

A köztársaságról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdés (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24) és a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság Szabadka alapításáról szóló rendelet 22. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 39/21-egységes szerkezetű szöveg) alapján

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

HATÁROZATOT

a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság Szabadka 2024. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról

I

Jóváhagyjuk a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság Szabadka 2024. évi működési tervének első módosítását, amit a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság Szabadka felügyelőbizottsága a 2024. szeptember 17-én megtartott ülésén fogadott el.

II

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

A köztársaságról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), melynek alapján a működési terv akkor tekinthető meghozottnak, ha azt a helyi önkormányzat illetékes szerve jóváhagyja, és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19 száma - egységes szerkezetbe foglalt szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 száma), mely alapján a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban, az alapszabállyal meghatározott szolgálatokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket alapít és ellenőrzi működésüket, valamint a Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság Szabadka megalapításáról szóló rendelet 22. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 39/21 száma - egységes szerkezetbe foglalt szöveg), melynek értelmében a közérdek biztosítása céljából a városi képviselő-testület hagyja jóvá a működési tervet.

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

A 2024. évi éves működési terv elemeiről, illetve a köztársaságok és közérdekű tevékenységet folytató más szervezési formák 2024-2026. időszakra vonatkozó hároméves működési terve elemeinek meghatározásáról szóló rendelet (az SZK Hivatalos Közlönyének 89/23 és 104/23 száma) részletesen rendelkezik a működési terv elemeiről. Az elemek a rendelet szerves részét képező programkidolgozási irányelvekben szerepelnek.

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

A Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság Szabadka felügyelőbizottsága a 2024. szeptember 17-én megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2024. évi működési tervének első módosítását, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: Szabadkai Piacok Kommunális Köztársaság Szabadka

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

JABHO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTIČKE PIJACE“ SUBOTICA
JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBATIČKE PECE“ SUBOTICA
SZABADKAI PIACOK KOMMUNALIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA
JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA
Đuro Đaković utca 23/I
Szabadka
Felügyelőbizottság

Iktatószám: 1046
Kelt: 2024. 09.17.

A közvállalatokról szóló törvény 22. szakaszának (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/2016 és 88/2019 száma), valamint a Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat Szabadka alapszabályának 18. szakasza (Szabadka Város Hivatalos Lapja 09/2017 és 4/2022 száma) alapján a Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága a 2024 szeptember 17-én megtartott 42. ülésén meghozta a következő

D Ö N T É S T

Elfogadásra került a Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat Szabadka működési tervének 2024. évi első módosítása, melyet Szabadka város képviselő-testületéhez továbbítunk jóváhagyásra.

A felügyelőbizottság elnöke

Jasmina Stevanović, s.k.
okl. politológus

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTIČKE PIJACE“ SUBOTICA
JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBATIČKE PECE“ SUBATICA
SZABADKAI PIACOK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA
JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA

Ügyiratszám: 1047

Dátum: 2024.09.17.

2024. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

ÜZLETI NÉV: SZABADKAI PIACOK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT (Јавно комунално предузеће „Суботичке пијаче“)

SZÉKHELY: SZABADKA, Đure Đakovića 23/1

A vállalat FŐ TEVÉKENYSÉGE:

68.20 Saját tulajdonú- és bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A vállalat az alábbi tevékenységeket is végzi:

81.10 Épületüzemeltetés

82.30 Konferenciák és kiállítások szervezése

93.21 Szórakoztató és tematikus parkok tevékenysége

96.09 Egyéb nem említett személyi szolgáltatási tevékenység

TÖRZSSZÁM: 08711585

ADÓSZÁM: 100838380

ÁHT - azonosító:82364

ALAPÍTÓ: SZABADKA VÁROS

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

Szabadka, 2024. év szeptember

TARTALOMJEGYZÉK:

I BEVEZETŐ

II ÁLTALÁNOS ADATOK

III AZ ELÉRT ÜZLETI MUTATÓK ELEMZÉSE

IV 2024. ÉVI CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK

V BEVÉTELEK TERVEZETT FORRÁSAI ÉS A KIADÁSOK RENDELTETÉS SZERINTI POZÍCIÓJA

VI BESZERZÉSI TERV

VII BERUHÁZÁSI TERV

I BEVEZETŐ

Szabadka Város Közgyűlése a 2024.02.01-jén megtartott 43. ülésén határozatot hozott a Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat 2024. évi üzleti tervének jóváhagyásáról, I-022-47/2024 számmal.

A 2024. év folyamán a Szabadkai Piacok Közvállalat a piaci helypénzből és bérleti díjakból származó bevételekből finanszírozta magát, kivéve a 20.000.000 dináros összegű folyó támogatást, amelyet az villanyáram, a takarítás és a tisztaság megőrzési költségeinek társfinanszírozására kaptak a piacokon, valamint a 700.000 dináros tőketámogatást, amelyet a Tejpiac oldalsó részének lefedésére fordítottak.

A tervezett többletbevételek miatt, valamint a Szabadka város költségvetésmódosításai és kiegészítései miatt szükséges az üzleti terv első módosítása a bevételek és kiadások struktúrájában az alábbi okokból.

Indoklás a bevételek módosításához:

- A piaci tevékenységből származó bevételek a tervezett 63.178.801-ről 65.475.500-ra növekednek. Ezen bevételek tartalmazzák a bérleti díjakból és a piaci helypénz megfizetéséből származó bevételeket.
- A bérleti díjakból származó bevételek 48.095.500-ra növekednek a 2024-re tervezett 47.078.801-hez képest. Várhatóan 2%-kal magasabbak lesznek a tervezett értéknél.
- A piaci helypénz megfizetéséből származó bevételek 17.380.000-ra emelkednek a tervezett 16.100.000-hoz képest, ami 8%-os növekedést jelent. A 2024-es évben továbbra is fennmarad a piaci árak növekedésének trendje a 2023-as évhez viszonyítva. A piaci helypénz a piaci termékek értékéhez kötött százalékos arányban vannak megállapítva, így minél magasabb a termékek értéke, annál magasabb a piaci helypénz összege is, ami a tervekhez képest 8%-kal magasabb bevételt eredményez.
- A rendezvényekhez szükséges eszközök bérbeadásából származó bevételek 47.500-ra csökkennek, ami a 2024-es évre tervezett összegnek mindössze 3%-a. Ennek oka, hogy rendezvények, amelyek korábban faházakat és pavilonokat béreltek cégünkötől, 2024-ben nem igényelték az eszközeinket, ezért az ebből származó tervezett bevétel nem valósul meg.
- Egyéb bevételek 105.000-re emelkednek a 2024-re tervezett 100.000-hez képest. Ez a növekedés 5.000-et jelent, amelyet bírságokból és kártérítésekben származó bevételek eredményeznek.
- A pénzügyi bevételek 303.094-re emelkednek a tervezett 35.000 dinárhoz képest, mivel 2024 során a tervezettnél nagyobb kamatbevétel keletkezett a letétek után.
- A város napja és a „Winterfest” bevételei 3.540.000-re növekednek a tervezett 2.835.624-hez képest, a várhatóan több bérlő miatt.

Indoklása kiadások módosítására:

- A legnagyobb eltérések a kiadások módosításában a karbantartási költségekre és a karbantartási szolgáltatások költségeire vonatkoznak. Ezek a karbantartási költségek 2.695.000-ra növekednek a korábban tervezett 1.050.000-ról. A vállalat felismerte, hogy 2024-ben valószínűleg magasabb bevételeket ér el, és ennek megfelelően úgy döntött, hogy ezeket az összegeket beruházásokra fordítja. Elhatározták, hogy a Tejpiac tej-részlegén Lexán lapokat helyeznek el, valamint ereszcsonnak telepítéséhez kapcsolódó bádigos és vízvezeték-szerelő munkákat végeznek. A piacokon a jobb feltételek biztosítása érdekében a vállalat úgy döntött, hogy ezeket a tőkebefektetéseket az idén finanszírozza.
- Szintén növekednek a „Winterfest” szervezésére előirányzott költségek is, 2.200.000-ról 2.520.000-ra. Ezek a költségek azért növekednek, mert a bérlők számának növekedésével nőnek a bevételek is, és ennek következtében részben nőnek a kapcsolódó költségek is.
- Egyes kisebb költségek szintén növekedtek, míg más költségek csökkentek a racionális felhasználás következtében, amit részletesebben ismertetünk a bevételeken, kiadásokon és mérlegeken keresztül.
- Az összesített kiadások összességében a tervezett 85.174.000-ról 87.524.600-ra emelkednek.

Az említett tények alapján a következő változik a Működési Tervben:

- Általános adatok
- A tervezett és megvalósított üzleti mutatók
- A 2024. évi eredménykimutatás
- A 2024. évi állapotmérleg
- A 2024. évi tervezett bevételek
- A 2024. évi tervezett kiadások
- Az alkalmazottak költségtáblázata
- A tervezett beszerzések táblázata
- A tervezett beruházások táblázata

II ÁLTALÁNOS ADATOK

Státusz, jogi forma és tevékenység:

Vállalat státusza: aktív gazdasági társaság

Jogi forma: Közvállalat

Vállalat tevékenysége: Saját tulajdonú- és bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A vállalat az alábbi tevékenységeket is folytatja:

81.10 Épületüzemeltetés

82.30 Konferenciák és kiállítások szervezése

93.21 Szórakoztató és tematikus parkok tevékenysége

96.09 Egyéb nem említett személyi szolgáltatási tevékenység

A hosszú távú és középtávú üzleti stratégia- és fejlesztési terv

A hosszú távú üzleti stratégia- és fejlesztési tervet 2022-től 2031-ig tartó időszakra a Felügyelő bizottság 2022.05.17-én hozta meg, melyet a Szabadka város képviselőháza az I-022-242/2022 számú 2022.06.02-án meghozott határozattal hagyott jóvá.

A középtávú üzleti stratégia és fejlesztési tervet a 2022-től 2026-ig tartó időszakra a Felügyelő bizottság 2022.05.17-én hozta meg, melyet a Szabadka város képviselőháza az I-022-241/2022 számú 2022.06.02-án meghozott határozattal hagyta jóvá.

Vállalat igazgatója:

Aleksić Aleksandart, igazgatónak a Szabadka Város Képviselőháza nevezte ki 2022.04.07-én a I-00-022-140/2022 számú határozattal 4 éves mandátumra.

Felügyelő bizottság elnöke és tagjai:

Felügyelő bizottság elnöke: Stevanović Jasmina

Tag: Sente Gábor

Tag: Kuntić Petar – tag a munkavállalók sorából

Szabadka Város Képviselőháza a Felügyelő bizottság elnökét és tagjait a 2022.03.03-án az I-00-021-43/2022 számú határozattal nevezte ki 4 éves mandátumra.

III AZ ELÉRT ÜZLETI MUTATÓK ELEMZÉSE

I 1. A megvalósított üzleti mutatók elemzése

4 Melléklet

A tevékenység tervezett és megvalósított mutatóinak bemutatása

		2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
Össz tőke	Terv	15.378	17.632	16.790	16.079
	Megvalósítás	17.610	17.442	16.972	-
	a megvalósítás eltérése a tervtől %-ban	+15%	-1%	+1%	-100%
	a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban	-	-1%	-3%	-5%
Össz vagyon	Terv	57.352	47.915	48.578	53.345
	Megvalósítás	61.070	49.056	33.328	-
	a megvalósítás eltérése a tervtől %-ban	+6%	+2%	-31%	-100%
	a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban	-	-20%	-32%	+60%
Ügyvitelből származó bevételek	Terv	66.986	68.391	79.347	87.071
	Megvalósítás	61.608	65.759	80.932	-
	a megvalósítás eltérése a tervtől %-ban	-8%	-4%	+2%	-
	a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban	-	+7%	+23%	+8%
Ügyvitelből származó kiadások	Terv	66.875	68.340	78.579	87.155
	Megvalósítás	61.473	65.477	71.194	-
	a megvalósítás eltérése a tervtől %-ban	-8%	-4%	-9%	-
	a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban	-	+7%	+9%	+22%

Ügyviteli eredmény	Terv	111	51	768	613
	Megvalósítás	135	282	9.738	-
	a megvalósítás eltérése a tervtől %-ban	+22%	+453%	+1168%	-
	a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban	-	+109%	+3353%	-94%
Nettó eredmény	Terv	141	22	572	64
	Megvalósítás	100	68	957	-
	a megvalósítás eltérése a tervtől %-ban	-29%	+209%	+67%	-
	a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban	-	-32%	+1307%	-93%
Foglalkoztatottak száma dec. 31-én	Terv	21	21	21	21
	Megvalósítás	21	21	21	-
	a megvalósítás eltérése a tervtől %-ban	0%	0%	0%	-
	a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban	0%	0%	0%	0%
Átlag nettó munkabér	Terv	68	73	83	96
	Megvalósítás	68	73	79	-
	a megvalósítás eltérése a tervtől %-ban	0%	0%	-5%	-
	a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban	-	-	+7%	+8%
Beruházások	Terv	400	600	1.500	3.680
	Megvalósítás	0	600	1.143	-
	a megvalósítás eltérése a tervtől %-ban	-100%	0%	-24%	-
	a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban	-	0%	91%	+222%

Megjegyzés: Az utolsó sorban a megvalósítás eltérése az előző évi megvalósításhoz képest %-ban kifejezve, összehasonlításra kerül a 2023-es évi terv és 2022-es évi megvalósítás

Átlag nettó munkabér= az év folyamán kifizetett össz nettó munkabér / 12 / alkalmazottak száma

	2021-es év megvalósítás	2022-es év megvalósítás	2023-es év megvalósítás (becslés)	2024-év terv
EBDITA	3,137.00	2,575.00	3.204	2.247
ROA	0.86	0.12	1,78	0,12
ROE	2.92	0.42	5,64	0,40
Operatív pénzforgalom	-364.00	3,607.00	14.041	623
Adósság/tőke	2.48	2.56	2,12	2,39
Likviditás	1.27	2.35	3,98	4,19
Az ügyviteli bevételekből származó jövedelem %	37.93	38.70	44,47	49,73

+-

ezer dinárban

	2021.12.31-i állás	2022.12.31-i állás	2023.12.31-i állás	2024.12.31-i tervezett állás
Hiteladósság állami garancia nélkül	0	0	0	0
Hiteladósság állami garanciával				
Össz hiteladósság	0	0	0	0

ezer dinárban

		2021. év	2022. év	2023. év	Terv 2024. évre
Szubvenciók	Terv	2.000	5.100	18.200	20.700
	Átvitt	0	5.100	18.082	-
	Megvalósított	0	5.100	18.082	-
Egyéb bevételek a költségvetésből	Terv		-	-	
	Átvitt		-	-	-
	Megvalósított		-	-	-
Össz bevételek a	Terv	2.000	5.100	18.200	20.700

költségvetésből	Átvitt	0	5.100	18.082	-
	Megvalósított	0	5.100	18.082	-

MEGJEGYZÉS:

EBIDTA (Earningsbefore Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a vállalat jövedelmét jelenti a megadóztatás előtt. Úgy kapjuk, ha csak az operatív költségeket vonjuk le, a kamatköltségek és amortizáció nélkül. A jövedelem/veszteség viszonyát mutatja a megadóztatás előtt, amit korrigálnak a kamatköltségekkel és az amortizációval.
ROA (ReturnonAssets) – az eszközök megtérülési arányát úgy számolják ki, hogy (nettó bevétel/össz eszközök)*100 ROE (ReturnonEquity)- a tőke megtérülési rátáját úgy számolják ki, hogy (nettó bevétel/tőke)*100

Operatív pénzforgalom – az ügyviteli tevékenységből származó pénzforgalom

Az adósság/tőke közötti viszony az össz adósság (hosszútávú megtakarítások és kötelezettségek, elhalasztott adókötelezettségek és rövidtávú kötelezettségek) és tőke (az össz pontok az állapotmérleg passzívájából)*100 viszonyát jelenti

Likviditás a (forgóeszközök/rövidtávú kötelezettségek)*100 közötti viszonyt jelenti.

Az ügyviteli bevételekből származó jövedelem % – (a jövedelem költségei, a jövedelem térítményei és egyéb személyi kiadások/ügyviteli bevételek)*100

A módosítás megindoklása:

Azügyvitelből származó bevételekmutatója, valamint az ügyvitelből származó kiadásokmutatója megváltozik azüzgyviteli bevételek és kiadások összegének változása miatt, összhangban az eredménykimutatással.

Azügyviteli eredmény mutatója szintén változik a módosított adatok alapján, összhangban az eredménykimutatással.

Emellett a tervezett beruházások növekedtek az eredeti tervhez képest, különös tekintettel a Tejpiac Lexánnal történő lefedésre, valamint az ereszcatornák javítására és új ereszcatornák elhelyezésére a Tejpiacon.

I CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2024-ES ÉVBEN

A község vállalat céljai és megvalósításának kulcsfontosságú mutatói

Melléklet 2

Cél	Mutató	Bázisév	Mutató értéke				Ellenőrzés forrása	Cél eléréséhez szükséges tevékenység
			Bázisév	2024-es év	2025-ös év	2026-os év		
Pozitív pénzügyi eredmény	Nyereség	2023	479.000	39.000	440.000	440.000	Zárszámadás	Költségésszerűsítés
Likviditás növelése	Forgóeszközök / Rövidlejáratú kötelezettségek	2023	6,65	4,19	6,74	6,74	Jelentés a pénzforgalomról	Vevőktől történő magasabb fokú megfizettetés
Piaci bérlők számának csökkenésének megakadályozása	Kiadott piaci egységek száma	2023	496	496	496	496	Kiadott piaci egységek száma	Piaci egységek bérleti díjának a jelenlegi szinten tartása

IV TERVEZETT BEVÉTELFORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK POZÍCIÓI RENDELTETÉS SZERINT

IV 1. Állapotmérleg

ÁLLAPOTMÉRLEG 2024.12.31.

5. melléklet

ezer dinárban

Számlacsop ort, számla	TÉTEL	AAF	Terv 2024	Első módosítá s 2024	Összeg			
					Módosított terv 2024.03.31.	Módosított terv 2024.06.30.	Módosított terv 2024.09.30.	Módosított terv 2024.12.31.
1	2				4	5	6	7
	ESZKÖZÖK							
00	A.BEJEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001						
	B. ÁLLÓESZKÖZÖK	0002	33,022	31,516	33,679	33,747	33,777	31,516
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)							
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0003	1	0	1	1	1	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)							
010	1. Fejlesztési befektetés	0004						
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, engedélyek, áru- és szolgáltatásmárkák, software és egyéb immateriális jogok	0005	1	0	1	1	1	0
013	3. Üzleti vagy cégérték	0006						
015 és 016	4. Lízinggel megszerzett immateriális javak és előkészületben lévő immateriális javak	0007						
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008						
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS	0009	33,003	31,498	33,660	33,728	33,758	31,498

	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)							
020, 021 és 022	1. Földterület és épületek	0010	32,405	30,900	33,160	33,160	33,160	30,900
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	598	598	500	568	598	598
024	3. Befektetési ingatlan	0012						
025 és 027	4. Lízinggel megszerzett ingatlanok, berendezések és felszerelés és előkészületben lévő ingatlanok, berendezések és felszerelés	0013						
026 és 028	5. Egyéb, mások ingatlanába, berendezésébe és felszerelésébe történő befektetések	0014						
029 részben	6. Ingatlanra, berendezésre és befektetésre adott előlegek belföldön	0015						
029 részben	7. Ingatlanra, berendezésre és befektetésre adott előlegek külföldön	0016						
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017						
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	18	18	18	18	18	18
040 részben, 041 részben és 042 részben	1. Tőkerészesedések jogi személyeknél (kivéve azokat a tőkerészesedéseket, melyeket részesedési módszerrel értékelnek fel)	0019						
040 részben, 041 részben, 042 részben	2. Tőkerészesedések, melyeket részesedési módszerrel értékelnek fel	0020	18	18	18	18	18	18
043, 050 részben és 051 részben	3. Hosszútávú befektetések az anyavállalat, leányvállalat és egyéb kapcsolódó jogi személyeknél és hosszútávú követelések tőlük, belföldön	0021						
044, 050 részben, 051 részben	4. Hosszútávú befektetések az anyavállalat, leányvállalat és kapcsolódó jogi személyeknél és hosszútávú követelések tőlük, külföldön	0022						

045 részben és 053 részben	5. Hosszútávú befektetések (jóváhagyott kölcsönök) belföldön	0023						
045 részben és 053 részben	6. Hosszútávú befektetések (jóváhagyott kölcsönök) külföldön	0024						
046	7. Hosszútávú pénzügyi befektetések (részvénypapírok, melyeket a lejártuk alapján értékelnek)	0025						
047	8. Visszavásárolt saját részvények és részesedések	0026						
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi befektetések és egyéb hosszútávú követelések	0027						
28 részben kivéve 288	V. HOSSZÚTÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028	1,052	1,188	1,052	1,052	1,052	1,188
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	16,714	20,631	6,500	8,000	11,800	20,631
	D. FORGÓESZKÖZÖK							
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	200	200	200	200	200	200
1 osztály, kivéve a 14 számlacsoporthoz	I.KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	200	200	200	200	200	200
10	1. Anyag, segédanyag, szerszámok és apróeltár	0032			200	200	200	200
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033						
13	3. Áru	0034						
150, 152 és 154	4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön	0035	200	200	200	200	200	200
151, 153 és 155	5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön	0036						
14	II. ELADÁSRA ÉS A VÁLLALAT MEGSZÜNÉSÉRE TARTOTT ÁLLÓESZKÖZ	0037						

20	III. ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1,400	1,800	900	900	1,200	1,800
204	1. Követelések belföldi vevők irányába	0039	1,400	1,800	900	900	1,200	1,800
205	2. Követelések külföldi vevők irányába	0040						
200 és 202	3. Követelések az anyavállalattól, leányvállalattól és egyéb kapcsolódó belföldi jogi személyektől	0041						
201 és 203	4. Követelések az anyavállalattól, leányvállalattól és egyéb kapcsolódó külföldi jogi személyektől	0042						
206	5. Egyéb eladásból származó követelések	0043						
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	400	200	400	400	400	200
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	200	0	200	200	200	0
223	2. Túlfizetett jövedelemadó követelések	0046	200	200	200	200	200	200
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	0047						
23	C. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	7,000	12,500	1,500	1,000	3,000	12,500
230	1. Rövid lejáratú hitelek és kihelyezések - anyavállalat és leányvállalat jogi személyek	0049						
231	2. Rövid lejáratú hitelek és kihelyezések - egyéb kapcsolódó jogi személyek	0050						
232, 234 részben	3. Rövid lejáratú belföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0051						
233, 234 részben	4. Rövid lejáratú külföldi hitelek, kölcsönök és kihelyezések	0052						

235	5. Részvénytőke, melyeket a lejárta alapján értékelnek	0053						
236 részben	6. Pénzeszközök, melyek értékelése a fair érték szerint történik az Eredménykimutatásban	0054						
237	7. Visszavásárolt saját részvények és részesedések	0055						
236 részben, 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056	7,000	12,500	1,500	1,000	3,000	12,500
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	7,214	5,931	3,000	5,000	6,500	5,931
28 részben, kivéve 288	VII. RÖVIDTÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	500	0	500	500	500	0
	E. ÖSSZ ESZKÖZÖK = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	50,788	53,335	41,231	42,799	46,629	53,335
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0060						
	FORRÁSOK							
	A. TŐKE							
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	16,455	16,054	16,455	16,455	16,455	16,054
30, kivéve 306	I. ALAPÍTÓI TŐKE	0402						
31	II. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0403						
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404						
32	IV. TARTALÉKOK	0405						
330 és a követelések állása a következő számlákon 331,332, 333, 334,	V. POZITÍVAN ÁTÉRTÉKELT TARTALÉKOK ÉS NEM MEGVALÓSÍTOTT EREDMÉNYEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEI ALAPJÁN	0406						

335, 336 és 337								
Tartozások állása a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlákon	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKBŐL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEI ALAPJÁN NEM MEGVALÓSÍTOTT VESZTESEG	0407						
34	VII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	16,389	15,988	16,389	16,389	16,389	15,988
340	1. Előző évek eredménytartaléka	0409	15,949	15,949	15,949	15,949	15,949	15,949
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0410	440	39	440	440	440	39
	VIII. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0411						
35	IX. VESZTESEG (0413 + 0414)	0412						
350	1. Előző évek vesztesége	0413						
351	2. Folyó év vesztesége	0414						
	B. HOSSZÚTÁVÚ TARTALÁKOK ÉS KÖVETELÉSEK	0415	31,855	32,348	31,867	31,867	31,867	32,348
	(0416 + 0420 + 0428)							
40	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÁKOK	0416	1,963	2,456	1,975	1,975	1,975	2,456
	(0417+0418+0419)							
404	1. Juttatásokra és egyéb munkavállalói kedvezményekre vonatkozó céltartalékok	0417	1,963	2,456	1,975	1,975	1,975	2,456
400	2. Jótállási időn belül megjelenő költségekre vonatkozó tartalékok	0418						
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszútávú tartalékok	0419						
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0420	29,892	29,892	29,892	29,892	29,892	29,892

	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)							
410	1. Tőkébe átalakítható kötelezettségek	0421	29,892	29,892	29,892	29,892	29,892	29,892
411 részben és 412 részben	2. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek a belföldi anyavállalat, a leányvállalat és az egyéb kapcsolódó személyek irányába	0422						
411 részben és 412 részben	3. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek a külföldi anyavállalat, a leányvállalat és az egyéb kapcsolódó személyek irányába	0423						
414 és 416 részben	4. Belföldi lízing alapján vállalt hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0424						
415 és 416 részben	5. Külföldi lízing alapján vállalt hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0425						
413	6. Kibocsátott értékpapírok alapján vállalt kötelezettségek	0426						
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427						
49 részben, kivéve 498 és 495 részben	III. HOSSZÚTÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428						
498	C. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0429						
495 részben	D. HOSSZÚTÁVÚ ELHALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS ELFOGADOTT TÁMOGATÁSOK	0430						
	E. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2,478	4,933	2,120	2,369	2,457	4,933
467	I. RÖVIDTÁVÚ TARTALÉKOK	0432						
42, kivéve 427	II. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0433						

	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)							
420 részben és 421 részben	1. Belföldi anyavállalat, leányvállalat és egyéb kapcsolódó személyek hitele alapján létrejött kötelezettségek	0434						
420 részben és 421 részben	2. Külföldi anyavállalat, leányvállalat és egyéb kapcsolódó személyek hitele alapján létrejött kötelezettségek	0435						
422 részben, 424 részben, 425 részben, és 429 részben	3. Nem belföldi bankok hitelei és kölcsönei alapján létrejött kötelezettségek	0436						
422 részben, 424 részben, 425 részben és 429 részben	4. Belföldi bankok hitelei alapján létrejött kötelezettségek	0437						
423, 424 részben, 425 részben és 429 részben	5. Külföldi hitelek, kölcsönök és tartozások	0438						
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokból származó kötelezettségek	0439						
428	7. Pénzügyi derivátokon alapuló kötelezettségek	0440						
430	III. FOGADOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0441						
43, kivéve 430	IV. ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0442	1,600	2,155	1,200	1,400	1,500	2,155
	(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)							
431 és 433	1. Kötelezettségek a belföldi szállítók irányában – anyavállalat, jogi leányvállalat és egyéb kapcsolódó személyek	0443						
432 és 434	2. Kötelezettségek a külföldi szállítók irányában – anyavállalat, jogi leányvállalat és egyéb kapcsolódó személyek	0444						

435	3. Kötelezettségek a belföldi szállítók irányában	0445	1,600	2,155	1,200	1,400	1,500	2,155
436	4. Kötelezettségek a külföldi szállítók irányában	0446						
439 részben	5. Váltókból származó kötelezettségek	0447						
439 részben	6. A tevékenységből származó egyéb kötelezettségek	0448						
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	C. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	878	2,778	920	969	957	2,778
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	0	1,678	0	0	0	1,678
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értéktadó és egyéb közbevétel alapján létrejött kötelezettségek	0451	800	1,100	900	930	898	1,100
481	3. Nyereségadóból származó kötelezettségek	0452	78	0	20	39	59	0
427	VI. AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKBŐL ÉS A FELFÜGGESZTETT TEVÉKENYSÉGEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0453						
49 részben kivéve 498	VII. RÖVIDTÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454						
	F. TŐKE ÉRTÉKE FELETTI VESZTESÉG (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	G. ÖSSZ FORRÁS (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	50,788	53,335	50,442	50,691	50,779	53,335
89	H. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0457						

A módosítás megindoklása:

A mérleg az alábbi pozíciókban változik:

- AAF 0002 Állóeszközök csökkennek a tervezett 33.022-ről 31.516-ra. Az állóeszközök tartalmazzák az AAF 0009-et is, amely ingatlanokat, felszereléseket és berendezéseket foglal magába, amelyek értéke a tervezett 33.003-ról 31.498-ra csökkennek. Ennek oka az amortizáció miatti értékcsökkenés.
- AAF 0029 Halasztott adóeszközök a tervezett 1.052-ről 1.188-ra növekednek. Ennek oka, hogy a működési program összeállításakor még nem készült el a zárszámadás, ezért nem lehetett pontosan előrejelezni a nyereségadómértékét. A pillanatnyi állapot valamint az év végéig várható megvalósítás szerint növekedés várható.
- AAF 0030 Forgóeszközök a tervezett 16.714-ről 20.631-re növekednek. Ennek oka az értékesítési követelések és egyéb rövid távú pénzügyi befektetések, például betétek növekedése.
- AAF 0057 Készpénz vagy készpénznek megfelelő eszközök a tervezett 7.214-ről 5.931-re csökkennek.
- AAF 0059 Összes eszköz növekszik a halasztott adókövetelések és a forgóeszközök növekedése miatt, így a korábban tervezett 50.788 helyett az új összeg 53.335.
- AAF 0401 A tőke a tervezett 16.455-ről 16.054-re csökken, mivel az idei évben csökkent a tervezett nyereség.
- AAF 0415 Hosszútávú tartalékolások és kötelezettségek a tervezett 31.855-ről 32.348-ra növekednek. Ennek oka a végkielégítésekkel kapcsolatos hosszú távú tartalékok növekedése. A bérek valós növekedése szükségessé tette ezen tétel növelését a mérlegben.
- AAF 0417 1. Juttatásokra és egyéb munkavállalói kedvezményekre vonatkozó céltartalékok a tervezett 1.963-ról 2.456-ra növekednek, mivel a működési program elkészítésekor nem lehetett előrelátni a béremelések alakulását.
- AAF 0431 Rövid távú tartalékolások és kötelezettségek a tervezett 2.478-ról 4.933-ra növekednek. Ide tartoznak a beszállítók felé fennálló kötelezettségek, amelyek a tervezett beruházások miatt növekedni fognak, valamint a 0449 –es AAF- egyéb rövid távú kötelezettségek is változnak, mivel a béreket a következő hónapban fizetik ki. Az áfa-kötelezettség is kisebb mértékben változik.
- AAF 0456 Össz forrás –a fenti változások alapján szintén változik a tervezett 50.788-ról 53.335-re.

V. 2 Eredménykimutatás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2024.01.01. - 2024.12.31. időszakra

5a melléklet
ezer dinárban

Számlacsoport, számla	TÉTEL	AAF	Terv 2024.	Első módosítás	Összeg			
					Módosított terv 2024.01.01- 03.31.	Módosított terv 2024.01.01- 06.30.	Módosított terv 2024.01.01- 09.30.	Módosított terv 2024.01.01- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	A. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK	1001	85,507	87,071	22,500	42,754	62,175	87,071
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)							
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0	0
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből eredő bevételek	1003						
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből eredő bevételek	1004						
61	II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	16,100	17,380	4,052	8,050	12,075	17,380
610, 612 és 614	1. Belföldi termék- és szolgáltatás értékesítésből eredő bevételek	1006	16,100	17,380	4,052	8,050	12,075	17,380
611, 613 és 615	2. Külföldi termék- és szolgáltatás értékesítésből eredő bevételek	1007						
62	III. ÁRUK ÉS ESZKÖZÖK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1008						
630	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉK KÉSZLETEINEK ÉRTÉKNÖVELESE	1009						
631	V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉK KÉSZLETEINEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1010						
64 és 65	VI. EGYÉB TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK	1011	69,407	69,691	18,448	34,704	50,100	69,691

68, kivéve 683, 685 és 686	VII. VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1012						
	B. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	84,894	87,195	20,794	40,033	59,978	87,195
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014						
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	10,550	10,690	2,110	4,325	7,270	10,690
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉRJÁRULÉKOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	43,256	43,299	11,479	21,995	31,422	43,299
520	1. Bérköltségek és bérjárulékok	1017	33,902	33,902	8,469	17,062	25,446	33,902
521	2. Bérek adó- és járulékköltségei és bér juttatások	1018	5,182	5,182	1,295	2,608	3,889	5,182
52, kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyes kiadások és juttatások	1019	4,172	4,215	1,715	2,325	2,087	4,215
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1020	2,200	1,900	0	0	0	1,900
58, kivéve 583, 585 és 586	V. VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁS (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1021	0	0	0	0	0	0
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	23,915	25,559	4,596	9,572	16,373	25,559
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSI KÖLTSÉGEK	1023	0	500	0	0	0	500
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	4,973	5,247	2,609	4,141	4,913	5,247
	C. ÜGYVITELI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (1001 - 1013) ≥ 0	1025	613		1,706	2,721	2,197	
	D. ÜGYVITELI TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGE (1013 - 1001) ≥ 0	1026		124				124
	E. PÉNZÜGYI BEVÉTEL	1027	35	303	9	18	26	303

	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)							
660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK AZ ANYAVÁLLALATTÓL, A LEÁNYVÁLLALATTÓL ÉS EGYÉB KAPCSOLÓDÓ SZEMÉLYEKTŐL	1028						
662	II. KAMATBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1029	35	303	9	18	26	303
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTA-ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSA	1030						
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031						
	F. PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1032	30	30	8	15	23	30
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)							
560 és 561	I. AZ ANYAVÁLLALATTAL ÉS LEÁNYVÁLLALATTAL ÉS EGYÉB JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1033						
562	II. KAMATBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	1034						
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTA-ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSA	1035						
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036	30	30	8	15	23	30
	G. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1027 - 1032) \geq 0	1037	5	273	1	3	3	273
	H. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032 - 1027) \geq 0	1038						
683, 685 és 686	3. PÉNZÜGYI VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK, MELYEK ÉRTÉKELESE A FAIR ÉRTÉK SZERINT TÖRTÉNIK AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN	1039	50	50	0	0	0	50
583, 585 és 586	I. PÉNZÜGYI VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI KIADÁSOK, MELYEK ÉRTÉKELESE A FAIR ÉRTÉK SZERINT TÖRTÉNIK AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN	1040	50	50	0	0	0	50
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	100	105	0	20	80	105

57	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1042	200	250	50	100	150	250
	L. ÖSSZES BEVÉTEL	1043	85,692	87,529	22,509	42,792	62,281	87,529
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)							
	M. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	1044	85,174	87,525	20,852	40,148	60,151	87,525
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)							
	N. ADÓZÁS ELŐTTI RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NYERESÉG (1043 - 1044) ≥ 0	1045	518	4	1,657	2,644	2,130	4
	O. ADÓZÁS ELŐTTI RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046						
69-59	P. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE, LEVONÁSOK ÉS A SZÁMVITELI POLITIKÁBAN TÖRTÉNT VÁLTOZÁSOK ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA ALAPJÁN	1047	0	45	0	0	0	45
59- 69	Q. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE, LEVONÁSOK ÉS A SZÁMVITELI POLITIKÁBAN TÖRTÉNT VÁLTOZÁSOK ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA ALAPJÁN	1048						
	II. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG	1049	518	49	1,657	2,644	2,130	49
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0							
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG	1050						
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0							
	S. NYERESÉGADÓ							
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1051	78	10	0	0	0	10
722 tartozások állása	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1052						

722 követelések állása	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053						
723	T. A MUNKÁLTATÓNAK FIZETETT SZEMÉLYI BEVÉTELEK	1054						
	U. NETTÓ NYERESÉG	1055	440	39	1,657	2,644	2,130	39
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0							
	V. NETTÓ VESZTESÉG	1056						
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0							
	I. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDŐK NETTÓ NYERESÉGE	1057						
	II. AZ ANYAVÁLLALAT NETTÓ NYERESÉGE	1058						
	III. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1059						
	IV. AZ ANYAVÁLLALAT NETTÓ VESZTESÉGE	1060						
	Z. RÉSZVÉNYENKÉNTI NYERESÉG							
	1. Egy részvényre jutó alapnyereség	1061						
	2. Egy részvényre jutó csökkentett (szétválasztott) nyereség	1062						

Indoklás az eredménykimutatás módosításához:

- AAF 1001: Az eredménykimutatásban a tevékenységből eredő bevételek a tervezett 85.507-ről 87.071-re növekednek. Ezek közé tartozik az 1005 AAF - a termék- és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek, amelyek a tervezett 16.100-ról 17.380-ra növekednek. Ez a bevétel a piaci helypénz, amelyet az áru értékének bizonyos százalékaként állapítanak meg, és mivel az áru értéke nőtt, a helypénz összege is növekedett, így a bevétel is nagyobb lesz a tervezetthez képest.
- AAF 1011: Az egyéb tevékenységből eredő bevételek a tervezett 69.407-ről 69.691-re növekednek. Ide tartoznak a bérletbevételek, beleértve a városnap rendezvényekből és a Winterfestből eredő bevételeket, amelyek növekedésére lehet számítani.

- AAF 1013: A tevékenysékből eredő ráfordítások az eddigi 84.894-ről 87.195-re növekednek. Ezek tartalmazzák a 1015 AAF anyag-, üzemanyag- és energiaköltségeket, amelyek a karbantartási és beruházási tervek miatt növekednek. Továbbá szükségessé vált panelek és fémek beszerzése, valamint informatikai eszközök beszerzése.
- AAF 1016: a bérköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadások tervezett 43.256-ról 43.299-re növekednek. Ez a növekedés a 1019 AAF Egyéb személyes kiadások és juttatások növekedése miatt következett be, amelyek 4.172-ről 4.215-re növekedtek. Ennek oka egy jubileumi díj kifizetése, amelyet alacsonyabb szinten terveztek, mivel a béremelésekről nem voltak információk a működési terv kidolgozásakor.
- AAF 1020: Az értékcsökkenés költségei a tervezett 2.200-ról 1.900-ra csökkennek. A program összeállításakor még nem történt meg az értékcsökkenés elszámolása, mert az év végén történik. Az elszámolásból látható, hogy az értékcsökkenés alacsonyabb lesz a tervezettnél, mivel nem történt új berendezés beszerzése.
- AAF 1022: A termelési szolgáltatások költségei a tervezett 23.915-ről 25.559-re növekednek. Ezek a költségek magukba foglalják a karbantartási és szolgáltatási költségeket, amelyek azért növekedtek, mert a vállalat úgy döntött, hogy idén tőkebefektetéseket hajt végre, például az esőcsatornák telepítésére a tejpiacon, valamint a Lexán lapok felszerelésére az időjárás elleni védelem érdekében. A bevételek növekedését a vállalat fejlesztésére fogják fordítani, hogy jobb feltételeket biztosítsanak a piacokon. Ezenkívül ide tartoznak a "Városnap" és a "Winterfest" rendezvények szervezési költségei, amelyek növekedtek a magasabb bevételek miatt, mivel több bérlő várható. Emiatt nőni fognak a költségek is, például az áramfogyasztás, a biztonsági személyzet nagyobb igénybevétele stb.
- AAF 1023: A nyugdíjazási végkielégítésekre vonatkozó tartalékolási költségek a tervezett 700.000-ről 500.000 dinárra csökkennek, mivel ezek a jelenlegi alkalmazotti struktúrától függenek, és most pontosabban előrejelezhető, mint a működési terv készítésekor.
- AAF 1024: immateriális költségek a tervezett 4.973 dinárról 5.247 dinárra nőnek. A növekedés oka a szakmai képzések költségeinek emelkedése, mivel a törvények gyakori változása miatt szükségessé vált a gyakoribb részvétel a szemináriumokon és gyakoribb oktatások szükségesek a jogszabályok betartása érdekében. Ide tartoznak továbbá a nem termelési szolgáltatások is, mint például a munkakörülmények vizsgálata, amelyeket a vállalat köteles ellenőrizni.
- AAF 1027: A pénzügyi bevételek a tervezett 35 dinárról 303 dinárra növekednek, mivel a 2024-es évben a betétek után nagyobb kamatbevétel keletkezett a tervezettnél.
- AAF 1037: A pénzügyi nyereség 5-ről 273-ra növekedik.
- AAF 1041: Az egyéb bevételek a tervezett 100-ról 105-re növekednek, a károkért kapott kártérítések és büntetésekből származó valószínűsíthető bevételek miatt.
- AAF 1042: Az egyéb költségek a tervezett 200-ról 250-re növekednek, mivel bizonyosan növekedni fognak a bírósági végrehajtások költségei.
- AAF 1043: Az összbevétel a tervezett 85.692-ről 87.529-re növekedik
- AAF 1044: Az össz ráfordítások a tervezett 85.174-ről 87.525-re növekednek.
- AAF 1045: Az adózás előtti eredmény változik és a tervezett 518-ról 4 ezerre csökken.
- AAF 1047: A pozitív nettó hatás a nyereségre a tervezett 0 helyett 45 lesz.
- AAF 1055: A nettó nyereség a tervezett 440 ezer helyett 39 ezerre változik

V.3 Jelentés a készpénzforgalomról

JELENTÉS A KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL 2024.1.1. – 12.31. időszakra

5b melléklet
ezer dinárban

TÉTEL	AAF	Terv 2024.	Összeg			
			Módosított terv 2024.01.01- 03.31.	Módosított terv 2024.01.01- 06.30.	Módosított terv 2024.01.01- 09.30.	Módosított terv 2024.01.01- 12.31.
1	2		3	4	5	6
A. PÉNZÁRAMLÁS AZ ÜGYVITELI TEVÉKENYSÉGEKBŐL						
I. Készpénz beáramlása az ügyviteli tevékenységekből (1 - 4)	3001	85,442	21,361	42,722	64,081	102,566
1. Belföldi eladás és fogadott előlegek	3002	16,000	4,000	8,000	12,000	20,856
2. Külföldi eladás és fogadott előlegek	3003					
3. Ügyviteli tevékenységből származó kamatok	3004	35	9	18	26	303
4. Egyéb beáramlás a rendes ügyvitelből	3005	69,407	17,352	34,704	52,055	81,407
II. Készpénz kiáramlása az ügyviteli tevékenységekből (1 - 8)	3006	80,118	20,030	40,060	60,088	98,603
1. A belföldi beszállítók kifizetése és számukra adott előlegek	3007	25,862	6,466	12,932	19,396	44,304
2. A külföldi beszállítók kifizetése és számukra adott előlegek	3008					
3. Bérköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadások	3009	43,256	10,814	21,628	32,442	43,299
4. Kifizetett belföldi kamatok	3010					
5. Kifizetett külföldi kamatok	3011					
6. Nyereségadó	3012					
7. Egyéb közbevételek alapján történő kiáramlások	3013	11,000	2,750	5,500	8,250	11,000

8. Egyéb kiáramlások a rendes ügyvitelből	3014					
III. Nettó készpénz beáramlása az ügyviteli tevékenységekből (I - II)	3015	5,324	1,331	2,662	3,993	3,963
IV. Nettó készpénz kiáramlása az ügyviteli tevékenységekből (II - I)	3016					
B.BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÉSZPÉNZÁRAMLÁS						
I. Beruházási tevékenységből eredő készpénz beáramlás(1 - 5)	3017	0	0	0	0	0
1. Részvények és részesedések eladása	3018					
2. Immateriális vagyon, ingatlan, létesítmények, felszerelés és biológiai eszközök eladása	3019					
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020					
4. Kapott kamatok a beruházási tevékenységekből	3021					
5. Kapott osztalékok	3022					
II. Beruházási tevékenységből eredő készpénz kiáramlás (1 - 3)	3023	0	0	0	0	0
1. Részvények és részesedések vásárlása	3024					
2. Immateriális vagyon, ingatlan, létesítmények, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3025					
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026					
III. Nettó beruházási tevékenységből eredő készpénz beáramlás (I - II)	3027	0	0	0	0	0
IV. Nettó beruházási tevékenységből eredő készpénz kiáramlás (II - I)	3028					
C. PÉNZELÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÉSZPÉNZÁRAMLÁS						
I. Pénzelési tevékenységből eredő készpénz beáramlás (1 - 7)	3029	0	0	0	0	0
1. Alapítói tőke megnövelése	3030					

2. Hazai hosszúlejáratú hitelek	3031					
3. Külföldi hosszúlejáratú hitelek	3032					
4. Hazai rövidlejáratú hitelek	3033					
5. Külföldi rövidlejáratú hitelek	3034					
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3035					
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3036					
II. Pénzelési tevékenységből eredő készpénz kiáramlás (1 - 8)	3037	220	0	0	0	220
1. Saját részvények és részesedések visszavásárlása	3038					
2. Hazai hosszúlejáratú hitelek	3039					
3. Külföldi hosszúlejáratú hitelek	3040					
4. Hazai rövidlejáratú hitelek	3041					
5. Külföldi rövidlejáratú hitelek	3042					
6. Egyéb kötelezettségek	3043					
7. Pénzügyi lízing	3044					
8. Kifizetett osztalékok	3045	220				220
III. Pénzelési tevékenységből eredő nettó készpénz beáramlás (I - II)	3046		0	0	0	
IV. Pénzelési tevékenységből eredő nettó készpénz kiáramlás (II - I)	3047	220				220
D. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3017 + 3029)	3048	85,442	21,361	42,722	64,081	102,566
E. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	80,338	20,030	40,060	60,088	98,823
F. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050	5,104	1,331	2,662	3,993	3,743

G. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
H. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	2,188	2,188	2,188	2,188	2,188
I. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZSZÁMÍTÁS ALAPJÁN	3053					
J. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZSZÁMÍTÁS ALAPJÁN	3054					
K. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN	3055	7,292	3,519	4,850	6,181	5,931
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)						

V 4. Bevételek:

Sor szá m	Ko ntó	Bevétel típusa	Terv 2023	Megvalósítás	Terv 2024	Módosított terv	Mutató 5/4	Mutató 6/4	Mutató 6/5	Mutató 7/6
				(2023)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		I Piaci tevékenységekből származó bevétel	59.850.000,00	61.520.778,00	63.178.801,00	65.475.500,00	103	105	102	104
1	650	Bérbeadásból származó bevétel	46.900.000,00	45.656.441,00	47.078.801,00	48.095.500,00	98	100,38	103	102
2	614	Piacdíjból származó bevétel	12.950.000,00	15.864.337,00	16.100.000,00	17.380.000,00	124	124	100,44	108
		II Egyéb tevékenységekből származó bevételek	19.680.833,33	25.855.671,00	22.513.199,00	22.098.689,00	125	114	91	98
3	640	Vároستól származó bevétel ponyvák beszerzésére beruházások támogatások	750.000,00	652.250,00	583.333,00	583.333,00	87	78	89	100
4	640	Vároستól származó bevétel a folyó támogatások biztosítására	14.945.833,33	14.969.643,00	17.424.242,00	17.424.242,00	100,16	117	116	100
5	650	A különféle rendezvényekhez szükséges felszerelés bérbeadásából származó bevételek	300.000,00	611.333,00	1.485.000,00	47.500,00	103	495	482	3
6	67	Egyéb bevételek	100.000,00	6.177.062,00	100.000,00	105.000,00	6169	100	1,62	105
7	66	Pénzügyi bevételek	35.000,00	128.941,00	35.000,00	303.094,00	383	100	26	866
8	685	A rövid lejáratú követelések összehangolásából származó bevételek	50.000,00	102.026,00	50.000,00	50.000,00	0	100	0	100
9	650	Rendezvényekből származó bevétel, Szabadka Városnapból és a Winterfestből származó bevételek	3.500.000,00	3.178.417,00	2.835.624,00	3.540.000,00	68	81	118	125
10	69	Korábbi évek hibajavításából származó bevételek	0	36.000,00	-	45.520,00	-	-	-	-
		I+IIÖSSZ BEVÉTELEK	79.530.833,33	87.376.450,00	85.692.000,00	87.574.189,00	108	108	99	102

ÁFA nélkül kimutatva

A módosítás megindoklása:

- A bérleti díjak bevételei 48.095.500-ra növekednek a 2024-re tervezett 47.078.801-hez képest. Valószínű, hogy 2%-kal magasabbak lesznek a 2024-re tervezett összeghez képest.
- A piaci díjak bevételei 17.380.000-ra növekednek a tervezett 16.100.000 dinárhoz képest, ami 8%-os növekedést jelent a tervhez képest. A 2024-es évben továbbra is megfigyelhető az árak emelkedése az előző, 2023-as évhez viszonyítva. A piaci helypénz a piaci termékek értékéhez kötött százalékos arányban kerülnek kiszámításra, így minél nagyobb az áruk értéke, annál magasabb lesz a piaci helypénz, emiatt pedig a bevétel 8%-kal lesz magasabb a tervezettnél.
- A különböző rendezvényekre szánt felszerelések bérletéből származó bevételek 47.500 dinárra csökkennek, ami a 2024-re tervezett összeg mindössze 3%-ának felel meg. Ennek oka, hogy egy bizonyos rendezvényből származó bevétel volt tervezve, de ezt az eseményt az idei évben eltörölték, így a tervben szereplő bevételek nem valósíthatóak meg.
- Az egyéb bevételek 105.000-re növekednek a 2024-ben tervezett 100.000-hez képest. Az egyéb bevételek 5.000-re nőnek a büntetésekből és kártérítésekből megvalósított bevételek alapján.
- A pénzügyi bevételek 303.094-re növekednek a tervezett 35.000 dinárhoz képest, mivel 2024 folyamán a betéti kamatból a tervezettnél nagyobb bevétel keletkezett.
- A város napja és a „Winterfest” bevételei 3.540.000-re növekednek a tervezett 2.835.624 helyett a bérlők számának várható növekedése miatt.

A vállalat finanszírozási módja:

A vállalat teljes működését saját bevételekből finanszírozza, részben pedig a költségvetésből származó támogatásokból, amelyek tervezett összértéke 20 millió 700 ezer dinár. A tervezett összegből 700 ezer dinárt ponyvák beszerzésére különítettek el, amelyek a bérlőket védik a különböző időjárási viszonyoktól. Idén új ponyvákat vásároltak a Tejpiac egyik oldalára, és 2024-ben a másik oldal lefedése szerepel a tervek között. A 20 millió dinár támogatást a vállalat folyó karbantartási munkákra, valamint a piacok tisztítására és a tisztaság fenntartására, továbbá villanyáram beszerzésére tervezi felhasználni.

A vállalat bevételeit a következő fő piacokon valósítja meg

1. „Tejpiac“, Jakab és Komor tér sz.n.
2. Vegyes piac „Tesla telep“ Partizán bázis utca sz.n.
3. Zöld piac–Nagybani piac Mirko Bogović utcasz.n.
4. „Zelenac – Zöldike“piac, szabadkai Prozivka település
5. „Vasúti település“piac

A fent említett piacok mellett a bevételek a szezonális árusítási helyek bérbeadásából is származnak, a Városi Tanács határozatával összhangban, a Szabadka város területére vonatkozó egyéb objektumok és felszerelések elhelyezési terve alapján.

A vállalat bevételeit a piaci egységek bérleti díja és a kiállított piaci áruk értéke alapján számított piaci helypénz képezi, a hatályos Árjegyzék szerint. A vállalat finanszírozása továbbá a „Winterfest” és a Szabadka városnapjához kapcsolódó rendezvényekből származó bevételekből is történik. A vállalat működése nagyrészt saját bevételekből történik,

azonban a folyamatosan csökkenő bérlőszám okozta egyre nehezebb pénzügyi helyzet miatt 2023-ban a vállalat részben Szabadka város költségvetéséből származó folyó költségvetési tartalékból finanszírozta magát, és ez a terv a 2024-es évre vonatkozóan is.

Winterfest bevételeinek terve 2024:

S.sz.	Bevétel megnevezése	ÁFA nélküli összeg	ÁFA-t tartalmazó összeg
1	Kiállítók részvételi díjából származó bevétel	2.835.624,00	3.402.748,80
	Összesen	2.835.624,00	3.402.748,80

Winterfest ráfordításainak terve 2024:

S.sz.	Ráfordítás megnevezése	ÁFA nélküli összeg	ÁFA nélküli módosított összeg	ÁFA-t tartalmazó összeg	ÁFA-t tartalmazó módosított összeg
1	Fények	208.800,00	261.000,00	250.560,00	313.200,00
2	Díszítés	190.000,00	237.500,00	228.000,00	285.000,00
3	Objektum- és felszerelésbérlet	140.000,00	175.000,00	168.000,00	210.000,00
4	Objektumszállítási költségek	32.000,00	40.000,00	38.400,00	48.000,00
5	Biztonság	1.132.398,00	1.132.398,00	1.358.877,60	1.358.877,60
6	Takarítás	70.000,00	25.068,00	84.000,00	30.081,60
7	Egyéb munkálatok	370.602,00	542.784,00	308.835,00	651.340,80
8	A rendezvény és a kiállított darabok biztosítása	15.000,00	18.750,00	18.000,00	22.500,00
9	Egyéb költségek	70.000,00	87.500,00	84.000,00	105.000,00
	Összesen	2.200.000,00	2.520.000,00	2.640.000,00	3.024.000,00

V. Ráfordítások:

Kontó	Ráfordítások fajtái	Terv 2023.	Megvalósítás 2023.	Terv 2024.	Tervmódosítás 2024.	Mutató 4/3	Mutató 5/3	Mutató 5/4	Mutató 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5120	A folyó beruházások karbantartáshoz szükséges anyagköltségek	1.350.000,00	536.423,28	950.000,00	1.025.000,00	37	70	187	108
5122	Irodaszerek költségei	270.000,00	241.269,58	350.000,00	350.000,00	85	130	152	100
512	Egyéb anyagok költségei	1.620.000,00	777.692,86	1.300.000,00	1.375.000,00	45	80	178	106
5130	Elfogyasztott villamos energia	6.000.000,00	4.864.502,65	6.000.000,00	6.000.000,00	82	100	122	100
5133	Elfogyasztott üzem- és kenőanyag	550.000,00	378.613,03	500.000,00	550.000,00	60	91	137	100
5139	Fűtés költségei	250.000,00	163.643,72	250.000,00	350.000,00	61	100	162	100
513	Üzemanyag és energiaköltségek	6.800.000,00	5.406.759,40	6.900.000,00	6.900.000,00	79	99	124	100
5159	Egyéb eszközök és készletek egyszeri leírásának költségei	2.100.000,00	1.634.246,24	2.350.000,00	2.415.000,00	78	119	139	103
515	Szerszámok és készletek egyszeri leírásának költségei	2.100.000,00	1.634.246,24	2.350.000,00	2.415.000,00	78	119	139	103
5200	Az alkalmazottak bruttó bére	28.951.149,00	28.026.313,35	33.901.956,00	33.901.956,00	97	117	120	100
520	Az alkalmazottak bruttó bére	28.951.149,00	28.026.313,35	33.901.956,00	33.901.956,00	97	117	120	100
5210	Az alkalmazottak bérének adója és járuléka és illetékek a munkaadó terhére	4.431.844,00	4.245.986,39	5.181.885,00	5.181.885,00	96	117	122	100
521	Az alkalmazottak bérének adója és járuléka és illetékek a munkaadó terhére	4.431.844,00	4.245.986,39	5.181.885,00	5.181.885,00	96	117	122	100
5260	Felügyelőbizottsági tagok térítményei	1.500.000,00	1.481.481,60	1.500.000,00	1.500.000,00	100	100	100	100
526	Felügyelőbizottsági tagok térítményei	1.500.000,00	1.481.481,60	1.500.000,00	1.500.000,00	100	100	100	100
5290-1	Végkielégítések	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-
5290-2	Segély az alkalmazottak részére	1.021.778,00	971.462,26	1.021.778,00	1.021.778,00	95	100	105	100
5290-3	Jubiláris díj	160.000,00	128.031,67	160.000,00	203.000,00	80	100	125	127
5290-4	Segély a munkások részére	100.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	50	100	200	100

5290-5	Egyéb személyi kiadások	200.000,00	174.715,03	250.000,00	250.000,00	87	125	114	100
5290	<i>Az alkalmazottak egyéb személyi jövedelme</i>	1.481.778,00	1.324.208,96	1.531.778,00	1.574.778,00	89	103	115	103
5291-1	Alkalmazottak munkahelyre és munkahelyről történő utazási költségei	930.000,00	902.215,29	950.000,00	950.000,00	97	102	105	100
5291-2	Az alkalmazottak hivatali utainak költségtérítése	200.000,00	11.531,50	190.000,00	190.000,00	21	70	339	100
5291	<i>Az alkalmazottak költségeinek megtérítése</i>	1.130.000,00	913.746,79	1.140.000,00	1.140.000,00	84	96	115	100
529	Egyéb személyi költségek és díjak	2.611.778,00	2.237.955,75	2.671.778,00	2.714.778,00	87	100,4	115	102
5310	Szállítási költségek	50.000,00	62.000,00	120.000,00	120.000,00	124	2,4	2	100
5311	Postai szolgáltatások költségei	60.000,00	25.495,00	60.000,00	60.000,00	43	100	234	100
5312	Telefonszolgáltatói költségek	520.000,00	382.073,62	570.000,00	500.000,00	76	110	145	88
5313	Internetszolgáltatói költségek	140.000,00	133.939,96	160.000,00	150.000,00	95	114	120	94
531	Szállítási szolgáltatások költségei	770.000,00	631.708,58	910.000,00	830.000,00	78	118	148	91
5320	Karbantartási költségek	1.660.000,00	1.296.869,31	1.050.000,00	2.695.000,00	80	63	79	257
532	Karbantartási szolgáltatás költségei	1.660.000,00	1.296.869,31	1.050.000,00	2.695.000,00	80	63	79	257
5331	Eszközbérlés költségei	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0	100	0	100
533	Bérlési költségek	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0	100	0	100
5349	Vásárok költségei - Winterfest	1.800.000,00	1.494.104,40	2.200.000,00	2.520.000,00	76	122	313	115
534	Vásárok költségei - Winterfest	1.800.000,00	1.494.104,40	2.200.000,00	2.520.000,00	76	122	313	115
5359	Hirdetési költségek	300.000,00	291.666,70	300.000,00	300.000,00	96	100	104	100
535	Reklám és hirdetések költségei	300.000,00	291.666,70	300.000,00	300.000,00	96	100	104	100
5390	Közüzemmi költségek	9.513.328,00	9.422.635,85	10.865.562,00	10.875.562,00	99	114	115	100
5391	Termelői szolgáltatások költségei	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	101	100	98	100
5399	Egyéb termelői szolgáltatások költségei	7.254.711,00	7.126.120,71	8.128.275,00	8.158.275,00	89	117	125	100
539	Egyéb szolgáltatások költségei	16.888.039,00	16.668.756,56	19.113.837,00	19.153.837,00	98	112	114	100
5400	Értékcsökkenés költségei	2.000.000,00	1.858.158,47	2.200.000,00	1.900.000,00	110	100	100	86
540	Értékcsökkenés költségei	2.500.000,00	1.858.158,47	2.200.000,00	1.900.000,00	88	100	100	86
5450	Nyudíjaztatás végkielégítésére vonatkozó tartalékolások	700.000,00	0,00	700.000,00	500.000,00	0	0	0	71
545	Díjak és egyéb juttatások tartalékolási költségei a munkások számára	700.000,00	0,00	700.000,00	500.000,00	0	0	0	71

5500	Könyvvizsgálói költségek	140.000,00	120.000,00	132.000,00	132.000,00	94	110	110	100
5501	Ügyvédi szolgáltatások költségei	80.000,00	0.00	80.000,00	80.000,00	0	100	0	100
5502	Könyveltetői költségek	588.000,00	584.000,00	646.800,00	646.800,00	99	110	111	100
5503	Szakképzések költségei	80.000,00	77.200,00	150.000,00	200.000,00	96	187	194	133
5506	Licencekkel kapcsolatos szolgáltatások költségei	0,00	0,00	96.000,00	96.000,00	-	-	-	83
5509	Egyéb nemtermelői szolgáltatások költségei	2.794.000,00	2.336.136,09	1.764.800,00	1.800.000,00	63	54	74	102
550	Nemtermelői szolgáltatások	3.682.000,00	3.117.336,09	2.888.800,00	2.954.800,00	85	78	92	102
5510	Reprezentációs költségek	250.000,00	224.962,00	250.000,00	250.000,00	100	100	100	100
551	Reprezentációs költségek	250.000,00	224.962,00	250.000,00	250.000,00	100	100	100	100
5520	Biztosítási díjak	300.000,00	306.534,67	370.000,00	370.000,00	109	123	113	100
552	Biztosítási díjak	300.000,00	306.534,67	370.000,00	370.000,00	109	123	113	100
5530	Fizetési forgalom költségei	200.000,00	118.489,58	200.000,00	150.000,00	60	100	166	75
553	Fizetési forgalom költségei	200.000,00	118.489,58	200.000,00	150.000,00	60	100	166	75
5549	Tagsági díjak	50.000,00	38.880,00	50.000,00	50.000,00	78	100	129	100
554	Tagsági díjak	50.000,00	38.880,00	50.000,00	50.000,00	78	100	129	100
5550	Vagyonadó	928.000,00	963.576,31	970.000,00	1.051.000,00	104	107	103	108
5559	Egyéb adók	130.000,00	127.051,37	170.000,00	145.600,00	98	131	134	86
555	Adók	1.058.000,00	1.090.627,68	1.140.000,00	1.196.600,00	103	107	105	105
5560	Hozzájárulási költségek (kamarák)	45.744,00	45.744,00	45.744,00	45.744,00	100	100	100	100
556	Hozzájárulási költségek (kamarák)	45.744,00	45.744,00	45.744,00	45.744,00	100	100	100	100
5590	Illetékek – Szerbiai Villanygazdaság	0,00	0,00	0,00	170.000,00	-	-	-	-
5591	Díjak (közigazgatási, bírósági)	250.000,00	182.899,90	250.000,00	35.000,00	57	100	178	14
5599	Egyéb immateriális költségek	50.000,00	16.447,50	50.000,00	25.000,00	33	100	304	50
559	Kamatkiadások	300.000,00	199.347,40	300.000,00	230.000,00	53	100	190	77
5620	Kamatkiadások	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-
562	Egyéb pénzügyi kiadások	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-
5690	Egyéb pénzügyi kiadások	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	25	100	400	100
569	Egyéb rendkívüli kiadások	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	25	100	400	100
5700	Egyéb kiadások	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0	0	-

570	Vagyonadó	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0	0	-
5760	Követelések leírásából származó kiadások	0,00	21.746,05	0,00	0,00	-	-	-	-
576	Követelések közvetlen leírásából származó kiadások	0,00	21.746,05	0,00	0,00	-	-	-	-
5799	Egyéb nem említett kiadások	200.000,00	14.938.514,30	200.000,00	250.000,00	45	100	224	125
579	Egyéb nem említett kiadások	200.000,00	14.938.514,30	200.000,00	250.000,00	45	100	224	125
5850	Követelések értékvesztése	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100	100	100	100
585	Követelések értékvesztése	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100	100	100	100
5920	Hibajavítások az előző évekből	0,00	5.439,44	0,00	0,00	-	-	0	-
592	Hibajavítások az előző évekből	0,00	5.439,44	0,00	0,00	-	-	0	-
	RÁFORÍTÁSOK	78.858.554,04	86.159.320,82	85.174.000	87.524.600,00	108	108	99	103

A változások megindoklása:

-5120-A folyó beruházásos karbantartás anyagköltsége 1.025.000-re emelkedik a 2024-es évre tervezett 950.000-ról. Az összeg növekedett a tervezett panelek és vasanyagok szükségletei miatt, amelyek biztosan felmerülnek. Ennek következtében az egyéb anyagköltségek is 1.300.000-ról 1.375.000-ra emelkednek.

-515-Szerszámok és készletek egyszeri leírásának költségei 2.415.000 dinárra emelkednek 2.350.000 dinárról. Az informatikai felszerelés beszerzése és egyéb készletek miatt szükséges a változtatás.

-5290-3-A jubiláris díj 203.000 dinárra emelkedik a tervezett 160.000 dinárról. A különbség azért keletkezett, mert a terv kidolgozásakor nem lehetett biztosan előrelátni a bérek emelkedését. Ugyanezen okból emelkednek a 5290-es személyi jövedelmek is, a tervezett 1.531.778 dinárról 1.574.778 dinárra, mivel a jubiláris díj az egyéb személyi jövedelmek közé tartozik.

-5312-A telefonköltségek a tervezett 570.000 dinárról 500.000 dinárra csökkennek, ami már bizonyos. Ezek a költségek az ésszerűsítés végett csökkentek.

-5313-Az internetköltségek a tervezett 160.000 dinárról 150.000 dinárra csökkennek.

-531-A fent említett költségcsökkentések következtében a szállítási szolgáltatások költségei is csökkentek, mivel ide tartoznak a telefon- és internetköltségek. Így a szállítási szolgáltatások költségei 910.000 dinárról 830.000 dinárra csökkennek.

-532 és 5320-A karbantartási költségek és a karbantartási szolgáltatások költségei 1.050.000 dinárról 2.695.000 dinárra emelkednek a 2024-es tervek alapján. A vállalat úgy döntött, hogy idén eszközöket különít el kapitális beruházásokra a tejpiac csatornáinak kiépítésére és lexán felhelyezésére az időjárási viszontagságok elleni védelem érdekében. A megnövekedett bevételeket a vállalat jobb piaci feltételeinek megteremtésére fordítja.

-534-A "Winterfest" vásár költségei 2.520.000 dinárra emelkednek a tervezett 2.200.000 dinárról. A bérlők számának növekedésére számítva bevételnövekedést várunk, ezzel együtt a költségek növekedése is várható a nagyobb számú vásárló miatt, például a magasabb villanyáram-fogyasztás, a biztonsági költségek a több bérlő miatt, és hasonló.

-540-Az értékcsökkentés költségei a tervezett 2.200.000 dinárról 1.900.000 dinárra csökkennek. A működési terv kidolgozásakor az értékcsökkentést még nem számolták el, mivel azt az év végén végzik, és nem lehetett biztosan tervezni. A számítás után nyilvánvalóvá vált, hogy az értékcsökkentés költsége alacsonyabb lesz a tervezettnél. Emellett össze lett hasonlítva az összeg a tavallyival, és reális hogy az értékcsökkentés költsége hasonló szinten marad, mivel nem történt új felszerelés beszerzése.

- 5450-A nyugdíjazási végkielégítésekre vonatkozó tartalékolási költségek a tervezett 700.000 dinárról 500.000 dinárra csökkennek. Ez az adat a munkavállalók év végi pillanatnyi összetételétől függ, és most realisabban megbecsülhető, mint a működési terv kidolgozásakor, ezért nehezen látható előre.
- 5503-A szakképzés költségei a tervezett 150.000 dinárról 200.000 dinárra emelkednek. A törvények gyakori változása és a több szeminárium miatt szükségessé vált a gyakoribb képzés, hogy lépést tudjunk tartani a jogszabályokkal.
- 5506-Licencekkel kapcsolatos szolgáltatások költségei elkülönített tételként jelentek meg 96.000 dináros összegben a beszerzési szükségletek miatt, eddig pedig a többi nem termelői szolgáltatás keretein belül voltak tervezve.
- 5509-Az egyéb nem termelői szolgáltatások költségei 1.800.000 dinárra emelkednek a tervezett 1.764.800 dinárról. A munkakörnyezet - mikroklíma és egyéb feltételek vizsgálata eredetileg nem volt tervezve, azonban törvényes kötelezettség miatt szükséges tervezni a fent említett beszerzéseket.
- 550-A nem termelői szolgáltatások költségei a fentiekkel összhangban 2.954.800 dinárra emelkednek a 2024-re tervezett 2.888.800 dinárról.
- 553-Fizetési forgalom költségei 200.000 dinárról 150.000 dinárra csökkennek. A megfelelő időben történő kifizetések, az alacsonyabb díjak és a fizetési forgalom költségeinek ésszerűsítésével, alacsonyabb szintű megvalósítása történt a tervhez mérten.
- 555-Az adóköltiségek 1.196.600 dinárra emelkednek a tervezett 1.140.000 dinárról. Az emelkedés oka az ingatlanadó, amelyet a tervezetthez képest magasabban számoltak el.
- 5591-Az illetékek 250.000 dinárról 35.000 dinárra csökkennek, az egyéb immateriális költségek pedig a tervezett 50.000 dinárról 25.000 dinárra csökkennek, így az összes
- 559-Az egyéb immateriális költségek 230.000 dinárra csökkennek a tervezett 300.000 dinárról. A bírósági és adminisztratív díjak költségei csökkentek, amelyek a szükségleteknek megfelelően alakultak.
- 579-A többi nem említett költség 200.000 dinárról 250.000 dinárra emelkedik, mivel biztosra vehető, hogy a bírósági végrehajtások költségei növekedni fognak.
- Az összköltség összesítve a tervezett 85.174.000 dinárról 87.524.600 dinárra emelkedik.

V. 5 AZ ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI

7 Melléklet

dinárban

Sor-szám	Alkalmazottak költségei	Terv 2023.01.01- 12.31.	Megvalósítás 2023.01.01- 12.31.	Terv 2024.	A terv első változtatása 2024-ben	Terv 2024.01.01- 03.31	Változtatott terv 2024.01.01- 06.30.	Változtatott terv 2024.01.01- 09.30.	Változtatott terv 2024.01.01- 12.31.
1.	Összesített NETTÓ kereset (jövedelem a kapcsolódó adók és a munkavállaló terhére fizetett járulékok levonása után)	20.841.902	20.169.439	24.395.255	24.395.255	6.094.348	12.275.390	18.310.485	24.395.255
2.	Összesített BRUTTÓ 1 kereset (jövedelem a munkavállalót terhelő kapcsolódó adók és járulékokkal)	28.951.149	28.026.313	33.901.935	33.901.935	8.469.113	17.061.898	25.446.485	33.901.935
3.	Összesített BRUTTÓ 2 kereset (jövedelem a munkáltatót terhelő kapcsolódó adókkal és járulékokkal)	33.382.993	32.272.300	39.083.820	39.083.820	9.763.620	19.669.647	29.335.934	39.083.820
4.	A foglalkoztatottak száma a személyügyi nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	21	21	21	21	21	21	21	21
4.1.	- határozatlan időre	16	17	17	17	17	17	17	17
4.2.	- határozott időre	5	4	4	4	4	4	4	4
5	Megbízási szerződések után járó térítmények	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Megbízási szerződések után járó térítményt kapó személyek száma*	0	0	0	0	0	0	0	0

7	Szerzői tiszteletdíj után járó térítmény	0	0	0	0	0	0	0	0
8	A szerzői tiszteletdíj után járó térítményt kapó személyek száma *	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Ideiglenes munkára vonatkozó szerződés után járó térítmények	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Ideiglenes munkára vonatkozó szerződés után járó térítményt kapó személyek száma *	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Egyéb szerződések alapján járó térítmények természetes személyek számára	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések alapján térítményt kapók száma *	0	0	0	0	0	0	0	0
13	A közgyűlés tagjainak járó térítmény	0	0	0	0	0	0	0	0
14	A közgyűlés tagjainak száma *	0	0	0	0	0	0	0	0
15	A Felügyelőbizottság tagjainak térítménye	1.500.000	1.481.482	1.500.000	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
16	A Felügyelőbizottság tagjainak száma *	3	3	3	3	3	3	3	3
17	A Könyvvizsgálóbizottság tagjainak térítménye	0	0						
18	A Könyvvizsgálóbizottság tagjainak száma	0	0						

19	A foglalkoztatottak útiköltsége a munkahelyre és vissza	930.000	902.215	950.000	950.000	232.500	465.000	697.500	950.000
20	Üzleti utak napidíjai	100.000	11.532	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
21	Költségtérítés üzleti úton	100.000	0	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonulás alkalmából	0	0	0	0	0	0	0	0
23	A végkielégítésre jogosultak száma	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Jubiláris díjak	160.000	128.032	160.000	203.000	160.000	0	0	203.000
25	A jubiláris díjakra jogosultak száma	1	1	1	1	1	0	0	1
26	Szállás és étkelem a kiküldetés során	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Segély a foglalkoztatottaknak és családjaiknak	100.000	50.000	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
28	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Alkalmazottak és más természetes személyek egyéb költségtérítései	200.000	174.715	250.000	250.000	100.000	100.000	250.000	250.000
30	Az alkalmazottak szakképzéseinek költségei	80.000	77.200	150.000	200.000	0	0	50.000	200.000

31	Szolidáris segély a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítésére	1.021.778	971.462	1.021.778	1.021.778	940.000	980.000	1.021.778	1.021.778
----	--	-----------	---------	-----------	-----------	---------	---------	-----------	-----------

* alkalmazottak száma /fizetésben részesültek/ tagok száma a jelentés készítési időszak utolsó napján

** az 5-29-es pozíciókat, amelyeket pénzegységben fejeznek ki, bruttó összegben kell feltüntetni

A terv megváltoztatásának megindoklása:
A 24-es pont alatt a Jubiláris díjak magasabb szinten vannak tervezve, mivel a terv készítésekor nem lehetett biztosan előrelátni a bérek növekedését, ami közvetlenül hat ezeknek a jövedelmeknek a szintjére.
A 30-as pont alatt A szakmai továbbképzés magasabb szinten van tervezve a megnövekedett szükséglet miatt, a vállalatot szabályozó törvények és alap jogszabályok változásairól szóló képzések/webináriumok követése végett.

VI TERVEZETT BESZERZÉSEK

- 2024-es évre tervezett eszközök a javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére

TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÁRUK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

15. melléklet
dinárban

Sorszám	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	Megvalósítás a 2023-as évben	Terv 2024.	A terv első változtatása 2024-ben	Változtatott terv 2024.01.01- 03.31	Változtatott terv 2024.01.01- 06.30.	Változtatott terv 2024.01.01- 09.30.	Változtatott terv 2024.01.01- 12.31.
Javak								
1	Üzemanyagok és kenőanyagok beszerzése	378.613	550.000	550.000	150.000	300.000	450.000	550.000
2	Munkacipő és védőfelszerelés beszerzése	249.000	350.000	345.000	175.000	175.000	250.000	345.000

3	Informatikai eszközök és egyéb eszközök beszerzése	364.912	300.000	531.000	100.000	200.000	250.000	531.000
4	Irodaszerek beszerzése	241.270	350.000	350.000	100.000	150.000	200.000	350.000
5	Festékanyagok és csavarárak beszerzése	2.828	150.000	150.000	0	50.000	75.000	150.000
6	Vaskohászati és építőanyag beszerzés	2.338	150.000	175.000	0	100.000	100.000	175.000
7	Hivatali gépkocsik elektromos anyagának és alkatrészeinek beszerzése	110.211	150.000	150.000	0	50.000	75.000	150.000
8	Vízvezeték- és egyéb anyagok beszerzése	81.187	150.000	150.000	25.000	50.000	100.000	150.000
9	Vizesgóc anyagok beszerzése	314.460	350.000	400.000	90.000	200.000	300.000	400.000
10	Szakirodalom beszerzése	93.297	150.000	160.000	150.000	150.000	150.000	160.000
11	Postai bélyegek beszerzése	25.495	60.000	60.000	20.000	30.000	45.000	60.000
12	Villamos energia beszerzése	4.864.503	6.000.000	6.000.000	1.850.000	3.700.000	5.550.000	6.000.000
13	Ponyva beszerzése a Tejpiac jobboldali tetőrész lefedésére	0	800.000	800.000	0	800.000	800.000	800.000
14	Burkolatbeszerzése a Tejpiac tetőrészéhez	0	900.000	800.000	0	0	900.000	800.000
15	Ponyva beszerzése	868.084	0	0	0	0	0	0
	Összes javak:	7.596.197	10.410.000	10.621.000	2.660.000	5.955.000	9.245.000	10.621.000
	Szolgáltatások							
1	Biztonsági szolgáltatások	6.369.650	7.503.518	7.503.518	1.875.879	3.751.759	5.627.638	7.503.518
2	Személtelviteli szolgáltatás	1.219.152	1.281.156	1.281.156	312.500	625.000	937.500	1.281.156
3	Közmű szolgáltatás - víz	599.065	600.000	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
4	Fűtési költségek	163.644	350.000	350.000	80.000	125.000	160.000	350.000
5	Biztosítási szolgáltatások	306.535	370.000	370.000	50.000	250.000	300.000	370.000
6	Ügyvédi szolgáltatások	0	80.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
7	Könyvelési szolgáltatások	584.000	646.800	646.800	161.700	323.400	485.100	646.800

8	Szakmai továbbképzési szolgáltatások	77.200	150.000	200.000	50.000	50.000	100.000	200.000
9	Egészségügyi, ill. orvosi szolgáltatások	353.836	500.000	490.000	350.000	400.000	450.000	490.000
10	Írás és fordítási szolgáltatások	59.999	200.000	150.000	60.000	100.000	150.000	150.000
11	Informatikai szolgáltatások – hálózatkarbantartás és szoftver alkalmazás	737.354	814.800	900.000	125.000	250.000	375.000	900.000
12	Hűtők karbantartási szolgáltatásai	114.172	200.000	200.000	30.000	100.000	150.000	200.000
13	Hivatali járművek karbantartó szolgáltatása	110.372	150.000	150.000	20.000	40.000	80.000	150.000
14	Licencek használatával- és térfigyelőkkel kapcsolatos szolgáltatások	96.000	175.200	96.000	50.000	100.000	150.000	96.000
15	Munkavédelmi szolgáltatások és tűzvédelem	120.000	132.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
16	Kártevőirtási szolgáltatás	200.000	300.000	350.000	50.000	100.000	150.000	350.000
17	Internetes szolgáltatások	133.940	160.000	150.000	35.000	70.000	100.000	150.000
18	Egyéb szolgáltatások (szervíz, járművek tisztítása, munkaruhák, gumijavító szolgáltatások, stb.)	640.473	500.000	500.000	50.000	150.000	300.000	500.000
19	Könyvvizsgáló szolgáltatások	120.000	154.000	154.000	84.000	84.000	84.000	154.000
20	Mobil telefon szolgáltatások	304.637	450.000	400.000	80.000	160.000	240.000	400.000
21	Vezetékes telefon szolgáltatások	77.437	120.000	100.000	30.000	60.000	90.000	100.000
22	Reprezentációs kiadások	224.962	250.000	250.000	40.000	80.000	120.000	250.000
23	Áruszállítási szolgáltatások	62.000	120.000	120.000	40.000	60.000	80.000	120.000
24	Parkolási szolgáltatás	226.471	265.000	280.000	30.000	30.000	30.000	280.000
25	Reklám és hirdetés	291.667	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
26	Bérleti szolgáltatások	0	60.000	60.000	10.000	20.000	40.000	60.000

27	Piac takarítás és tisztaságfenntartási költségek	7.604.419	8.984.403	8.984.403	2.246.100	4.492.201	6.738.302	8.984.403
28	Az archívum kiürítésének szolgáltatásai	0	0	10.000	0	0	0	10.000
29	A víz klórozásának költségei	0	0	25.000	0	0	0	25.000
30	Végrehajtói szolgáltatások	0	0	30.000	0	0	0	30.000
	Összes szolgáltatás:	20.796.984	24.816.877	24.830.877	6.135.179	11.971.360	17.762.540	24.850.877
	Munkálatok							
1	Útburkolati munkálatok	0	50.000	30.000	10.000	20.000	30.000	30.000
2	Villanyszerelési munkák	7.800	50.000	30.000	10.000	20.000	30.000	30.000
3	Lakatos, bádogos és vízszelési munkák	795.702	100.000	990.000	25.000	25.000	50.000	990.000
4	Lexan elhelyezése a Tejpiac tejrészlegén	0	0	990.000	0	0	0	990.000
	Összes munkálatok:	803.502	200.000	2.040.000	45.000	65.000	110.000	2.040.000
	ÖSSZESEN = JAVAK +SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁLATOK	29.196.682	35.426.877	37.511.877	8.840.179	17.991.360	27.117.540	37.511.877

A 2024-es évi terv változtatásának megindoklása:

A javakra vonatkozó megindoklás:

A 2. tétel alatt A munkavédelmi cipő és védőfelszerelés beszerzése alacsonyabb szinten van tervezve, mivel alacsonyabb árakon lettek beszerezve, és nem várható új beszerzés a 2024-es évben.

A 3. tétel alatt Az informatikai felszerelések és egyéb felszerelések beszerzése magasabb szinten van tervezve a régi eszközök elavultsága miatt szükségessé vált új számítógépek beszerzése miatt.

A 6. tétel alatt A vaskohászati és építőanyag beszerzése magasabb szinten van tervezve, mivel szükség van építőanyagok beszerzésére a régi, elhasználódott árusító bódék felújítása céljából.

A 9. tétel alatt A higiéniai anyagok beszerzése magasabb szinten van tervezve a higiéniai anyagok áremelkedése és a tisztítószerek iránti megnövekedett igény miatt.

A 10. tétel alatt A szakirodalom beszerzése magasabb szinten van tervezve a szakmai folyóiratokra való előfizetés iránti megnövekedett igény miatt.

A 14. tétel alatt A tejpiac tetőjének befedéséhez szükséges burkoló beszerzése csökken a beszerzési árak alacsonyabb szintje miatt.

A szolgáltatásokra vonatkozó megindoklás:

A 8. tétel alatt A szakmai továbbképzési szolgáltatások - szemináriumok és találkozók - magasabb szinten vannak tervezve a jogszabályok és rendeletek változásainak követése érdekében, amelyek szabályozzák a vállalat működését.

A 9. tétel alatt Az egészségügyi és orvosi szolgáltatások alacsonyabb szinten vannak tervezve a beszerzési árak csökkenése miatt.

A 10. tétel alatt Az írási és fordítási szolgáltatások alacsonyabb szinten vannak tervezve, a beszerzési árak csökkenése miatt.

A 11. tétel alatt Az informatikai szolgáltatások - a hálózat karbantartása és szoftverhasználat - magasabb szinten vannak tervezve, mivel szükség van informatikai szolgáltatások beszerzésére, mert a vállalat nem alkalmaz informatikust.

A 14. tétel alatt A licencek alkalmazásával- és térfigyelőkkel kapcsolatos szolgáltatások, alacsonyabb szinten vannak tervezve a beszerzési árak csökkenése miatt.

A 15. tétel alatt A munkavédelmi és tűzvédelmi szolgáltatások alacsonyabb szinten vannak tervezve, a beszerzési árak csökkenése miatt.

A 16. tétel alatt A rágcsálóirtási szolgáltatás magasabb szinten van tervezve a rágcsáló- és rovarirtás végzése iránti megnövekedett igény miatt.

A 17. tétel alatt Az internetes szolgáltatások alacsonyabb szinten vannak tervezve a 2024-es évben az alacsonyabb fogyasztás miatt.

A 20. tétel alatt A mobiltelefon szolgáltatások alacsonyabb szinten vannak tervezve a 2024-es évben az alacsonyabb fogyasztás miatt.

A 21. tétel alatt A vezetékes telefon szolgáltatások alacsonyabb szinten vannak tervezve a 2024-es évben az alacsonyabb fogyasztás miatt.

A 24. tétel alatt A parkolási szolgáltatások kicsivel magasabb szinten van tervezve, mivel várható, hogy több parkolóhelyet bérelnek ki dinnye árusítására.

A 28. tétel alatt Az archívum kiürítési szolgáltatásokat eredetileg nem tervezték, de szükséges tervezni ezt a tételt jogszabályi kötelezettség miatt.

A 29. tétel alatt A víz klórozási szolgáltatásai eredetileg nem lettek tervezve, de szükséges tervezni a piaci víz minőségének hiányosságai miatt.

A 30. tétel alatt A végrehajtói szolgáltatásokat, habár eredetileg nem lettek tervezve, szükséges tervezni, mivel időnként szükség van a követelések végrehajtó útján történő behajtására.

A szolgáltatásokra vonatkozó indoklás:

A 1. tétel alatt Az útburkolati munkálatok alacsonyabb szinten vannak tervezve a 2024-es évben várható alacsonyabb igény miatt.

A 2. tétel alatt A villanyszerelési munkák alacsonyabb szinten vannak tervezve a 2024-es évben várható csökkent igény miatt.

A 3. tétel alatt A lakatos, bádogos és vízszerelési munkák magasabb szinten vannak tervezve, mivel szükség van a régi csatornák javítására és új csatornák felszerelésére a Tejpiacra.

A 4. tétel alatt A lexán elhelyezése a Tejpiac tejrészlegén eredetileg nem volt tervezve, de szükséges ezt a beszerzést tervezni. Ezen a piaci részen komoly problémát jelent a beázás a pultok közötti sorokban. Ezért szükséges a fent említett beszerzés.

BESZERZÉSI TERV AZON TÉTELEKRE, AMELYEKRE A KÖZBESZERZÉSEKRŐL SZÓLÓ TÖRVÉNY NEM VONATKOZIK

Sorszám	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	Beszermzés kiírási értéke (ÁFA-nélkül) 2024-es évben	A megváltozott összeg, amelyre a beszerzés lesz indítva (ÁFA nélkül) 2024-es év	A beszerzés elindításának negyedéve	Időtartam, amelyre a beszerzés vonatkozik
1	2	3	4	5	6
1	Üzemanyagok és kenőanyagok beszerzése	550.000	550.000	Első	2024.01-12.
2	Munkacipő és védőfelszerelés beszerzése	350.000	345.000	Első	2024.01-12.
3	Informatikai eszközök és egyéb eszközök beszerzése	300.000	531.000	Első	2024.01-12.
4	Irodaszerek beszerzése	350.000	350.000	Első	2024.01-12.
5	Festékanyagok és csavarárúk beszerzése	150.000	150.000	Első	2024.01-12.
6	Vaskohászati és építőanyag beszerzés	150.000	175.000	Első	2024.01-12.
7	Hivatalos gépkocsik elektromos anyagának és alkatrészeinek beszerzése	150.000	150.000	Első	2024.01-12.
8	Vízvezeték- és egyéb anyagok beszerzése	150.000	150.000	Első	2024.01-12.
9	Vizesgóc anyagok beszerzése	350.000	400.000	Első	2024.01-12.
10	Szakirodalom beszerzése	150.000	160.000	Első	2024.01-12.
11	Postai bélyegek beszerzése	60.000	60.000	Első	2024.01-12.
12	Ponyva beszerzése a Tejpiac baloldali részére	800.000	800.000	Második	2024.04-05.
13	Tetőburkolat beszerzése a Tejpiacra	900.000	800.000	Harmadik	2024.01-12.
	Összes javak:	4.410.000	4.621.000		
1	Biztonsági szolgáltatások	7.503.518	7.503.518	Harmadik	2023.09-2024.09.
2	Személtelviteli szolgáltatás	1.281.156	1.281.156	Első	2024.01-12.
3	Közmű szolgáltatás-víz	600.000	600.000	Első	2024.01-12.

4	Fűtési költségek	350.000	350.000	Első	2024.01-12.
5	Biztosítási szolgáltatások	370.000	370.000	Második	2024.01-12.
6	Ügyvédi szolgáltatások	80.000	80.000	Első	2024.01-12.
7	Könyvelési szolgáltatások	646.800	646.800	Első	2024.01-12.
8	Szakmai továbbképzési szolgáltatások	150.000	200.000	Első	2024.01-12.
9	Egészségügyi orvosi szolgáltatások	500.000	490.000	Első	2024.01-12.
10	Írás és fordítási szolgáltatások	200.000	150.000	Első	2024.01-12.
11	Bérleti szolgáltatások	60.000	60.000	Első	2024.01-12.
12	Informatikai szolgáltatások-hálózatkarbantartás és software alkalmazás	814.800	900.000	Első	2024.01-12.
13	Hűtők karbantartási szolgáltatásai	200.000	200.000	Első	01.-12.2024.
14	Hivatali járművek karbantartó szolgáltatása	150.000	150.000	Első	01.-12.2024.
15	Licencek használatával- és térfigyelőkkel kapcsolatos szolgáltatások	175.200	96.000	Első	01.-12.2024.
16	Munkavédelmi szolgálat és tűzvédelem	132.000	120.000	Első	01.-12.2024.
17	Kártevőirtási szolgáltatás	300.000	350.000	Első	01.-12.2024.
18	Internet szolgáltatás	160.000	150.000	Első	01.-12.2024.
19	Egyéb szolgáltatások (szervíz, járművek tisztítása, munkaruhák, gumibroncsjavító szolgáltatások, stb.)	500.000	600.000	Első	01.-12.2024.
20	Könyvvizsgáló szolgáltatások	154.000	154.000	Első	01.-12.2024.
21	Mobil telefon szolgáltatások	450.000	400.000	Első	01.-12.2024.
22	Vezetékes telefon szolgáltatások	120.000	100.000	Első	01.-12.2024.
23	Szállodai és éttermi szolgáltatások, étel és ital	250.000	250.000	Első	01.-12.2024.
24	Áruszállítási szolgáltatások	120.000	120.000	Első	01.-12.2024.
25	Parkolási szolgáltatás	265.000	280.000	Első	01.-12.2024.
26	Reklám és hirdetés	300.000	300.000	Első	01.-12.2024.

27	Az archívum kiürítésének szolgáltatásai	0	10.000	Negyedik	10.-12.2024.
28	A víz klórozásának költségei	0	25.000	Negyedik	10.-12.2024.
29	Végrehajtói szolgáltatások	0	30.000	Negyedik	10.-12.2024.
	Összes szolgáltatás:	15.832.474	15.966.474		
1	Útburkolati munkák	50.000	30.000	Első	01.-12.2024.
2	Villanyszerelési munkák	50.000	30.000	Első	01.-12.2024.
3	Lakatos, bádogos és vízszerelési munkák	100.000	990.000	Első	01.-12.2024.
4	Lexan elhelyezése a Tejpiac tejrészlegén	0	990.000	Negyedik	10.-12.2024.
	Összes munkálatok:	200.000	2.040.000	-	-
	Összesen	20.442.474	22.627.474	-	-

I BERUHÁZÁSI TERV

A beruházások terve és dinamikája 2024-es évben, illetve a 2024-2025. periódusban
BERUHÁZÁSI TERV

16 melléklet

ezer dinárban

Sorszám	Beruházás megnevezése	Projektfinanszírozás kezdetének éve	Projektfinanszírozás befejezésének éve	A projekt teljes értéke	A projekt megváltoztatott összesített összege	Megvalósítva 2023.12.01-ig	Pénzeszközök szerkezete	Összeg a pénzeszközök szerint	Megváltoztatott összeg a pénzeszközök szerint	Változtatott terv, 2024-es év				Terv 2025- ös év	Terv 2026-os év
										Változtatott terv 2024.01.01- 2024.03.31.	Változtatott terv 2024.01.01- 2024.06.30.	Változtatott terv 2024.01.01- 2024.09.30.	Változtatott terv 2024.01.01- 2024.12.31.		
1	Ponyva és tetőburkolat beszerzése	2024	2024	1,700	1,700	0	Saját eszközök	1,000	1,000	0	1,000	1,000	1,000	0	0
							Kölcsönöszerzők								
							Költségvetési eszközök (számla szerint)	700	700	0	700	700	700	0	0
							Egyéb								
							Összesen:	1,700	1,700	0	1,700	1,700	1,700	0	0
2	Lexan elhelyezése a Tejpiac tejrészlegén	2024	2024	0	990	0	Saját eszközök	0	990	0	0	0	990	0	0
							Kölcsönöszerzők								
							Költségvetési eszközök (számla szerint)								
							Egyéb								

							Összesen:	0	990	0	0	0	990	0	0
3	Lakatos, bádogos és vízszerelési munkák - csatornák felszerelése	2024	2024	0	990	0	Saját eszközök	0	990	0	0	0	990	0	0
							Kölcsöneszközök								
							Költségvetési eszközök (számla szerint)								
							Egyéb								
							Összesen:	0	990	0	0	0	990	0	0
Össz beruházás				1,700	3,680	0		1,700	3,680	0	1,700	1,700	3,680	0	0

A módosítás megindoklása:

A 2. tétel alatt A lexán telepítése a Tejpiac tejrészlegén eredetileg nem volt tervezve, de szükséges tervezni ezt a beszerzést. Ezen a piaci részen komoly problémát jelent a beázás a pultok közötti sorokban. Ezért szükséges a fent említett beszerzés. A 3. tétel alatt A lakatos, lemez- és vízvezeték-szerelő munkák magasabb szinten vannak tervezve, mivel szükség van a régi csatornák javítására és új csatornák felszerelésére a Tejpiacon.

Szabadka, 2024 szeptembere.

„Szabadkai Piacok” KK igazgatója
Aleksić Aleksandar okl.közgazdász