok	1.100.000	1.503.01 7	1.315.000	1.315.000	100
2.	Segédanyagok	1.647.000	1.636.49 6	1.968.000	1.998.000	102
3.	Higiéniai anyagok	270.000	123.819	200.000	213.000	107
4.	Irodaszerek	520.000	413.034	455.000	472.000	104
5.	Üzemanyag, kenőanyag, földgáz, villanyáram	6.550.000	6.063.78 4	6.220.850	6.068.850	98
6.	Anyagok az épületek és a felszerelés karbantartásához	1.966.000	1.951.13 1	620.000	587.000	95
7.	Pótalkatrészek	2.140.000	1.866.36 9	1.987.500	2.218.000	112
8.	Munkavédelmi felszerelés és munkaruházat	1.090.000	994.016	1.172.500	1.243.000	106
9.	Apró leltár	2.337.000	1.094.51 2	1.348.000	2.569.000	191
III	Foglalkoztatottak bére /bruttó II/	59.996.34 9	57.447.6 09	75.445.50 0	75.445.500	100
1.	Bérek és juttatások	52.102.77 8	49.889.3 70	65.519.32 3	65.519.323	100
2.	Munaadó terhére eső járulékok	7.893.571	7.558.23 9	9.926.177	9.926.177	100
IV	Egyéb személyi juttatások	8.291.007	7.136.54 9	8.034.709	8.034.709	100
1.	Felügyelő-bizottsági tagok juttatásai	1.218.750	1.203.70 4	1.203.704	1.203.704	100
2.	Egyéb juttatások (megbízási szerződések, szerzői tiszteletdíjak és ideiglenes-időszaki munkák)	187.500	0	187.500	187.500	100
3.	Jubileumi juttatások, végkielégítések – szolidáris segély	3.775.757	3.608.11 2	3.396.864	3.396.864	100
4.	Hivatalos utak	300.000	63.477	300.000	300.000	100
5.	Munkások szállítása	2.809.000	2.261.25 6	2.946.641	2.946.641	100
V	Nem anyagi költségek	3.779.804	3.571.36 2	3.366.000	3.393.000	101

1.	Egyeb nem termelő szolgáltatások	395.000	379.005	200.000	200.000	100
2.	Szakmai továbbképzés	255.000	188.606	304.000	308.000	101
3.	Szoftverek karbantartása és kidolgozása, könyvelés és könyvvizsgálat	1.025.804	1.010.072	803.000	803.000	100
4.	Biztosítás	700.000	634.053	800.000	823.000	103
5.	Fizetés forgalom	270.000	257.608	270.000	270.000	100
6.	Kamat és árfolyam különbség	4.000	4.423	4.000	4.000	100
7.	Eljárási illetékek és bírósági költségek	380.000	354.490	418.000	418.000	100
8.	Ügyvédi szolgáltatások	750.000	743.105	567.000	567.000	100
VI	Reklám és hirdetés	100.000	100.000	100.000	100.000	100
VII	Reprezentáció	69.696	66.540	69.696	69.696	100
VIII	Vagyonadó	452.500	452.806	453.000	453.000	100
IX	Korábbi évek ráfordításai	660.000	639.160	726.000	726.000	100
X	Vevőkkel szembeni követelések értékkiigazítása	60.000	208.309	60.000	60.000	100
XI	Termelő szolgáltatások	13.488.000	14.410.639	15.558.100	19.126.100	123
1.	Termelő szolgáltatások (favágás, kaszálás, felszerelés bérlete, vendéglátás, alkatrészek kidolgozása)	7.823.000	8.066.420	9.830.000	10.915.000	111
2.	Szállítási szolgáltatások	90.000	0	40.000	40.000	100
3.	Posta-telefon-internet szolgáltatás	585.000	510.795	544.000	557.000	102
4.	Nyomtatási szolgáltatások	600.000	802.334	326.500	497.000	152
5.	Épületek őrzése-védelme	120.000	84.900	120.000	95.000	79
6	Vásárok	0	811.172	600.000	615.000	103
7	Közüemi szolgáltatások	1.100.000	1.137.389	1.100.000	1.064.000	97
8	Felszerelés és épületek	2.090.000	2.012.845	2.069.000	4.624.500	224

	karbantartási szolgáltatásai					
9	Állatorvosi szolgáltatások költségei	180.000	139.837	102.000	92.000	90
10	Munkavédelem	900.000	844.947	826.600	626.600	76
XII	Értékcsökkenés	4.373.000	3.737.002	4.503.473	4.503.473	100
	Folyó működésből eredő ráfordítások	108.952.356	103.416.154	123.665.328	128.841.328	104

A teljes tervezett ráfordítások összege **5.176.000,00** dinárral növekedett, mégpedig a következő helyreken:

II. 1. Eladott áru beszerzési értéke esetében 184.000,00 dinár a növekedés, az eszközök rendeltetése pedig horgászengedélyek beszerzése továbbértékesítésre. A növelés az éves és napi horgászengedélyek iránti kereslet következménye a hobbi horgászok részéről az egész év folyamán.

II. 2. Segédanyagok esetében 30.000,00 dinár a növekedés, az eszközök rendeltetése pedig virághagymák és palánták beszerzése. A növelés a javak árának emelkedése miatt szükséges.

II. 3. Higiéniai anyagok az ügyviteli helyiségek karbantartására esetében 13.000 dinár a növekedés, az eszközök rendeltetése pedig további anyagok beszerzése a környezetvédelmi táborok idején.

II. 4. Irodaszerek esetében 17.000 dinár a növekedés, az eszközök rendeltetése pedig további irodaszerek beszerzése. Az eszközök növelését az archívumhoz szükséges irattartó mappák beszerzése iránti szükséglet indokolja.

II. 5. Üzemanyag, kenőanyag, földgáz, áram esetében 152.000,00 dinár a csökkenés, mégpedig a terepjárók kisebb üzemanyag szükséglete miatt. A télen történt csökkenés oka, hogy csökkent a SZK költségvetéséből jóváhagyott támogatások összege a védett területek őrszolgálatára vonatkozóan.

II. 6. Anyagok az épületek és felszerelés karbantartásához esetében 33.000,00 dinár a csökkenés az elsődlegesen tervezett összeghez képest, mégpedig a Látogatóközpont mólójának javítására szolgáló épületanyag beszerzése miatt, mivel saját fáinkból származó faanyagot használtunk erre a célra.

II. 7. Pótalkatrészek esetében 230.500,00 dinár a növekedés az elsődlegesen tervezett összeghez képest, az eszközök rendeltetése pedig a munkagépek és terepjárók karbantartása. A munkagépek használata iránti megnövekedett szükséglet miatt további pótalkatrészek kellenek ezek karbantartásához.

II. 8. Munkavédelmi felszerelés és munkaruházat esetében 70.500,00 dinár a növekedés az elsődlegesen tervezett összeghez képest, a munkaruházat és lábbeli beszerzésére vonatkozóan. Az eszközök növelésének oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól erre a célra jóváhagyott eszközök.

II. 9. Apróleltár esetében 1.221.000,00 dinár a növekedés az elsődlegesen tervezett összeghez képest, az eszközök rendeltetése számítógépes felszerelés, különféle levéltári bútor és teleszkóp a védett területek őreinek. Az eszközök növelésének oka az előregegyezett számítógépes felszerelés megújítása, a teleszkóp iránti szükséglet az őrszolgálatban, valamint a levéltári munkaterület további berendezése, amely az előző évben vette kezdetét.

V. 2. Képzési és szakmai továbbképzési szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 4.000,00 dinárral nőtt. A télen történt növekedés a halór szakvizsgájához kapcsolódik.

V. 4. Biztosítási szolgáltatás esetében az elsődlegesen tervezett összeg 23.000,00 dinárral nőtt, ami a drón bejegyzéséhez és biztosításához kapcsolódik, melyet a védett területek őrei használnak a terepen.

XI. 1. Egyéb termelő szolgáltatások esetében a növekedés 1.085.000,00 dinár, az eszközök rendeltetése a munkagépek bérleti díja kapcsolható eszközökkel együtt a közvállalat kezelése alatt álló védett területek taruppolására és kaszálására, valamint a Látogatóközpontnál található tanya felújítás építési munkálatai, melyek köztársasági és tartományi támogatásokból és a védett területek használati díjából kerülnek pénzésre.

XI. 3. Posta-telefon-internet szolgáltatás esetében a növekedés 13.000,00 dinár, a növelés pedig az információs technológiákra vonatkozik.

XI. 4. Nyomtatási szolgáltatások esetében a növekedés 170.500,00 dinár. A tételen történt növelés oka a VAT-nyal leszerződött, pályázaton jóváhagyott további eszközök többnyelvű táblák nyomtatására.

XI. 5. Épületek őrzése-védelme és a riasztórendszer felügyelete esetében az elsődlegesen tervezett összeg 25.000,00 dinárral csökkent. A tételen történt csökkenés oka, hogy csökkent a SZK költségvetéséből jóváhagyott támogatások összege a Palics-Ludas Közvállalat kezelése alatt álló védett területekre vonatkozóan.

XI. 6. Egészségügyi szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 15.000,00 dinárral nőtt. A tételen történt növekedés oka az a törvényi kötelezettség, hogy minden ór a védett területeken és minden halór köteles évi egyszer egészségügyi ellenőrző vizsgálaton részt venni, és a 2024. évben két halór esetében történt személycsere.

XI. 7. Közüzemi szolgáltatások esetében a csökkenés 36.000,00 dinár. A tételen történt csökkenés oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-pusztta természetvédelmi területeken hulladék összegyűjtésére és elszállítására jóváhagyott kisebb összegű eszközök.

XI. 8. Felszerelés és épületek karbantartási szolgáltatásai esetében a növekedés 2.555.500,00 dinár. A tételen történt növekedés oka, hogy a részben előregedett járműpark és a terepjárók gyakori meghibásodása következtében további eszközökre van szükség ezek karbantartásához. Növelést terveztünk a garázsok és járműbeálló féltető felújítása miatt is a munkagépek, kis munkaeszközök és terepjárók parkolására.

XI. 8. Állategészségügyi szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 10.000,00 dinárral csökkent. A becslés szerint nem lesz szükség ilyen jellegű szolgáltatásra a 2024. év végéig.

XI. 10. Munkavédelem esetében az elsődlegesen tervezett összeg 200.000,00 dinárral csökkent. A tételen történt csökkenés oka, hogy elálltunk a Biztonságról és munkavédelemről szóló szabályzat kiegészítésének kidolgozásától.

A teljes ráfordítások többi tétele változatlan maradt.

6. melléklet

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

	TERV 2024.01.01.-12.31.	ELSŐ TERVMÓDOSÍTÁS 2024.01.01.-12.31.	ELSŐ TERVMÓDOSÍTÁS NEGYEDÉVENKÉNT KUMULATIVAN			
			2024.01.01.-03.31.	2024.01.01.-06.30.	2024.01.01.-09.30.	2024.01.01.-12.31.
Támogatások SZK költségvetéséből	9.320.000	8.775.000	2.260.000	4.510.000	6.770.000	8.775.000
Támogatások VAT költségvetéséből	5.200.000	5.200.000	1.300.000	2.600.000	3.900.000	5.200.000
Támogatások Szabadka Város költségvetéséből	25.269.000	25.554.000	5.000.000	10.700.000	16.600.000	25.554.000

Egyéb költségvetési bevételek*	588.000	588.000	0	0	0	588.000
ÖSSZESEN	40.377.000	40.117.000	8.560.000	17.810.000	27.270.000	40.117.000

A támogatások és egyéb költségvetési bevételek táblázatában az összeg 260.000,00 dinárral csökkent, mégpedig a következő tételek alapján:

1. helyrenden – támogatások a Szerb Köztársaság költségvetéséből - 545.000 dinár összeggel csökkentek az elsődleges tervhez képest. Az eszközök a Környezetvédelmi Minisztériummal kerültek lesterződésre az aktív védelmi intézkedésekre a Palics-Ludas KV védett területein 2024. évben.

2. helyrenden – támogatások VAT költségvetéséből – nem történt változás az elsődleges tervhez képest.

3. helyrenden – támogatások a Város költségvetéséből - 285.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest, a Szabadka Város 2024. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján. VAT, Szabadka Város és a Palics-Ludas KV között megkötött két darab hármas szerződés alapján eszközök lettek biztosítva a Többnyelvű táblák kidolgozása és kihelyezésére a közvállalat kezelése alatt álló védett területeken 185.000 dinár összegben és Az e-közigazgatás fejlesztése a többnyelvű környezetben végzett munkához projektekre 100.000 dinár összegben.

A támogatások és egyéb költségvetési bevételek további tételei változatlanok maradtak.

**VIII. JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT
PÉNZESZKÖZÖK**

15. melléklet
dínárban

Sorszám	HELYREND	Megvalósítás (becslés) 2023-ra	Terv 2024.01.01- 03.31..	Első tervmódosítás 2024.01.01- 12.31.	Első tervmódosítás negyedévenként			
					Első tervmódosítás 2024.01.01- 03.31.	Első tervmódosítás 2024.01.01- 06.30.	Első tervmódosítás 2024.01.01- 09.30.	Első tervmódosítás 2024.01.01-12.31.
	Javak							
1	Gázolaj és kőolaj származékok	3.827.199	4.471.850	4.289.850	1.003.000	2.296.000	3.609.000	4.289.850
2	Virágmagok	406.030	550.000	350.000	0	250.000	250.000	350.000
3	Virághagymák és palánták	299.900	85.000	135.000	0	0	85.000	135.000
4	Kenőanyagok	178.732	180.000	180.000	20.000	80.000	130.000	180.000
5	Villamos energia	1.187.956	1.369.000	1.369.000	404.750	749.500	1.069.250	1.369.000
6	Talajkeverékek és tözeg	462.260	680.000	830.000	200000	350.000	550.000	830.000
7	Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek	37.648	69.696	69.696	17.000	35.000	52.000	69.696
8	Állati takarmány	199.768	209.000	216.000	209.000	209.000	209.000	216.000
9	Mezőgazdasági gépek	0	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000
10	Különféle kertészeti felszerelés	114.252	270.000	254.000	50000	100.000	220.000	254.000
11	Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek	734.859	500.000	980.000	120.000	270.000	400.000	980.000
12	Munkaruházat	559.123	720.000	723.000	0	0	720.000	723.000
13	Lábbeli	258.869	262.500	326.000	0	0	262.500	326.000

14	Folyóiratok	94.900	200.000	200.000	110000	175000	200.000	200.000
15	Postai bélyegek	42.090	80.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
16	Engedélyek	51.550	62.000	246.000	0	0	0	246.000
17	Különféle nyomtatott anyagok	345.060	400.000	401.000	0	0	262.500	401.000
18	Különféle trágyafajták	56.100	100.000	100.000	25000	50.000	75.000	100.000
19	Mezőgazdasági vegyi termékek	220.056	250.000	250.000	50000	120.000	190.000	250.000
20	Nyomtatóba való patronok	54.650	100.000	100.000	22.500	40.000	62.500	100.000
21	Irodaszerek	274.950	275.000	292.000	57.400	122.400	199.400	292.000
22	Számítógépes felszerelés	418.765	20.000	455.000	0	10.000	15.000	455.000
23	Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás	68.976	100.000	220.000	5.000	30.000	80.000	220.000
24	Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek	116.056	130.000	172.000	20.000	30.000	100.000	172.000
25	Telefonok	0	67.000	0	0	0	0	0
26	Egészségügyi fogyóeszközök	15.582	40.000	35.000	2.000	4.000	23.000	35.000
27	Tisztálkodószeresek	127.323	200.000	213.000	40.000	105.000	145.000	213.000
28	Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz	944.993	907.500	855.000	55.000	175.000	425.000	855.000

29	Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez	347.100	350.000	350.000	40.000	80.000	305.000	350.000
30	Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz	14.167	100.000	100.000	5.000	15.000	25.000	100.000
31	Távcső	0	67.000	442.000	0	0	67.000	442.000
32	Különféle bútor és berendezés	179.396	109.000	384.000	0	0	109.000	384.000
33	Seprűk, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek	2.100	122.000	122.000	10000	20.000	112.000	122.000
34	Ivóvíz	155.801	200.000	200.000	37.500	85.000	157.500	200.000
35	Építőanyagok	956.862	225.000	225.000	0	0	225.000	225.000
36	Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, szalagok és fóliák	0	134.000	100.000	100000	100.000	100.000	100.000
37	Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok	276.704	117.000	117.000	20.000	40.000	97.000	117.000
38	Fürdőszobai és konyhai termékek	20.755	69.000	69.000	10.000	30.000	54.000	69.000
39	Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók	176.442	225.000	308.000	30.000	90.000	175.000	308.000
40	Festékek, lakkok és gyanták	65.608	75.000	76.000	10.000	20.000	65.000	76.000
41	Fényképezőgépek	0	109.000	109.000	0	0	109.000	109.000
42	Halak halasításhoz	280.000	417.000	455.000	0	0	0	455.000
43	Kesztyűk	82.071	150.000	159.000	30.000	80.000	120.000	159.000

44	Tűzvédelmi felszerelés	0	10.000	10.000	10000	10.000	10.000	10.000
45	Elemlámpák	0	24.000	24.000	10000	10.000	24.000	24.000
46	Vadászati és halászati termékek	0	567.000	567.000	0	0	567.000	567.000
	Javak összesen:	13.654.650	15.418.546	17.208.546	2.743.150	5.820.900	11.765.650	17.208.546
	Szolgáltatások							
1	Darukaszáló és mezőgazdasági gép bérlete kezelővel - nádvágó	1.800.000	1.800.000	1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
2	Programcsomagok és információs rendszerek	100.392	125.000	125.000	32.000	64.000	96.000	125.000
3	Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások	933.278	921.000	973.500	120.000	370.000	675.000	973.500
4	Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások	42.100	66.000	66.000	5.000	20.000	37.000	66.000
5	Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai	388.700	80.000	55.000	5.000	20.000	50.000	55.000
6	Szállodai szolgáltatások	0	40000	40.000	0	0	0	40.000
7	Éttermi és ételfelszolgálati szolgáltatások	840.000	924.000	924.000	0	0	600.000	924.000
8	Postai és futár szolgáltatások	2.318	15.000	15.000	5.000	7.500	11.000	15.000
9	Távközlési szolgáltatások	415.130	462.000	462.000	113.000	231.000	349.000	462.000

10	Földgáz szolgáltatás	126.093	200.000	230.000	60.000	100.000	120.000	230.000
11	Biztosítási szolgáltatások	665.344	800.000	823.000	200.000	560.000	715.000	823.000
12	Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások	83.333	67.000	80.000	0	20000	45.000	80.000
13	Állattenyésztési szolgáltatások	201.852	216.000	216.000	54.000	108.000	162.000	216.000
14	Jogi szolgáltatások	30.000	50.000	50.000	15.000	30.000	40.000	50.000
15	Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások	649.000	678.000	678.000	119500	389000	507500	678.000
16	Hirdetési szolgáltatások	113.636	100.000	100.000	27.500	55.000	82.500	100.000
17	Munkabiztonság és munkavédelem	795.660	826.600	826.600	125.400	135.800	451.200	826.600
18	Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás)	255.025	517.000	517.000	130.000	260.000	400.000	517.000
19	Riasztóberendezések felügyeletét érintő szolgáltatások	75.000	120.000	95.000	35.000	60.000	85.000	95.000
20	Nyomtatási és hasonló szolgáltatások	365.240	289.000	459.000	0	0	289.000	459.000
21	Grafikai tervezési szolgáltatások (logó)	0	37500	38.000	0	0	37.500	38.000
22	Oktatási és továbbképzési szolgáltatások	83.890	304.000	308.000	220000	240.000	284.000	308.000

23	Egészségügyi szolgáltatások	422.672	600.000	615.000	100000	250000	250000	615.000
24	Állatorvosi szolgáltatások	130.654	102.000	92.000	23.000	46.000	69.000	92.000
25	Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások	900.275	1.100.000	1.064.000	288.750	627.500	966.250	1.064.000
26	Környezetvédelmi szolgáltatások	0	900000	801.000	0	0	801.000	801.000
27	Takarítási szolgáltatások	395.115	450.000	450.000	114.250	228.500	342.750	450.000
28	Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások	138.440	100.000	100.000	0	0	70.000	100.000
29	Parkolói szolgáltatások	12.917	50.000	50.000	15.000	30.000	45.000	50.000
30	Tűzoltókészülékek karbantartása	17.900	62.000	61.000	14.000	31.500	40.250	61.000
31	Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai	0	21000	21.000	0	0	10.000	21.000
32	Mérésre, kivizsgálásra és ellenőrzésre szolgáló műszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai	0	42000	42.000	0	0	20.000	42.000
33	Építészeti, mérnöki és tervezési szolgáltatások	448.000	0	0	0	0	0	0
	Szolgáltatások összesen:	10.431.964	12.065.100	12.177.100	2.271.400	4.783.800	9.000.950	12.177.100
	Munkálatok							

1	Építési munkálatok	586.800	1.555.000	2.972.000	0	0	1.555.000	2.972.000
2	Fémmegmunkálás	42.050	60.000	100.000	15.000	30.000	45.000	100.000
3	Épületek felújítása	0	667.000	2.501.000	0	0	667.000	2.501.000
4	Villamos vezetékek bekötési munkálatai	14.500	50.000	100.000	10.000	20.000	35.000	100.000
5	Vízvezeték- és szerelvények szerelési munkálatai	0	50.000	50.000	10.000	20.000	35.000	50.000
6	Lakatos munkálatok	39.500	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000
7	Táblák kidolgozása	0	292.000	225.000	0	0	225.000	225.000
8	Kosaras emelő bérlése kezelővel	1.800.000	1.800.000	1.800.000	0	0	0	1.800.000
9	Tereprendezési munkálatok kaszállással	2.132.809	1.743.000	1.743.000	0	500000	1.200.000	1.743.000
	Munkálatok összesen:	4.615.659	6.267.000	9.541.000	35.000	570.000	3.812.000	9.541.000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	28.702.272	33.750.646	38.926.646	5.049.550	11.174.700	24.578.600	38.926.646

A javak beszerésére tervezett pénzeszközök 2024. évre tervezett összege 1.790.000,00 dinárral növekedett, mégpedig az alábbi tételek esetében:

Javak 1. helyrendje Gázolaj és kőolaj származékok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 182.000,00 dinárral csökkent. A tételeen történt csökkenés oka, hogy kisebb a SZK költségvetéséből kapott támogatások összege a védett területek 2024. évi kezelési tervére vonatkozóan.

Javak 2. helyrendje Virágmag esetében az elsődlegesen tervezett összeg 200.000,00 dinárral csökkent. A tételeen történt csökkenés oka, hogy kisebb az igény az idényjellegű virágok magvai iránt a 2024. évben az elsődleges tervhez képest, és nem történt áremelkedés ez az újratermelési anyag esetében.

Javak 3. helyrendje Virághagymák és palánták esetében az elsődlegesen tervezett összeg 50.000,00 dinárral nőtt. A tételeen történt növekedés oka, hogy szükség volt további palánták beszerzésére a szárazság miatt elpusztult növények pótlására a Palicsi-tó és a Ludasi-tó körüli többfunkciós védősáv területén a 2024. évben.

Javak 6. helyrendje Talajkeverékek és tőzeg esetében az elsődlegesen tervezett összeg 150.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a szükséges mennyiség és a javak árának növekedése.

Javak 8. helyrendje Állati takarmány esetében az elsődlegesen tervezett összeg 7.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a javak piaci árának növekedése.

Javak 10. helyrendje Különféle kertészeti felszerelés esetében az elsődlegesen tervezett összeg 16.000,00 dinárral csökkent. Az árak összegének korrekciója miatt.

Javak 11. helyrendje Mezőgazdasági gépek alkatrészei esetében az elsődlegesen tervezett összeg 480.000,00 dinárral növekszik. A gépek használata iránti nagyobb igény következtében további alkatrészekre van szükség azok karbantartásához, valamint alkatrészek a nádvágó javításához.

Javak 12. helyrendje Munkaruházat esetében az elsődlegesen tervezett összeg 3.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól erre a célra jóváhagyott eszközök és a piaci árak emelkedése.

Javak 13. helyrendje Lábbeli esetében az elsődlegesen tervezett összeg 63.500,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól a védett területek öreinek lábbelijének beszerzésére jóváhagyott eszközök.

Javak 16. helyrendje Horgászengedélyek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 184.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a horgászengedélyek nyomtatási árának és a szükséges mennyiség utólagos növekedése a 2024. év folyamán.

Javak 17. helyrendje Különféle nyomtatott anyagok és hasonló termékek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 1.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a szükséges anyagok árának növekedése.

Javak 21. helyrendje Irodaszerek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 17.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka további irodaszerek iránti szükséglet.

Javak 22. helyrendje Számítógépes felszerelés esetében az elsődlegesen tervezett összeg 435.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka az előregedett számítógépes felszerelés megújítása.

Javak 23. helyrendje Villamos gépek, berendezések és felszerelés esetében az elsődlegesen tervezett összeg 120.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka az előregedett villamos berendezések és felszerelés, valamint a lakatos javítóműhely felszerelésének megújítása.

Javak 24. helyrendje Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 42.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka az előregedett akkumulátor cseréje a nádvágón.

Javak 25. helyrendje Telefonok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 67.000,00 dinárral csökkent. Az eszközök csökkenésének oka, hogy elálltunk az új telefon beszerzésétől az ör számára, mivel sikerült megjavítani a régi készüléket.

Javak 24. helyrendje Egészségügyi fogyóeszközök esetében az elsődlegesen tervezett összeg 5.000,00 dinárral csökkent. Az eszközök csökkenésének oka a kisebb szükséges mennyiség és hogy nem volt árnövekedés.

Javak 27. helyrendje Tisztálkodószerek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 13.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka az ilyen termékek iránti nagyobb szükséglet.

Javak 28. helyrendje Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz esetében az elsődlegesen tervezett összeg 52.500,00 dinárral csökkent. Az eszközök csökkenésének oka, hogy a javítási szolgáltatások tartalmazzák a szükséges pótlakatrészek árát is.

Javak 31. helyrendje Távcső-teleszkóp esetében az elsődlegesen tervezett összeg 375.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka, hogy szükségessé vált egy további teleszkóp beszerzése a védett területek öreinek munkájához.

Javak 32. helyrendje Különféle bútor és berendezés esetében az elsődlegesen tervezett összeg 275.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka az új polcok és szekrények beszerzése az archívum berendezéséhez, mivel befejeződött a helyiség tava ly megkezdett kialakítása.

Javak 36. helyrendje Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, szalagok és fóliák esetében az elsődlegesen tervezett összeg 34.000,00 dinárral csökkent. Az eszközök csökkenésének oka az ilyen termékek iránti kisebb szükséglet a munkagépek beállójának kialakítása során.

Javak 39. helyrendje Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók esetében az elsődlegesen tervezett összeg 83.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a szükséges anyagok mennyiségének és piaci árának növekedése.

Javak 40. helyrendje Festékek, lakkok és gyanták esetében az elsődlegesen tervezett összeg 1.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a szükséges anyagok piaci árának növekedése.

Javak 42. helyrendje Halak halasításhoz esetében az elsődlegesen tervezett összeg 38.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a szükséges anyagok mennyiségének és piaci árának növekedése.

Javak 43. helyrendje Kesztyűk esetében az elsődlegesen tervezett összeg 9.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a szükséges anyagok mennyiségének és piaci árának növekedése, mivel ezeket napi szinten használják a hulladék összeszedése során.

A szolgáltatások beszerzésére összesen 112.000,00 dinárral nagyobb összeg lett előlátva:

A 3. helyrenden – Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 52.500,00 dinárral nőtt. A részben előregedett járműpark és a terepjárók gyakori meghibásodása következtében további eszközökre van szükség ezek karbantartásához.

Az 5. helyrenden – Szivattyúk javítási és karbantartási szolgáltatásai esetében az elsődlegesen tervezett összeg 25.000,00 dinárral csökkent, mivel kisebb összegben van szükség ilyen jellegű szolgáltatásokra.

A 10. helyrenden – Közülemi gázszolgáltatás esetében az elsődlegesen tervezett összeg 30.000,00 dinárral nőtt, mivel nagyobb mértékben szükséges a gázfűtés a ludasi Látogatóközpont esetében.

A 11. helyrenden – Biztosítási szolgáltatás esetében az elsődlegesen tervezett összeg 23.000,00 dinárral nőtt, ami a drón bejegyzéséhez kapcsolódik, melyet a védett területek őrei használnak a terepen.

A 12. helyrenden – Információs technológiai szolgáltatás esetében az elsődlegesen tervezett összeg 13.000,00 dinárral nőtt. A tételen történt növekedés oka a VAT részéről pályázaton jóváhagyott további eszközök a többnyelvű e-közigazgatásra vonatkozóan.

A 17. helyrenden – Munkavédelem és biztonság esetében az elsődlegesen tervezett összeg 200.000,00 dinárral csökkent. A tételen történt csökkenés oka, hogy elálltunk a Biztonságról és munkavédelemről szóló szabályzat kiegészítésének kidolgozásától.

A 19. helyrenden – Riasztórendszer felügyelete esetében az elsődlegesen tervezett összeg 25.000,00 dinárral csökkent. A tételen történt csökkenés oka, hogy csökkent a terepen megfigyelt terepi járművek száma, melyet a védett területek őrei használnak.

A 20. helyrenden – Nyomtatási és hasonló szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 170.000,00 dinárral nőtt. A tételen történt növekedés oka a VAT-tól a többnyelvű táblák nyomtatására pályázaton jóváhagyott további eszközök.

A 21. helyrenden – Grafikai tervező szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 500,00 dinárral nőtt. A tételen történt növekedés oka a védett területek logója kidolgozási költségének növekedése.

A 22. helyrenden – Képzési és szakmai továbbképzési szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 4.000,00 dinárral nőtt. A tételen történt növekedés oka, hogy újra kell szakvizsgát tennie a halórnek a Magyar Kanizsai járás halászati terület halórnek.

A 23. helyrenden – Egészségügyi szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 15.000,00 dinárral nőtt. A tételen történt növekedés oka az új halór orvosi vizsgálatának költsége a Magyar Kanizsai járás halászati területen.

A 24. helyrenden – Állategészségügyi szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 10.000,00 dinárral csökkent. A tételen történt csökkenés oka, hogy kisebb az igény az állategészségügyi szolgáltatások iránt a szürkemarhák, vízibivalyok, kecskék és juhok egészségvédelme kapcsán.

A 25. helyrenden – Víz- és szennyvíz, hulladék elszállítás, tisztítás és környezetvédelem szolgáltatásai esetében az elsődlegesen tervezett összeg 36.000,00 dinárral csökkent. A tételen történt csökkenés oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól jóváhagyott kisebb összegű eszközök a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszták természetvédelmi területeken hulladék összegyűjtésére és elszállítására.

A 26. helyrenden – Környezetvédelmi szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 99.000,00 dinárral csökkent. A tételen történt csökkenés oka, hogy kisebb a SZK költségvetéséből kapott támogatások összege a hulladék besorolására a védett területeken.

A 30. helyrenden – Tűzvédelmi berendezések karbantartása esetében az elsődlegesen tervezett összeg 1.000,00 dinárral csökkent. A tételen történt csökkenés oka, hogy kisebb a SZK költségvetéséből kapott támogatások összege a védett területeken az örök által használt tűzvédelmi berendezések karbantartására és ellenőrzésére.

A munkálatok beszerzésére összesen 3.274.000,00 dinárral nagyobb összeg lett előlátva:

Munkálatok 1. helyrendje Építési munkálatok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 1.417.000,00 dinárral nőtt. A növekedés oka a féltető kiépítése a munkagépek és kisebb gépek számára a Parkok részlegben.

Munkálatok 2. helyrendje Fémmegmunkálás esetében az elsődlegesen tervezett összeg 40.000,00 dinárral nőtt. A növekedés oka a féltető kiépítése a munkagépek és kisebb gépek számára a Parkok részlegben.

Munkálatok 3. helyrendje Épületek felújítása esetében az elsődleges összeg 1.834.000 dinárral nőtt. A növekedés okai azok a sürgős munkálatok, melyek a helyiségek javítására és felújítására, valamint a tájház rekonstrukciójának folytatására vonatkoznak.

Munkálatok 4. helyrendje Villamos hálózaton végzett munkálatok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 50.000,00 dinárral nőtt. A növekedés oka a féltető kiépítése a munkagépek és kisebb gépek számára a Parkok részlegben.

Munkálatok 7. helyrendje Táblák kidolgozása esetében az elsődlegesen tervezett összeg 67.000 dinárral csökkent, mivel a többnyelvű táblák kidolgozására elsődlegesen előlátott összegtől kevesebb eszközre lesz szükség.

A 2024. évi közbeszerzések terve az alábbiak szerint változik:

Sorszám	HELYREND	Összeg, amelyre a beszerzés vonatkozik (adó nélkül)	A beszerzés megindításának összegének első változása (áfa nélkül)	Mely negyedévben van előrelátva a beszerzés	Szerződött időszak
	Javak				
1.	Gázolaj és kőolaj származékok	4.471.850	4.289.850	I	2024.március 2025.március
	Javak összesen	4.471.850	4.289.850		
	Szolgáltatások				
1.	Darukaszáló és mezőgazdasági gép bérlete kezelővel - nádvágó	1.800.000	1.800.000	IV	2024.-október 2025.szeptember
	Szolgáltatások összesen:	1.800.000	1.800.000		
	Munkálatok				
	Munkálatok összesen:	0	0		
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	6.271.850	6.089.850		

A TÖRVÉNY HATÁLYA ALÁ NEM ESŐ 2024. ÉVI BESZERZÉSEK TERVE

Melléklet 15
00 dinárban

Sorszám	TÉTEL	Beszerzési összeg (adó nélkül)	A beszerzés megindításának összegének első változása (áfa nélkül)	Negyedévek a beszerzés tervezve van	Beszerzési időszak
	Javak				
1	Virágmagok	550.000	350.000	II	2024.04.01- 2024.12.31.
2	Virághagymák és palánták	85.000	135.000	III	2024.07.01- 2024.12.31.
3	Kenőanyagok	180.000	180.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.

4	Villamos energia	1.369.000	1.369.000	I	2024.01.01-2024.12.31.
5	Talajkeverékek és tőzeg	680.000	830.000	I	2024.01.01-2024.12.31.
6	Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek	69.696	69.696	I	2024.01.01-2024.12.31.
7	Állati takarmány	209.000	216.000	I	2024.01.01-2024.12.31.
8	Mezőgazdasági gépek	50.000	50.000	III	2024.07.01-2024.12.31.
9	Különféle kertészeti felszerelés	270.000	254.000	I	2024.01.01-2024.12.31.
10	Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek	500.000	980.000	I	2024.01.01-2024.12.31.
11	Munkaruházat	720.000	723.000	III	2024.07.01-2024.12.31..
12	Lábbeli	262.500	326.000	III	2024.07.01-2024.12.31.
13	Folyóiratok	200.000	200.000	I	2024.07.01-2024.12.31.
14	Postai bélyegek	80.000	80.000	I	2024.01.01-2024.12.31.
15	Engedélyek	62.000	246.000	IV	2024.01.01-2024.12.31.
16	Különféle nyomtatott anyagok	400.000	401.000	II	2024.04.01-2024.12.31.
17	Különféle trágyafajták	100.000	100.000	I	2024.01.01-2024.12.31.
18	Mezőgazdasági vegyi termékek	250.000	250.000	I	2024.01.01-2024.12.31.
19	Nyomtatóba való patronok	100.000	100.000	II	2024.04.01-2024.12.31.
20	Irodaszerek	275.000	292.000	I	2024.01.01-2024.12.31.
21	Számítógépes felszerelés	20.000	455.000	II	2024.04.01-2024.12.31.
22	Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás	100.000	220.000	II	2024.04.01-2024.12.31.
23	Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek	130.000	172.000	II	2024.04.01-2024.12.31.
24	Telefonok	67.000	0	III	2024.07.01-2024.12.31..
25	Egészségügyi fogyóeszközök	38.000	35.000	II	2024.04.01-2024.12.31.
26	Tisztálkodószerek	200.000	213.000	II	2024.04.01-2024.12.31.

27	Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz	907.50 0	616.00 0	I	2024.01.01- 2024.12.31.
28	Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez	350.00 0	350.00 0	I	2024.01.01- 2024.12.31.
29	Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz	90.000	100.00 0	II	2024.04.01- 2024.12.31..
30	Tárcső	67.000	442.00 0	III	2024.07.01- 2024.12.31.
31	Különböző bútort és berendezés	109.00 0	384.00 0	III	2024.07.01- 2024.12.31.
32	Seprűk, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek	122.00 0	122.00 0	I	2024.01.01- 2024.12.31.
33	Ivóvíz	200.00 0	200.00 0	II	Egy évre júniustól
34	Építőanyagok	225.00 0	225.00 0	III	2024.07.01- 2024.12.31..
35	Építéssel kapcsolatos lapok, fémlamezék, szalagok és fóliák	134.00 0	100.00 0	I	2024.01.01- 2024.12.31.
36	Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok	117.00 0	117.00 0	I	2024.01.01- 2024.12.31.
37	Fürdőszobai és konyhai termékek	69.000	69.000	III	2024.07.01- 2024.12.31.
38	Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók	225.00 0	308.00 0	III	2024.07.01- 2024.12.31.
39	Festékek, lakkok és gyanták	75.000	76.000	II	2024.04.01- 2024.12.31..
40	Fényképezőgépek	109.00 0	109.00 0	III	2024.07.01- 2024.12.31.
41	Halak halasításhoz	417.00 0	455.00 0	IV	2024.10.01- 2024.12.31.
42	Kesztyűk	150.00 0	159.00 0	I	2024.01.01- 2024.12.31.
43	Tűzvédelmi felszerelés	10.000	10.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.
44	Elemlámpák	24.000	24.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.
45	Vadászati és halászati termékek	567.00 0	567.00 0	III	2024.07.01- 2024.12.31.
	Összesen javak:	10.934 .696	12.679.6 96		
	Szolgáltatások				
1	Programcsomagok és információs rendszerek	125.00 0	125.00 0	II	Egy évre áprilistól

2	Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások	921.00 0	1.419.0 00	I	2024.01.01- 2024.12.31.
3	Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások	66.000	66.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.
4	Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai	80.000	55.000	II	2024.04.01- 2024.12.31.
5	Szállodai szolgáltatások	40.000	40.000	IV	2024.10.01- 2024.12.31.
6	Éttermi és ételfelszolgálási szolgáltatások	924.00 0	924.00 0	III	2024.07.01- 2024.12.31.
7	Postai és futár szolgáltatások	15.000	15.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.
8	Távközlési szolgáltatások	462.00 0	462.00 0	I	Egy évre januártól
9	Földgáz szolgáltatás	200.00 0	230.00 0	I	Egy évre januártól
10	Biztosítási szolgáltatások	800.00 0	823.00 0	I	Egy évre januártól
11	Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások	45.000	80.000	II	2024.04.01- 2024.12.31.
12	Állattenyésztési szolgáltatások	216.00 0	216.00 0	IV	Egy évre decembertől
13	Jogi szolgáltatások	50.000	50.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.
14	Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások	678.00 0	678.00 0	III	Egy évre szeptembertől
15	Hirdetési szolgáltatások	100.00 0	100.00 0	I	Egy évre januártól
16	Munkabiztonság és munkavédelem	826.60 0	626.60 0	I	Egy évre márciustól
17	Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás)	517.00 0	517.00 0	I	2024.01.01- 2024.12.31.
18	Riasztóberendezések felügyeletét érintő szolgáltatások	120.00 0	95.000	I	Egy évre januártól
19	Nyomtatási és hasonló szolgáltatások	289.00 0	459.00 0	I	2024.07.01- 2024.12.31.
20	Grafikai tervezési szolgáltatások (logó)	37.500	38.000	I	2024.07.01- 2024.12.31.
21	Oktatási és továbbképzési szolgáltatások	304.00 0	308.00 0	I	2024.01.01- 2024.12.31.
22	Egészségügyi szolgáltatások	600.00 0	615.00 0	IV	2024.10.01- 2024.12.31.

23	Állatorvosi szolgáltatások	102.00 0	92.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.
24	Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások	1,100, 000	1.064.0 00	I	2024.01.01- 2024.12.31.
25	Környezetvédelmi szolgáltatások	900.00 0	801.00 0	II	Egy évre februártól
26	Takarítási szolgáltatások	450.00 0	450.00 0	I	2024.01.01- 2024.12.31.
27	Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások	100.00 0	100.00 0	II	2024.04.01- 2024.12.31.
28	Parkolói szolgáltatások	50.000	50.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.
29	Tűzoltókészülékek karbantartása	62.000	54.500	I	2024.01.01- 2024.12.31.
30	Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai	21.000	21.000	II	2024.04.01- 2024.12.31.
31	Mérésre, kivizsgálásra és ellenőrzésre szolgáló műszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai	42.000	42.000	II	2024.04.01- 2024.12.31.
	Összesen szolgáltatások:	9.143. 100	10.616.1 00		
	Munkálatok				
1	Építési munkálatok	1.555. 000	2.972.00 0	III	2024.07.01- 2024.12.31..
2	Fémmegmunkálás	60.000	100.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.
3	Épületek felújítása	667.00 0	2.667.00 0	III	2024.07.01- 2024.12.31.
4	Villamos vezetékek bekötési munkálatai	50.000	100.000	II	2024.04.01- 2024.12.31..
5	Vízvezeték- és szerelvények szerelési munkálatai	50.000	50.000	I	2024.01.01- 2024.12.31..
6	Lakatos munkálatok	50.000	50.000	I	2024.01.01- 2024.12.31.
7	Táblák kidolgozása	292.00 0	225.000	III	2024.07.01- 2024.12.31.
8	Kosaras emelő bérlése kezelővel	1.800. 000	1.800.00 0	IV	2024.10.01.- 2024.12.31.
9	Tereprendezési munkálatok kaszálassal	1.743. 000	1.577.00 0	II	2024.04.01.- 2024.12.31.
	Összesen munkálatok:	6.267. 000	9.541.00 0		
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK		32.836.7 96		

IGAZGATÓ,

Dobó Márta