

A közzállalatokról szóló törvény 59. szakasza 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabálya 33. szakasza 1. bekezdése 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 száma) és a Palics-Ludas Közzállalat Palics megalapításáról szóló rendelet 23. szakasza 1. bekezdése 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg) alapján

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

HATÁROZATOT

a Palics-Ludas Közzállalat Palics 2025. évi működési tervének jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Palics-Ludas Közzállalat Palics 2025. évi működési tervét, melyet a Palics-Ludas Közzállalat Palics felügyelőbizottsága 2024. december 30-án hozott meg.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény 59. szakasza 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekintendő meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyja, Szabadka város alapszabályának 33. szakasza 1. bekezdése 9) pontja (27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 száma), melynek értelmében a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít, mely az alapítóokiratban rögzítve van, és felügyeletet gyakorol azok működése felett és a Palics-Ludas Közzállalat Palics megalapításáról szóló rendelet 23. szakasza 1. bekezdése 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg), amely szerint a Kommunális Közzállalat közérdekének biztosítása védelmében az éves működési tervet a város képviselő-testülete hagyja jóvá.

A meghozatal indokai: A közzállalatokról szóló törvény előírja, hogy a működési tervnek tartalmaznia kell: a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint, a tervezett beszerzéseket, a beruházási tervet, a közzállalat tervezett nyereségének elosztását, illetve vesztesége fedezésének tervezett módját, a termékek és szolgáltatások árpoltikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket, a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és a reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A közhasznú tevékenységet folytató közzállalatok és más szervezeti formák 2025. évre szóló működési tervei, illetve a 2025-2027. időszakra szóló három éves terveik elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönye 90/24 száma) közelebbről meghatározza a működési terv elemeit. Az elemeket a tervek kidolgozásának irányelvei tartalmazzák, melyek a kormányrendelet részét képezik.

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

1) Általános adatokat, ahol fel kell tüntetni:

- a közzállalat státusát, jogi formáját és tevékenységét,
- a vállalat hosszú távú és középtávú üzleti startégiájáról és fejlesztési tervéről szóló jóváhagyást,
- a közzállalat szervezeti felépítését,
- a közzállalat igazgatója és ügyvezető igazgatói nevét, illetve a felügyelőbizottság/közzgyűlés tagjainak nevét, kinevezésük pontos dátumát, valamint hogy minek alapján lettek kinevezve.

2) A 2024-es üzleti évről szóló elemzést, ahol fel kell tüntetni:

- a becsült fizikai tevékenységi kört,
- a vállalati mérleget, az eredménykimutatást és a pénzforgalomról szóló jelentést,
- a megvalósult üzleti mutatók elemzését,
- az eltérés okait a tervezett üzleti mutatókhoz viszonyítottan,
- a működési folyamat fejlesztése érdekében végrehajtott tevékenységeket,
- a 2024. évi a működési tervvel előirányzott és megvalósult célokat, illetve a meg nem valósult célok esetén azok megindoklását.

3) A 2025. évi, illetve a 2025-2027. hároméves időszakra szóló célokat és tervezett tevékenységeket, ahol fel kell tüntetni:

- a közvállalat az adott időszakra meghozott működési tervének céljait, a megvalósult célokat mérő mutatókat és a célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységeket,
- a piacelemzést,
- az üzleti kockázatokat kockázatkezelési terv/térkép segítségével,
- A 2025-ös üzleti évre tervezett mutatókat.

4) A tervezett bevételeket és kiadásokat rendeltetés szerint, ahol:

- be kell mutatni az állapotmérleget, eredménymérleget, valamint a tervezett pénzforgalmat,
- részletesen kell ismertetni a tervezett bevételek és kiadások szerkezetét,
- a bevételeket az illetékes szerv által jóváhagyott és az árakról szóló hatályos rendeletnek megfelelően kell tervezni,
- ismertetni kell azokat az elemeket, melyek a termékek és szolgáltatások árainak átfogó áttekintéséhez szükségesek, valamint a hatályos árjegyzéket, amely alapján a bevételeket számították,
- be kell mutatni a Szerb Köztársaság-, az autonóm tartomány, illetve a helyi önkormányzati egység költségvetéséből származó bevételek összegét és folyósításuk ütemét,
- részletesen kell ismertetni a Szerb Köztársaság-, az autonóm tartomány, illetve a helyi önkormányzati egység költségvetéséből származó eszközök felhasználásának céljait,
- ésszerűen kell megtervezni a külön célokra szánt eszközöket, mint amilyenek: a szolgálati utak, a megbízási szerződések, a felhasználási szerződések, az ideiglenes és időszaki munkaszerződések munkadíjai, a természetes személyek egyéb szerződések alapján való munkadíjai, és a szakmai továbbképzést elősegítő, illetve a hasonló célokra előrelátott eszközök.

5) A becsült nyereség elosztásának-, illetve a veszteség fedezésének módját, ahol:

- a 2024-es évre vonatkozó becsült nyereség elosztását a Szerb Köztársaság, az autonóm tartomány és a helyi önkormányzati egység 2024. évi költségvetéséről szóló okirattal összhangban kell tervezni,
- ismertetni kell a 2021., 2022. és 2023. évi nyereség felhasználásának módját (beruházás esetén, felsorolni, a beruházásokra fordított pénzeszközöket).

6) A bér- és foglalkoztatási terv, ahol:

- ágazatonként/szervezeti egységenként kell bemutatni foglalkoztatottak számát,
- ismertetni kell a foglalkoztatottak képzettségi, életkori és nemi összetételét és a foglalkoztatottak munkaviszonyban eltöltött idejük szerinti összetételét, valamint a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak képzettsége és nemi összetételét,
- a szabad és megüresedett munkahelyeket, valamint a további foglalkoztatást (ha az a működési tervben elő lett irányozva) kizárólag az adott területre vonatkozó, érvényben lévő törvényekkel és jogszabályokkal összhangban lehet betölteni, illetve be kell mutatni a foglalkoztatás dinamikáját,
- a foglalkoztatottak kereseteire tervezett összeget kizárólag a hatályos törvényekkel, jogszabályokkal és általános rendelkezésekkel, melyek az adott területre vonatkoznak, összhangban lehet előrelátni, kimutatva a foglalkoztatottak legalacsonyabb és legmagasabb egyéni tervezett és ténylegesen megvalósult bérét (a vezetőség nélkül), illetve a vezetőséget is beleértve, külön kiemelve az igazgató legalacsonyabb és legmagasabb havi keresetét,
- a foglalkoztatottak éves bérköltsége, a vezetőség átlagkeresete és a teljes átlagkereset a kifizetésre szánt összeg összeresetének, illetve a 2024. évi átlagkereset legfeljebb 8%-val növelhető, a közvállalat pénzügyi keretének függvényében, az érvényben lévő általános szabályzat módosítását követően. A 2025-ös évre tervezett béremelések során figyelembe kell venni a munkaügyi törvény által meghatározott garantált minimálbér összegét, azaz a minimálbér 13,7%-os növekedését 2025. január 1-jétől, míg a többi alkalmazott (vezetőség, állandó és újonnan felvett alkalmazottak) átlagbére legfeljebb 8%-kal növelhető a 2024-ben kifizetett bérekhez képest,
- az önkormányzati egységek előterjeszhetnek esetlegesen más irányelveket is a munkabérek tekintetében, azzal hogy az állandó munkaviszonyban lévő és az újonnan felvett alkalmazottak átlagkeresete nem növelhető nagyobb mértékben, mint a minimálbér a 2024-ben kifizetett bérekhez viszonyított százalékos növekedése,
- a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak juttatása legfeljebb a 2024. évre tervezett forráseszközök szintjéig terjedhet.

7) Hiteladósság

8) Tervezett beszerzések, ahol szükséges:

- bemutatni az árubeszerzésre, munkákra és szolgáltatásokra tervezett pénzeszközök forrását a 2025. évre, illetve a 2025-2027.-es időszakra,
- részletesen bemutatni az árubeszerzésre, munkákra és szolgáltatásokra tervezett pénzeszközök forrását a 2025. évre, illetve a 2025-2027.-es időszakra,

- ésszerűen tervezni a szolgálati gépjárművek beszerzését, megadva a jármű típusát, alapvető jellemzőit, a beszerzés becsült értékét és megindokolni a beszerzés okát.

9) Beruházási terv, ahol szükséges:

- ismertetni a 2025. évi, illetve a 2025-2027.-ig terjedő időszakra vonatkozó beruházandó eszközök tervét és dinamikáját,
- részletesen kifejtetni az előző időszakban megkezdett, illetve tervezett, de meg nem valósult beruházásokat.

10) Külön célokra szánt eszközök kritériumai, ahol elengedhetetlen:

- hogy a külön célokat szolgáló eszközöket (szponzorálás, adományok, humanitárius tevékenységek, sporttevékenység, reprezentáció, reklám és propaganda, valamint egyéb eszközök) legfeljebb a 2024. évre tervezett összegig szabad tervezni. Kivételes és különösen indokolt esetben a közcivilizáció engedélyt kaphat arra, hogy a 2024-re tervezett eszközökhöz képest nagyobb összeget tervezzen,
- részletesen megindokolni a külön célokra szánt eszközöket (szponzorálás, adományok, humanitárius tevékenységek, sporttevékenység, reprezentáció, reklám és propaganda, valamint egyéb eszközök),
- hogy azok a közcivilizációk, melyek költségvetési forrásokat használnak fel munkavégzésük finanszírozására (bérek, anyagköltségek, stb.), illetve akik a legutóbb közzétett pénzügyi jelentés szerint veszteségesen gazdálkodtak, szponzorálásra és adományokra nem tervezhetnek eszközöket.

A Palics-Ludas Közcivilizáció Palics felügyelőbizottsága a 2024. december 30-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2025. évi működési tervét és a képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: Palics-Ludas Közcivilizáció Palics.

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

Iratszám: 1054-56-1/2024.
Kelt: 2024.12.30.
Felügyelőbizottság

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

a felügyelőbizottság 2024.12.30-án telekommunikációs hálózaton (telefonon és elektronikus postai úton) keresztül megtartott 56. üléséről

Szükségtelen kihagyva.....

.....

Ad.1. Elfogadjuk a 2025. évi működési tervet

Bevezető indokolást Mesaroš Ljubomir, a Pénzügyi, Számviteli és Közös Ügyek Osztálya vezetője adott a mellékelt anyaggal együtt.

Szükségtelen kihagyva.....

.....

A fentebb közöltek szerint, a felügyelőbizottság egyhangúlag meghozta az alábbi

DÖNTÉST A 2025. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVRŐL

1. Elfogadjuk a 2025. évi működési tervet.
2. Az elfogadott működési tervet és a városi képviselő-testület elé utaljuk jóváhagyásra.

Szükségtelen kihagyva.....

.....

Jegyzőkönyvvezető

Szajkó Piroska

Hogy az eredetivel
megegyezik tanúsítja és hitelesíti
Dobó Márta
igazgató

A felügyelőbizottság elnöke

Hegedűs József, s.k.

Szám: 1061/2024.

Kelt: 2024.12.30.

2025. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV

A vállalat neve: Palics-Ludas Közvállalat, Palics

Székhely: Magyarkanizsai 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, 2025 decembere

Tartalomjegyzék

Oldal

1. ÁLTALÁNOS ADATOK	3
2. A 2024 ÉVI TEVÉKENYSÉG ELEMZÉSE	5
3. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2025. ÉVBEN	31
4. A TERVEZETT ESZKÖZFORRÁSOK ÉS A RÁFORDÍTÁSOK RENDELTTETÉS SZERINTI HELYRENDJEI	34
5. A NYERESÉG TERVEZETT FELOSZTÁSI MÓDJA, VALAMINT A VESZTESÉG TERVEZETT FEDEZÉSI MÓDJA	104
6. BÉREZÉSI - ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERVEK	105
7. HITELÜGYI ELADÓSODÁS	115
8. JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT ESZKÖZÖK A 2025. ÉVBEN	116
9. BERUHÁZÁSI TERV	138
10. KÜLÖNRENDELTTETÉSŰ ESZKÖZÖK HASZNÁLATÁNAK KÖVETELMÉNYEI	139

I. ÁLTALÁNOS ADATOK

A községállalat státusza, jogi formája és tevékenysége

A Palics-Ludas Községállalat községállalat formájában működik. A községállalat alapítója Szabadka Város, míg az alapítói jogokat Szabadka Város Képviselő-testülete gyakorolja.

A községállalat közérdekű tevékenység elvégzése érdekében alapult – annak érdekében, hogy biztosítani tudja a védett területek kezelését a természet védelmét szabályozó törvények alapján meghozott védelmi előírásokkal összhangban, amelyek a községállalatot jelölték ki adott területek kezelőjének.

A vállalat bejegyzett főtevékenysége 9103 - Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése.

A községállalat e tevékenység mellett természetvédelmi tevékenységet, ide nyílt virágok üvegházi és falkolai termesztését, őshonos szarvasmarhafajta tenyésztését és a nyilvános zöldfelületek karbantartásának közfeladatát és a Városhoz tartozó azon közterületek köztisztaságának fenntartását végzi, melyek védett területen és a Palics Természeti Park védett övezetében találhatók.

Öt védett terület kezelését végezve, a községállatra nagy felelősség hárul, hogy megőrizze és továbbfejlessze a természetvédelmet a kezelésére rábízott területeken, a törvénnyel összhangban.

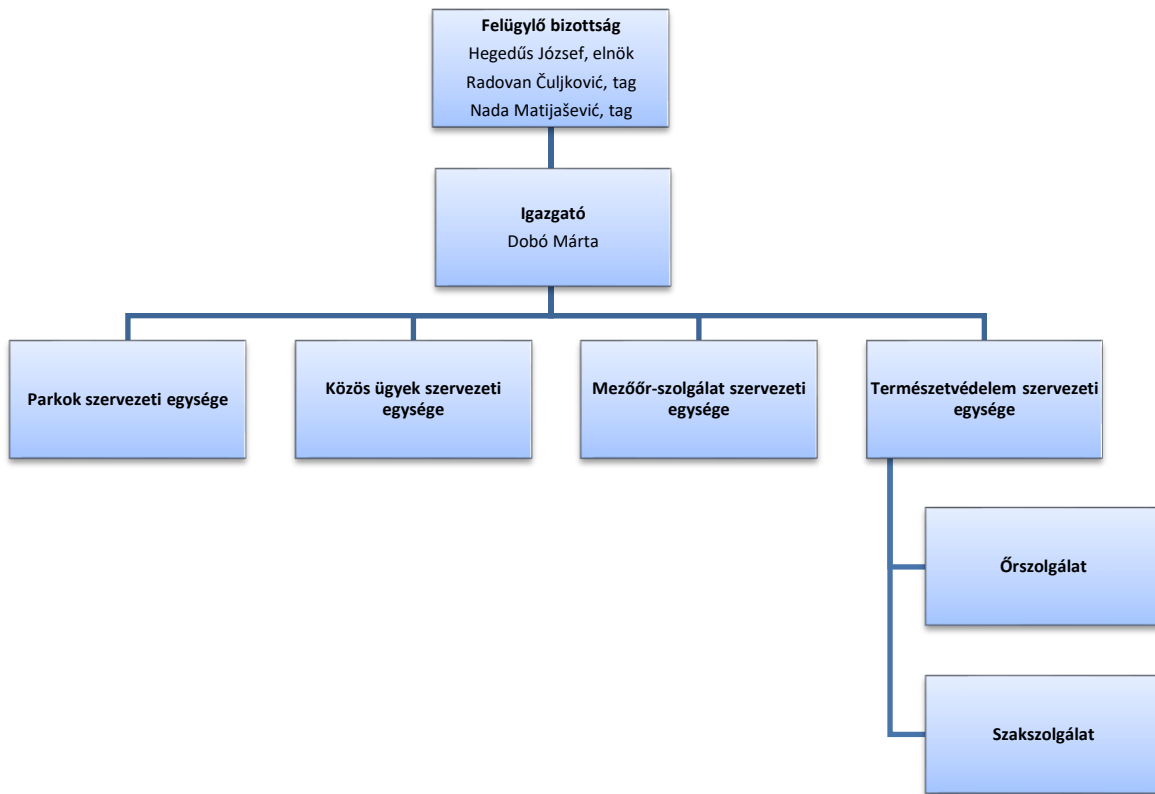
A községállalat azon tevékenységek mellett, melyek ellátására alapították, más, a vállalat Alapszabályában meghatározott, tevékenységeket is folytathat.

Az üzletviteli stratégia és fejlesztés hosszútávú és középtávú terve

A Palics-Ludas Községállalat Felügyelő bizottsága 2022 májusában elfogadta az üzletviteli stratégia és fejlesztés hosszútávú tervét a 2022-2031. időszakra. Szabadka Város Képviselő-testülete jóváhagyását adta erre 2022. június 2-án, I-022-246/2022 számmal.

A Palics-Ludas Községállalat üzletviteli stratégia és fejlesztés középtávú terve a 2022-2026. időszakra vonatkozóan 2022 májusában került elfogadásra a Felügyelő bizottság részéről. Szabadka Város Képviselő-testülete jóváhagyását adta erre 2022. június 2-án, I-022-245/2022 számmal.

A község szervezeti ábrája



Szabadka Város Képviselő-testülete a 2021. augusztus 5-én kelt I-00-022-272/2021. számú végzésével Dobó Mártát nevezte ki a község igazgatójává, négy éves időszakra.

A Felügyelő bizottság elnöke Hegedűs József.

A Felügyelő bizottság tagjai: Radovan Čuljković és Nada Matijašević.

A Felügyelő bizottság elnökét, valamint tagjait Szabadka Város Képviselő-testülete nevezte ki a 2022. március 3-án kelt I-00-021-45/2022. számú végzésével, négy éves megbízási időre.

II. A 2024. ÉVI TEVÉKENYSÉG ELEMZÉSE

Az aktivitások becsült fizikai mértéke

A védett övezetben található közhasznú területeken lévő zöldfelületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásáról szóló 2024. évi terv megvalósítása

2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG

A zöld közterületek karbantartásáról szóló határozat (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 28/2020. szám – egységes szerkezetbe foglalt szöveg és 37/2021. szám) 6. szakasz 2. bekezdése és a II-401-104/2024-1 számú szerződés alapján benyújtjuk a 2024.01.01.–12.31. időszakban végrehajtott munkálatok áttekintését. A kezelő a munkálatokat a védelem alatt álló területeken, a Nagy parkban és a település idegenforgalmi övezetében végezte el, a működési tervvel, a kialakult gyakorlattal, az idényjellegű és időjárási körülményekkel, valamint a saját kapacitásaival összhangban. Az alábbiakban az elvégzett munkálatokat költségvetési tételek szerint soroljuk fel.

Pozíció	A szolgáltatás típusa	Fizikai terület	Mértékegység	Intenzitás
1.	ZÖLDFELÜLETEK KARBANTARTÁSA			
1.1	GYEP KARBANTARTÁSA			
1.1.1	A park gyepének karbantartása			
	Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – könnyebb feltételek	71.660	m ²	2
	Régi park – főbejárat, Víztorony	2,275	m ²	
	Régi park – két szökőkút a partig	21,089	m ²	
	Régi park – Női Fürdő, bejárat	1,082	m ²	
	Régi park – part a Vitorlásklubig	12,147	m ²	
	Régi park – játszótér, Ábelpark	11,065	m ²	
	Régi park – Kisvendéglő – felszíget	7,447	m ²	
	Régi park – Kisvendéglő – a Spliti fasorig	3,394	m ²	
	Régi park – a mozitól a Férfi stranding húzódó partszakasz	11,643	m ²	
	Hegedűs József utca	1518	m ²	
	Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – nehezebb feltételek	40.701	m ²	2
	II. osztályú gyp			
	Régi park – Park Szálló	1,715	m ²	
	Régi park – Tenisz klub, Hegedűs J. utca	2,698	m ²	
	Horgosi út – parkoló, a Spliti fasor egy része	3,163	m ²	
	Férfi strand – fürdőhely	3,516	m ²	
	Fürdőhely	1500	m ²	

	A Vikendtelepülés felé vezető út	4,293	m ²	
	Autóbusz forduló és a Vikendtelepülés bejárata	5,867	m ²	
	Bagolyvár – Halászcserda	4,698	m ²	
	Vikendtelepülésen lévő strand	3,630		
	III. osztályú gye		m ²	
	Kisvendéglő – Spliti fasor	702	m ²	
	Nagy parkoló – Magyarkanizsai út – rész	3,095	m ²	
	Fürdőhely – part – partoldal	5,824	m ²	
	I. osztályú gye kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással	71.660	m ²	15
	Régi park – főbejárat, Víztorony	2,275	m ²	
	Régi park – két szökőkút a partig	21,089	m ²	
	Régi park – Női Fürdő, bejárat	1,082	m ²	
	Régi park – part a Vitorlásklubig	12,147	m ²	
	Régi park – játszótér, Ábelpark	11,065	m ²	
	Régi park – Kisvendéglő – félsziget	7,447	m ²	
	Régi park – Kisvendéglő – a Spliti fasorig	3,394	m ²	
	Régi park – a mozitól a Férfi stranding húzódó partszakasz	11,643	m ²	
	Hegedűs József utca jobb oldala	1,518	m ²	
	II. osztályú gye kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással	33.820	m ²	12
	Régi park – Park Szálló	1,715	m ²	
	Régi park – Tenisz klub, Hegedűs J. utca	2,698	m ²	
	Horgosi út – parkoló, a Spliti fasor egy része	3,163	m ²	
	Férfi strand – fürdőhely	3,516	m ²	
	Fürdőhely	1,500	m ²	
	A Vikendtelepülés felé vezető út	4,293	m ²	
	Autóbusz forduló és a Vikendtelepülés bejárata	5,867	m ²	
	Bagolyvár – Halászcserda	4,698	m ²	
	Vikendtelepülésen lévő strand	3,630	m ²	
	A Női Fürdőnél lévő parkoló	2,740	m ²	
	III. osztályú gye kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással	9.621	m ²	7
	Kisvendéglő – Spliti fasor	702	m ²	
	Nagy parkoló – Magyarkanizsai út – rész	3,095	m ²	
	Fürdőhely – part – partoldal	5,824	m ²	
	Gye öntözése gumitömlővel	43.080	m ²	10
	Főbejárat	2,275	m ²	
	Régi park	22,913	m ²	
	Kisvendéglő	6,827	m ²	
	Ábel park	11,065	m ²	

1.1.2	A palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék gyepterületének karbantartása			
	Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – nehezebb feltételek	29,000	m ²	2
	II. osztályú gyepterület kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással – nagyobb gyakoriság	15,000	m ²	11
	II. osztályú gyepterület kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással – kisebb gyakoriság	14,000	m ²	11
1.1.3	A Magyarkanizsai út melletti csatorna gyepterületének karbantartása			
	III. osztályú gyepterület kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással	4,374	m ²	9
1.2	VIRÁGÁGYASOK, RÓZSÁK, DÍSZCSERJÉK ÉS ÉLŐ SÖVÉNYEK KARBANTARTÁSA			
	Virágágyások megújítása - munka	2.000	m ²	2
	Virágágyások megújítása - virágok	72.000	db	2
	Virágágyások gyomtalanítása	2.000	m ²	8
	Virágágyások öntözése	2.000	m ²	99
	Virágágyások vegyszeres védelme	2.000	m ²	7
	Díszcserejék leveleinek gereblyézése	263	m ²	2
	Díszcserejék gyomtalanítása	263	m ²	8
	Élő sövények leveleinek gereblyézése	1.007	m ²	2
	Élő sövények metszése – egyszerű feltételek	720	m ²	3
	Élő sövények metszése – közepes feltételek	202	m ²	3
	Élő sövények metszése – nehezebb feltételek	85	m ²	3
	Új élő sövények gyomtalanítása	720	m ²	8
	Új élő sövények öntözése	720	m ²	15
	Élő sövények vegyszeres védelme	1.640	m ²	3
1.3	FASOROK KARBANTARTÁSA			
1.3.1	A fasorok karbantartása és szanitáris intézkedések a parkban			
	Fák karbantartása			
	Fák karbantartása	550	db	8
	A csemeték tartályból történő locsolása	16	óra	13
	Száraz fák kivétele			
	Fa kivétele gyökérrel Ø 50 cm felett emelő használatával és a galyak elszállításával	6	db	1
	Fa kivétele gyökérrel Ø 30-50 cm felett emelő használatával és a galyak elszállításával	7	db	1
	Fa kivétele gyökérrel Ø 20-30 cm felett emelő használatával és a galyak elszállításával	5	db	1
	Fa kivétele gyökérrel Ø 10 -től 20 cm-ig elvitellel	9	db	1
	Lombhullató fák metszése 8 m feletti koronaátmérővel, (22 m-ig) melyek már 3 éve nem voltak metszve - nehezebb körülmények	20	db	1

	Lombhullató fák metszése 8 m feletti koronaátmérővel, (12 m-ig) melyek már 3 éve nem voltak metszve - nehezebb körülmények	100	db	1
	Egészségügyi és higiéniai intézkedések			
	Munkaerő	1.563	óra	1
	Motorfűrészsel történő munka	779	óra	1
1.3.2	Palicsi Evezős klub			
	Fa kivétele gyökérrel Ø 20-30 cm között emelő használatával és a galyak elszállításával	2	db	1
1.3.3	Telepítés és szanitáris intézkedések a Palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék területén			
	Lombhullató fák metszése 8 m feletti koronaátmérővel, (12 m-ig) melyek már 3 éve nem voltak metszve - nehezebb körülmények	7	db	1
	Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 8 m feletti koronaátmérő teleszkóppal és ágak eltávolítása	28	db	1
1.4	MEGBÍZÁSOK A TITKÁRSÁGTÓL			2
1.5	AZ ÖSVÉNYEK KARBANTARTÁSA			
	Fű sarabolása a földes ösvényekről	10.450	m	4
	A földes ösvények melletti gyepes területek szélének visszametszése	788	m	4
	Fű sarabolása az apró köves ösvényekről	13.100	m ²	4
	Az apró köves ösvények melletti gyepes területek szélének visszametszése	5.000	m	4
	A nagy kövekkel kirakott ösvények sarabolása a tóparton	4.226	m ²	1

A 2024-es programban a zöldfelület-fenntartásra tervezett keretösszeg 29 541 779,40 dinár áfa nélkül, és 32 495 957,34 dinár áfával.

Összesen áfa nélkül 29 541 543,22 dinárt, áfával együtt 32 495 697,54 dinárt költöttek a zöldfelületek karbantartására, ami a tervezett mérték és intenzitás 99,99%-a (névlegesen kevesebb, mint 259,80 dinár áfával).

ÖSSZEGZÉS

	PROGRAM	LEÍRÁS	Terv 2024.	Megbecsült tervmegvalósítás 2024.	Megvalósítási százalék
1	2. programtevékenység - ZÖLDFELÜLETEK	Програмска активност - 2 ЗЕЛЕНИЛО	32.495.957,34	32.495.697,54	99,99 %
1.1		Gyep karbantartása	12.904.775,88	12.904.775,88	100%
1.2		Virágágyások, rózsák, díszcserjék és élő sövények karbantartása	10.551.666,32	10.551.666,32	100%
1.3		A fasorok karbantartása és szanitáris intézkedések a parkban	5.020.938,66	5.020.938,66	100%
1.4		Megbízások a Titkárságtól	220.000,00	219.740,20	99,88%
1.5		Az ösvények karbantartása	3.798.576,47	3.798.576,47	100 %

A táblázatban kimutatott összegek ÁFA nélkül értendők.

P-2. A Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partmenti övezetében lévő zöld közterületek zöldfelületeinek karbantatása a 2024. évben

PROGRAMTEVÉKENYSÉGEK

1. Cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágása
2. A nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítása a vegetációs időszakban
3. Mechanikus nádvágás és eltávolítás
4. Fűves területek kaszálása

A zöld közterületek karbantartásáról szóló határozat (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 28/2020. szám – egységes szerkezetbe foglalt szöveg és 37/2021. szám) 6. szakasz 2. bekezdése és a II-401-169/2024-1 számú, 2024.10.24-én kelt szerződés alapján megvalósultak a tevékenységek a többfunkciós védősáv karbantartása kapcsán a Palicsi-tó II., III. és IV. szektorának, a Ludasi-tónak és a Vértónak a partmenti övezetében a 2024. évben. Ezek a tevékenységek felölelik a cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágását, a nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítását a vegetációs időszakban, a mechanikus nádvágást és annak eltávolítását, valamint a fűves területek kaszálását.

A Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partmenti övezetében lévő védősáv karbantatása révén megvalósuló célok:

- a környező mezőgazdasági területekről származó diffúz tápanyagszennyezés és az eróziós folyamatok megelőzése vagy elfogadható minimumra csökkentése
- a kezelő működésének lehetővé tétele a védelmi intézkedések végrehajtása és a védett terület felügyelete érdekében
- nagyobb földrajzi és biológiai sokféleség elérése, valamint a táj jellemzőinek és minőségének javítása

Jogi alap:

- A Palicsi-tó partszakasz egy részének (keleti part) részletes szabályozási terve Palicson (I-00-350-7/2015 számú, 2015.3.2-án kelt határozat a terv elfogadásáról);
- A Palicsi-tó partszakasz egy részének (a IV. szektor nyugati és keleti partja és a III. szektor partja) részletes szabályozási terve Palicson (I-00-350-51/2015 számú, 2015.11.12-én kelt határozat a terv elfogadásáról);
- A Palicsi-tó part menti övezete egy részének telekalakítási projektje - Keleti part F 31-73/15, amellyel meghatározásra került a (többfunkciós) védősáv szélessége, azaz az ahhoz tartozó területek nagysága.

PROGRAM 6 – KÖRNYEZETVÉDELEM				
2.	VÉDŐSÁV KARBANTARTÁSA			
	Cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágása	7.800	m ²	1
	A nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítása a vegetációs időszakban	400	m ²	1
	Mechanikus nádvágás és eltávolítás	42555	m ²	1
	Füves területek kaszálása	586140	m ²	3
	Nád és fű nyírása a lejtőn (part lejtőkön)	87000	m ²	1
	Növényzet ápolása metszéssel, kapálással, pótlással és öntözéssel	6040	db	1
	Szerviz- és kerékpárutak karbantartása	7700	m ²	23
	A higiénia fenntartása	24	m ²	39
	Tornyok, kilátók és pihenők karbantartása a Palicsi-tónál és a Ludasi-tónál	15	db	1

ÖSSZEGZÉS

	PROGRAM 6 – KÖRNYEZETVÉDELEM	Terv 2024.	Megvalósítás 2024. (Értékelés)	Megvalósítás százalékban
1	Cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágása	416.988,00	416.988,00	100
2	A nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítása a vegetációs időszakban	2.112,00	2.112,00	100
3	Mechanikus nádvágás és eltávolítás	911.172,24	911.172,24	100
4	Füves területek kaszálása	13.285.166,40	13.000.046,00	97,85
5	Nád és fű nyírása a lejtőn (part lejtőkön)	1.147.608,00	1.147.608,00	100

6	Növényzet ápolása metszéssel, kapálással, pótlással és öntözéssel	4.189.221,74	4.189.221,74	100
7	Szerviz- és kerékpárutak karbantartása	105.197,40	105.197,40	100
8	A higiénia fenntartása	868.495,06	868.495,06	100
9	Tornyok, kilátók és pihenők karbantartása a Palicsi-tónál és a Ludasi-tónál	201.570,37	201.570,37	100
	Összesen	21.127.531,21	20.842.411,21	98,65

A 2024. évi program alapján tervezett eszközök összege ÁFA nélkül 19.206.846,55 dinár, illetve 21.127.531,21 dinár ÁFA-val.

A felhasznált teljes összeg 18.947.646,55 dinár ÁFA nélkül, illetve 20.842.411,21 dinár ÁFA-val, ami 98,65%-a az előlátott eszközök mértékének.

A védett övezetben lévő zöld közterületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek kialakításáért, megújításáért és kiegészítéséért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-25/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő, amely árak 2024.1.1-től vannak érvényben. A védett övezetben elterülő zöld közterületek, valamint a Palicsi-tó, Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásáért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-24/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő, amely árak 2024.1.1-től vannak érvényben.

A védett övezetben található közhasznú területek tisztántartásáról szóló 2024. évi terv megvalósítása

2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG

A VÉDETT ÖVEZETBEN TALÁLHATÓ KÖZHASZNÚ TERÜLETEK TISZTÁNTARTÁSÁRÓL SZÓLÓ TERV MEGVALÓSÍTÁSA

A közhasznú területek tisztántartásáról szóló határozat (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 5/2018., 35/2019. és 37/2021. szám) 5. szakasz 2. bekezdése és a II-401-103/2024-1 számú szerződés alapján benyújtjuk a 2024.01.01. – 12.31. időszakban végrehajtott munkálatok áttekintését. A kezelő a munkálatokat a védelem alatt álló területeken, a Nagy parkban és a település idegenforgalmi övezetében végezte el, a működési tervvel, a kialakult gyakorlattal, az igényjellegű és időjárási körülményekkel, valamint a saját kapacitásaival összhangban. Az alábbiakban az elvégzett munkálatokat költségvetési tételek szerint soroljuk fel.

Pozíció	Szolgáltatás típusa	A munka terjedelme	Mértékegység	Intenzitás
1.	TISZTÁNTARTÁS			
1.1	A park tisztántartása			
	Aszfalt utak tisztítása - kézzel	20.019	m²	34
	Földutak tisztítása - kézzel	26.235	m²	35
	Levelek gereblyézése az ösvényekről	26.235	m²	2
	A szökőkutak körüli területek tisztántartása - munkaerő (1 munkás. x 8 óra x 54)	8	óra	43
	A szökőkutak körüli területek tisztántartása - munkaerő (2 munkás x 2 óra)	4	óra	3
	Közterületek tisztántartása munkaerő (6 munkás X 8 óra)	48	óra	264

	Közterületek tisztántartása munkaerő (7 munkás x 8 óra)	56	óra	48
	A szemét elszállítása a tisztítás után - pótkocsis traktorral (2 traktor x 8 óra)	16	óra	312
	Közterületek tisztántartása munkaerő (3 munkás x 8 óra)	24	óra	35
	A szemét elszállítása a tisztítás után pótkocsis traktorral (1 traktor x 8 óra)	8	óra	35
	Aszfalt utak tisztítása - kézzel	5.000	m ²	31
	Felhalmozott szemét eltakarítása – munkaerő	44	óra	3
	Felhalmozott szemét elszállítása pótkocsis traktorral	8	óra	3
1.2	A palicsi kocsányos tölgyek természeti emlékhely tisztántartása		óra	
	Közterületek tisztántartása munkaerő (3 munkás x 4 óra)	12	óra	52
	A szemét elszállítása a tisztítás után pótkocsis traktorral (1 traktor x 4 óra)	4	óra	52
1.3	Megbízások a Titkárságtól			2

A tisztántartásra a 2024. évi tervvel előlátott eszközök összege 15.368.340,86 dinár ÁFA nélkül, illetve 16.905.174,95 dinár ÁFA-val.

A tisztántartásra felhasznált teljes összeg 15.367.816,22 dinár ÁFA nélkül, illetve 16.904.597,84 dinár ÁFA-val, illetőleg az előlátott összeg 99,99%-a (névlegesen 577,10dinárra kevesebb) az előlátott mértékhez és intenzitáshoz képest.

A védett övezetben elterülő közterületek tisztántartásáért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-24/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő, amely árak 2024.01.01-től vannak érvényben

ÖSSZEGZÉS

	PROGRAM	LEÍRÁS	Terv 2024.	Megvalósítás 2024. (Értékelés)	Megvalósítás százalékban
1	2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG	3. programtevékenység - TISZTÁNTARTÁS	16.905.174,95	16.904.597,84	99,99%
1.1		A park tisztántartása	16.216.178,24	16.216.178,24	100%
1.2		A palicsi kocsányos tölgyek természeti emlékhely tisztántartása	578.996,70	578.996,70	100%
1.3		Megbízások a Titkárságtól	110.000,00	109.422,90	99,48%

A táblázatban kimutatott összegek ÁFA nélkül értendők.

Összegzés a zöldterületek karbantartásáról és a tisztántartásról szóló éves tervek megvalósításáról a 2024. évben

So r sz.	PROGRAM	LEÍRÁS	Megvalósítás 2023.	Terv 2024.	Megvalósítás (értékelés) 2024.	Mutat ó
1.	2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG	1. Helyrend - TISZTÁNTARTÁS	12.684.188,6 6	16.905.174,9 5	16.904.597,8 4	99,99
2.	2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG	1. Helyrend - ZÖLDTERÜLET	23.737.658,8 1	32.495.957,3 4	32.495.697,5 4	99,99
3.	6. PROGRAM – KÖRNYEZETVÉDEL MI IGAZGATÁS	2. Helyrend – PARTŐVEZET KARBANTARTÁS A	17.856.322,8 9	21.127.531,2 1	20.842.411,2 1	98,65
	ÖSSZESEN		54.278.170,3 6	70.528.663,5 0	70.242.706,5 9	99,59

A táblázatban kimutatott összegek ÁFA-val értendőek.

A téli szolgálat 2024. évi tervének megvalósítása

A program megvalósítását a Szabadkai Útfenntartó, Várostervezési és Lakásüzemeltetési Közvállalat és a Palics-Ludas Közvállalat között megkötött szerződés szabályozza.

A Palics-Ludas Közvállalat a hó- és jégeltakarítási munkákat az utcákon, utakon, tereken és más közterületeken a következő mértékben végezte:

Járdák és parkolók a Palics Természeti Park védett területén:

1. Sétányok a Palics Természeti Park védett területén – 46.254 m²
 2. Közparkolók a Palics Természeti Park védett területén – 23.725 m²
 3. Utcák a Palics Természeti Park védett területén – 2.776 m²
- Összesen : 72.755 m²

A Palics-Ludas Közvállalat téli szolgálatának a Palics Természeti Park védett területén végzett munkájához felhasznált eszközök összegzése a 2024.1.1. - 4.1. időszakban:

- | | | |
|----|--------------------------|---|
| 1. | I. készültségi fokozat | 2.219.334,72 dinár |
| 2. | III. készültségi fokozat | 972.306,20 dinár |
| | Összesen: | 3.191.640,92 dinár ÁFA-val (2.901.491,75 dinár ÁFA nélkül) |

A Palics-Ludas Közvállalat téli szolgálatának a Palics Természeti Park védett területén végzett munkájához felhasznált eszközök összegzése a 2024.11.1. - 12.31. időszakban:

- | | | |
|----|--------------------------|---|
| 1. | I. készültségi fokozat | 1.923.290,85 dinár |
| 2. | III. készültségi fokozat | 1.069.576,41 dinár |
| | Összesen: | 2.992.867,26 dinár ÁFA-val (2.720.788,42 dinár ÁFA nélkül) |

ÖSSZESEN megvalósult: 6.184.508,18 dinár ÁFA-val (5.622.280,16 dinár ÁFA nélkül)

A Palics-Ludas Közvállalat téli szolgálatának a Palics Természeti Park védett területén végzett munkájához felhasznált eszközök a 2024. évben.

Időszak	Megvalósítás 2023.	Terv 2024.	Becsült megvalósítás 2024.	Index
1.1. - 4.1.	2.935.733,60	3.190.000,00	3.191.640,92	100,05
11.1. - 12.31.	2.086.652,40	3.000.000,00	2.992.867,26	99,76
ÖSSZESEN	5.022.386,00	6.190.000,00	6.184.508,18	99,91

A téli szolgálat munkájára tervben előlátott összeg a 2024. évre 6.190.000,00 dinár volt, ebből 6.184.508,18 dinár lett felhasználva, ami az előlátott összeg 99,91%-a.

Az eszközök teljes egészében fel lettek használva, mivel a megvalósítás a tervezett mértékben történt meg a téli hónapokban, ahogyan a tervben is szerepelt.

Összegzés a 2024. évi tervek megvalósulásáról

S.SZ.	PROGRAM LEÍRÁS	Megvalósítás 2023.	Terv 2024.	Becsült megvalósítás 2024.
1.	A védett övezetben található közhasznú területek tisztántartásának 2024. évi programja	12.684.188,66	16.905.174,95	16.904.597,84
1.	A védett övezetben található közhasznú területeken lévő zöldfelületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásának 2024. évi programja	23.737.658,81	32.495.957,34	32.495.697,54
	2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG			
2.	A védett övezetben található közhasznú területeken lévő zöldfelületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásának 2024. évi programja	17.856.322,89	21.127.531,21	20.842.411,21
	6. PROGRAM – KÖRNYEZETVÉDELMI IRÁNYÍTÁS			
3.	A községi utak és utcák téli karbantartásának terve a 2023.11.1. és 2024.4.1. közötti időszakban Szabadka Város és a Palicsi Természeti Park védett területein és A községi utak és utcák téli karbantartásának terve a 2024.11.1. és 2025.4.1. közötti időszakban Szabadka Város és a Palicsi Természeti Park védett területein	5.022.386,00	6.190.000,00	6.184.508,18
	ÖSSZESEN	59.300.556,36	76.718.663,50	76.427.214,77

A táblázatban kimutatott összegek ÁFA-val értendők.

MÉRLEG 2024.12.31. NAPON

000 dinárban

Számlacsoport - számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.12.31.
1	2	3	4	5
	ESZKÖZÖK			
00	A. JEGYZETT DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE	0001	0	0
	B. BEFEKTETET ESZKÖZÖK (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	69.043	65.545
01	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Fejlesztési berehuázás	0004	0	0
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licenszek, áru- és szolgáltatás-márkák, software és egyéb jogok	0005		
013	3. Cégmenték	0006		
015és 016	4. Immateriális javak lízingelve és előkészületben	0007		
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008		
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	17.510	15.153
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010		
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	15.490	13.133
024	3. Befektetési ingatlanok	0012		
025 és 027	4. Lízingre vásárolt és előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	0013		
026 és 028	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés és befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	0014	2.020	2.020
029 (rész)	6. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek belföldön	0015		
029 (rész)	7. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek külföldön	0016		
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017	5.750	4.609
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	45.783	45.783
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	1. Tőkerészesedés jogi személyben (kivéve a részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedést)	0019		

040 (rész), 041 (rész), 042 (rész)	2. Részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés	0020	45.783	45.783
043, 050 rész és 051 (део)	3. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személlynél és velük szembeni hosszútávú követelések belföldön	0021		
044, 050 (део), 051 (rész)	4. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személlynél és velük szembeni hosszútávú követelések külföldön	0022		
045 (rész) és 053 (rész)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) belföldön	0023		
045 (rész) és 053 (rész)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) külföldön	0024		
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok)	0025		
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026		
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027		
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028		
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029		
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	15.968	20.923
1. osztály, kivéve 14. számlacsoport	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.705	3.787
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróleltár	0032	900	1.217
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033	2.380	2.234
13	3. Áru	0034	175	165
150, 152 és 154	4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön	0035	250	171
151, 153 és 155	5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön	0036	0	0
14	II. ELADÁSRA ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZÚNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0037	0	0
20	III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	3.590	4.743
204	1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések	0039	230	2.815
205	2. Külföldi vevőkkel szembeni követelések	0040		
200 és 202	3. Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0041	3.360	1.928
201 és 203	4. Külföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0042		
206	5. Egyéb értékesítésből származó követelések	0043		

21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	645	592
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	0	4
223	2. Túlfizetett nyereségadó követelések	0046	640	588
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	0047	5	0
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Rövidtávú hitelek és kihelyezések - Anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személy	0049		
231	2. Rövidtávú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt személyek	0050		
232, 234 (rész)	3. Rövidtávú hitelek és kölcsönök belföldön	0051		
233, 234 (rész)	4. Rövidtávú hitelek és kölcsönök külföldön	0052		
235	5. Amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok	0053		
236 (rész)	6. Az eredménykimutatásban valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054		
237	7. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0055		
236 (rész), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056		
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	8.026	11.798
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	2	3
	D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜGYVITELI ESZKÖZÖK (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	85.011	86.468
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0060	26.678	26.678
	FORRÁSOK			
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	63.438	62.820
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	29.838	29.838
31	II. JEGYZETT ÉS BE NEM FIZETETT TŐKE	0403		
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404		
32	IV. TARTALÉKOK	0405	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	8.199

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	24.422	24.768
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0409	24.125	23.858
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0410	297	910
	VIII. RÉSZESÉDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL	0411		
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412		
350	1. Előző évek vesztesége	0413		
351	2. Folyó év vesztesége	0414		
	B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	18.140	21.959
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK	0416	18.140	21.959
	(0417+0418+0419)			
404	1. Céltartalékok juttatásokra és egyéb munkavállalói juttatásokra	0417	14.784	15.453
400	2. Céltartalékok garancia időn belüli költségekre	0418	0	0
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0419	3.356	6.506
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0421	0	0
411 (rész) és 412 (rész)	2. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0422	0	0
411 (rész) és 412 (rész)	3. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0423		
414 és 416 (rész)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek belföldön	0424		
415 és 416 rész)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek külföldön	0425		
413	6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426		
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427		
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428	0	0
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	662	662
495 (rész)	G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0430	0	0
	D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.771	1.027

467	I. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK	0432		
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (rész) és 421 (rész)	1. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0434		
420 (rész) és 421 (rész)	2. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0435		
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész), és 429 (rész)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől felvett hiteleken és kölcsönökön alapuló kötelezettségek	0436		
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	4. Belföldi banki hiteleken alapuló kötelezettségek	0437		
423, 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438		
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439		
428	7. Pénzügyi derivatívákra alapuló kötelezettségek	0440		
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0441		
43 kivéve 430	IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.471	642
431 és 433	1. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek belföldön	0443		
432 és 434	2. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek külföldön	0444		
435	3. Belföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0445	1.471	642
436	4. Külföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0446		
439 (rész)	5. Váltókötelezettségek	0447		
439 (rész)	6. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	0448		
44, 45, 46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	1.300	385
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	500	6
47, 48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek	0451	800	379
481	3. Nyereségadó kötelezettségek	0452	0	0
427	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKRE ÉS A MEGSZÜNTETT MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖKRE VONATKOZÓAN	0453		
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	0	0
	GY. VESZTESÉG A TŐKE MÉRTÉKE FELETT (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		

	E. FORRÁSOK ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	85.011	86.468
89	ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0457	26.678	26.678

AAP 0011 helyrend – 25%-kal kisebb megvalósítás történt a tervhez képest. Az eltérés oka az értékcsökkenés és az elhasználódott felszerelés leírása.

AAP 0017 helyrend – 20%-kal kisebb megvalósítás történt a tervhez képest. Az eltérés oka a felesleges alapállomány értékesítése és a természetes szaporulat és a biológiai eszközök (állatállomány) valós érték szerinti könyvelése.

AAP 0020 helyrend – a részvételi módszerrel értékelt tőkerészesedés esetében nincs eltérés az Elite-Palić Kft. doo tőkéjében való részesedésünknek az üzleti könyveinkben és a APR-ben szereplő egyenlegének egyeztetése alapján.

AAP 0032 helyrend – anyag, pótalkatrész, szerszám és apróeltár készlet esetében 35%-os növekedés történt a tervhez képest (névértéken 317.000 dinár). Az eltérés oka, hogy a féltető kialakításához beszerzett faanyag és oszlop nem került teljes mértékben felhasználásra a negyedik negyedévben.

AAP 0033 helyrend - A félkész termékek készletének csökkenése a díszcserjék és palánták piaci árának csökkenése miatt következett be.

AAP 0034 helyrend – Az áru készletének 6%-os csökkenése a 2024. évi tervhez viszonyítva könyvek ajándékozása következtében az üzleti partnerek részére az ügyviteli év folyamán 10.000 dinár értékben.

AAP 0035 helyrend – 32%-os csökkenés történt az anyagkészletre kifizetett előlegek tételsorán a tervhez viszonyítva, az előleg fizetés következtében az anyagért beérkező e-számlák alapján.

AAP 0039 helyrend - a belföldi vevőkkel szembeni követelések esetében a 2.585.000 dinár összegű növekedés történt a harmadik feleknek nyújtott szolgáltatások nagyobb arányú nem megfizettetett számlái és a téli szolgálat elvégzett szolgáltatásaiért 2024 novemberében és decemberében.

AAP 0041 helyrend – a belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések összege 1.432.000 dinárral csökkent a magasabb értékű megfizettetett számlák miatt a tisztaság és a zöldfelületek karbantartására vonatkozóan a védett közterületeken és a többfunkciós védősáv területén, a Palicsi-tó, Vértó és Ludasi-tó partján 2024 novemberére vonatkozóan 2024 decemberében.

AAP 0044 helyrend – egyéb rövid lejáratú követelések 53.000 dinárral csökkentek az eszközök visszatérítése következtében az adók és járulékok többlet befizetése alapján a korábbi időszakokból, miután egyeztetés történt az Adóhivatallal.

AAP 0057 helyrend – 3.772.000 dináros növekedés történt a folyószámlán lévő készpénz esetében, minden megfizettetett követelés miatt a az eladott horgászengedélyek számlái alapján és a védett területek használati díjának nagyobb összegű megfizetése következtében, a 2024. évi elszámolási időszakra tervezett értékhez képest.

AAP 0402 és 0405 helyrendek – nincs eltérés a 2024. évi tervhez képest.

AAP 0406 helyrend – 11%-os (névértéken 964.000 dináros) eltérés jelentkezett a 2024. évi tervhez viszonyítva. Az eltérés abból adódott, hogy a 2023. évi zárszámadásban az átértékelési tartalék egy része törlésre került.

AAP 0409 helyrend – korábbi évek fel nem osztott nyeresége tételen 1%-os, azaz 267.000 dinár összegű csökkenés történt a beszámolási idősakra vonatkozó tervhez viszonyítva. Az eltérés abból ered, hogy be lett fizetve Szabadka Város költségvetésébe az előző év nettó nyereségének 50%-a az alapító végzése alapján.

AAP 0410 helyrend – folyó év fel nem osztott nyeresége 613.000 dinár összeggel növekedett a beszámolási idősakra vonatkozó tervhez viszonyítva. Az eltérés indoklása az eredménykimutatás AAP 1055 helyrendjénél található.

AAP 0416 helyrend - hosszú távú tartalékok esetében 3.819.000 dinár összegű növekedés történt a beszámolási idősakra vonatkozó tervhez viszonyítva. Az eltérés abból ered, hogy beszámításra kerültek a céltartalékok a foglalkoztatottak juttatásaira az öregségi nyugdíjba vonuláshoz, valamint a foglalkoztatottak jubileumi juttatásaira. Könyvelésre került a becsült értékű céltartalék az egykori igazgatóval évek óta húzódó bírósági per költségeire is.

AAP 0429 helyrend – halasztott adókötelezettségek esetében az összeg egyenlő a tervezett összeggel.

AAP 0445 helyrend – Belföldi szállítók esetében 56%-os (névértéken 829.000 dinár) csökkenés történt a 2024 decembere végén beérkező számlák miatt, melyek kifizetésére a lejáratuk előtt kerül sor.

AAP 0449 helyrend – egyéb rövid lejáratú kötelezettségek csökkentek 70%-kal amiatt, mert ezen a tételen lettek beszámítva a bérek, juttatások, egyéb személyi kifizetések, melyek nagyobb részben 2024 decemberére vonatkozóan kifizetésre kerültek 2024 decemberében.

AAP 0456 helyrend – A teljes források terv szerinti összege 85.011.000 dinár, a megvalósított összeg pedig 86.468.000 dinár, ami 2%-os (névértéken 1.457.000 dinár összegű) növekedést jelent.

EREDMÉNY KIMUTATÁS
a 2024.01.01.- 2024.12.31. időszakra

000 dinárban

Számlacsoport, számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2024.01.01- 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 2024.12.31.
1	2	3	4	5
	A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	128.956	125.900
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002		
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	1003	0	0
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	1004	0	0
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	87.230	87.333
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek	1006	87.230	87.333
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi értékesítéséből származó bevételek	1007	0	0
62	III. ÁRU ÉS KIBOCSÁTÁS AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008	800	706
630	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE	1009	250	104
631	V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1010	0	0
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	40.676	37.757
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012	0	0
	B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	128.051	124.486
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1014	246	0
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	16.684	15.019
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	83.480	78.875
520	1. Bérköltségek és juttatások	1017	65.519	62.250
521	2. Bérköltségek és juttatások utáni adók és járulékok	1018	9.926	9.431
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások	1019	8.035	7.194
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1020	4.503	2.519
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	1021	0	1.108
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	19.226	17.390
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023	0	4.293
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	3.912	5.282

	V. ÜGVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0	1025	905	1.414
	G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2	0
660 és 661	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEK FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028		
662	II. KAMATJÖVEDELEM	1029	2	0
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI	1030	0	0
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	0	0
	GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4	1
560 és 561	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEK FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1033		
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	2	1
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI	1035	2	0
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036	0	0
	E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	ZS. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2	1
683, 685 és 686	Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1039	0	92
583, 585 és 586	I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK	1040	0	0
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	180	196
57	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1042	786	791
	L. TELJES BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	129.138	126.188
	LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	128.841	125.278
	M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0	1045	297	910
	N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69-59	NJ. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	1047		
59- 69	O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	1048		

	P. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	297	910
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	S. NYERESÉGADÓ			
721	I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA	1051		
722 tartozás egyenleg	II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA	1052		
722 követelés egyenleg	III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1053		
723	T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME	1054		
	TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	297	910
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	I. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1057		
	II. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1058		
	III. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1059		
	IV. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1060		
	V. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ BEVÉTEL			
	1. Egy részvényre jutó alap bevétel	1061		
	2. Csökkentett egy részvényre jutó bevétel	1062		

- AAP 1001 (magyarázat AAP 1005,1008, 1009 és 1011 alatt)

AAP 1005 – a beszámolási időszakban a termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevétel tervezett értéke 87.230.000 dinár, a becslült megvalósítás 87.333.000 dinár, illetőleg a vállalat teljes megvalósított bevétele a 2024. évben 103.000 dinárral kevesebb a tervezettnél. A termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek 0,04%-kal alacsonyabb szintű megvalósításának oka, hogy nem érkeztek be a számlák, amelyek alapján kérelmezni lehetne a mezőőr-szolgálat működési költségterítéseit, így az csak 2025 januárjában lesz lehetséges.

AAP 1008 - áru és kibocsátás aktiválásából származó bevételek

A beszámolási időszakban az egyéb ügyviteli bevételek tervezett összege 800.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 706.000 dinár, azaz a megvalósítás 94.000 dinárral alacsonyabb a tervezett értéknél. Ezek az ügyviteli bevételek az állatállomány természetes szaporulatához és a saját erőforrásból a munkagépek számára kiépített feltetőkhoz kapcsolódnak.

AAP 1009 – félkésztermék készletértékének növekedése

A beszámolási időszakban az egyéb ügyviteli bevételek tervezett összege 250.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 104.000 dinár, azaz a megvalósítás 146.000 dinárral alacsonyabb a tervezett értéknél. Ezek az ügyviteli bevételek a faiskolai termelés készleteire vonatkoznak.

AAP 1011 – prémiumokból, támogatásokból, adományokból stb. származó bevételek

A beszámolási időszakban a támogatásokból tervezett bevétel összege 40.676.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 37.757.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 2.919.000 dinárral (7%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél. Nem valósultak meg, mivel még nem érkeztek meg a pályázaton nyert eszközök az állati genetikai erőforrások megőrzésére a 2024. évben, a Mezőgazdasági, Erdészeti és Vízgazdálkodási Minisztériumtól, ami

hatással volt a támogatásokból várható bevételek növekedésére, valamint a rezsiköltségek egy része sem valósult meg a mezőőrszolgálatban.

- AAP 1013 (1014,1015,1016, 1017,1018, 1019, 1020, 1022 és 1024)

AAP 1014 – eladott áru beszerzési értéke

A beszámolási időszakban az eladott áru beszerzési értékére tervezett összege 246.000 dinár volt, a becslt megvalósítás nem volt ebben az időszakban, mivel nem volt szükséglet mások áruja iránt a harmadik felekkel történő ügyletek megvalósításához.

AAP 1015 – anyagköltségek

A beszámolási időszakban az anyagköltségekre tervezett összege 16.684.000 dinár volt, a becslt megvalósítás 15.019.000 dinár, azaz a becslt megvalósítás 1.665.000 dinárral (10%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél. Az eltérés oka ezeknek a ráfordításoknak az egyszerűsítése a vállalatban belül.

AAP 1016 – bérköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadások

A beszámolási időszakban a bérköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadásokra tervezett összege 83.480.000 dinár volt, a becslt megvalósítás 78.875.000 dinár, azaz a becslt megvalósítás 4.605.000 dinárral (6%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél.

AAP 1020 – értékcsökkenés költségei

A beszámolási időszakban az értékcsökkenés költségeire tervezett összege 4.503.000 dinár volt, a becslt megvalósítás 2.519.000 dinár, azaz a becslt megvalósítás 1.984.000 dinárral (44%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél.

AAP 1022 – termelőszolgáltatások költségei (posta, telefon, mobiltelefonok, internet, számítógépek és irodafelszerelések karbantartása, kommunális tevékenységhez kapcsolódó karbantartás, reklám és hirdetés és egyéb költségek)

A beszámolási időszakban a termelőszolgáltatások költségeire tervezett összege 19.226.000 dinár volt, a becslt megvalósítás 17.390.000 dinár, azaz a becslt megvalósítás 1.836.000 dinárral (10%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél, a vállalat valós szükségleteivel összhangban.

AAP 1024 – immateriális költségek (szemináriumok, szakmai képzések, reprezentáció, kamarai tagság, közbeszerzési kiírások megjelentetése, járművek bejegyzése, köztársasági illetékek)

A beszámolási időszakban az immateriális költségekre tervezett összege 3.912.000 dinár volt, a becslt megvalósítás 5.282.000 dinár, azaz a becslt megvalósítás 1.370.000 dinárral (35%-kal) magasabb a tervezett értéknél, a vállalat valós szükségleteivel összhangban, a szemináriumok, szakmai képzések, bírósági illetékek, köztársasági illetékek és egyéb, nem említett költségek esetében.

AAP 1025 - ügyviteli nyereség megvalósult értéke 1.414.000 dinár, mivel sikerült kellő mértékben takarékoskodni az ügyviteli ráfordításokon.

AAP 1029 – kamatbevételek (harmadik személytől)

A beszámolási időszakban a kamatbevételek tervezett összege 2.000 dinár volt, és nem történt megvalósítás.

- AAP 1032 Pénzügyi műveletek ráfordításai (magyarázat AAP 1034 és 1036 alatt)

AAP 1034 – kamatköltségek (harmadik személlyel szemben)

A beszámolási időszakban a pénzügyi ráfordításokra tervezett összege 2.000 dinár volt, becslt megvalósítás pedig 1.000 dinár, ami 1.000 dinárral kevesebb a tervezettnél.

AAP 1035 - negatív árfolyamkülönbségek és a valuta-záradék negatív hatása

A beszámolási időszakban a negatív árfolyamkülönbségekre és a valuta-záradék negatív hatására tervezett összege 2.000 dinár volt, ugyanakkor nem volt becslt megvalósítás, mivel nem történt deviza pénzforgalom.

- AAP 1041 – Egyéb bevételek

A beszámolási időszakban az egyéb bevételekre tervezett összege 180.000 dinár volt, a megvalósítás összege pedig 196.000 dinár, ami 9%-kal magasabb a tervezettnél.

- AAP 1042 – Egyéb ráfordítások

A beszámolási időszakban az egyéb ráfordítások tervezett összege 786.000 dinár volt, a becslt megvalósítás 791.000 dinár, azaz a becslt megvalósítás 5.000 dinárral magasabb a tervezett értéknél. Az eltérés oka az egyéb

ráfordítások esetében az, hogy a vagyon, kötelezettségek és tőke felértékelésekor 2024.12.31. napon csökken az érték.

- AAP 1045 – Szokásos vállalkozási eredmény

A beszámolási időszakban a szokásos vállalkozási eredmény tervezett összege 297.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 910.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 613.000 dinárral magasabb a tervezett értéknél.

- AAP 1055 – Nettó nyereség

A beszámolási időszakban a nettó nyereség tervezett összege 297.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 910.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 613.000 dinárral magasabb a tervezett értéknél.

A beszámolási időszakban a teljes bevétel tervezett összege 129.138.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 126.188.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 2.950.000 dinárral (2%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél.

A beszámolási időszakban a teljes ráfordítás tervezett összege 128.841.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 125.278.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 3.563.000 dinárral (3%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél.

1b melléklet

PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS

2024. 01.01. és 2024.12. 31.közötti időszakban

000 dinár

TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2024.01.01.- 2024.12.31	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01.-2024.12.31.
1	2	3	4
A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS			
I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 4)	3001	151.141	133.346
1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön	3002	110.762	96.024
2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön	3003	0	0
3. Üzleti tevékenységből kapott kamatok	3004	2	0
4. Egyéb bevételek a szokásos tevékenységből	3005	40.377	37.322
II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3006	151.184	128.535
1. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek belföldön	3007	61.940	50.240
2. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek külföldön	3008		
3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások	3009	83.480	71.726
4. Fizetett kamatok belföldön	3010	2	1
5. Fizetett kamatok külföldön	3011	0	0
6. Nyereségadó	3012	32	9
7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások	3013	5.730	6.559
8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből	3014	0	0
III. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)	3015	0	4.811

IV. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)	3016	43	0
B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS			
I. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 – 5)	3017	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	1.082
1. Részvények és részesedés vásárlása	3024		
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3025	0	1.082
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026		
III. Befektetési tevékenységből származó nettó bevételek (I–II)	3027		
IV. Befektetési tevékenységből származó nettó kiadások (II–I)	3028	0	1.082
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	151.141	133.346
D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)	3049	151.184	129.617
GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0	3050	0	3.729
E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0	3051	43	0
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	8.069	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	8.026	11.798

A teljes pénzeszköz bevétel megvalósítása a 2024. évben 133.346.000 dinár, ami 12%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél.

A teljes pénzeszköz kiadás megvalósítása a 2024. évben 129.617.000 dinár, ami 14%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél.

A bevétel és kiadás viszonyának eredménye a készpénz növekedése a vállalat folyószámláján 3.772.000 dinár összegben a 2024. év kezdetéhez képest. A 2024. év végéig beérkezett és beszámított kötelezettségek 2025. januárjában lesznek kiegyenlítve.

4. melléklet

Az ügyvitel tervezett és megvalósult indikátorainak bemutatása

		000 dinár			
		2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
Teljes tőke	Terv	72.744	74.164	63.438	61.983
	Megvalósítás	72.756	62.177	62.820	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+0%	-16%	-0,97%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-15%	+1,03%	-1,33%
Teljes vagyon	Terv	63.762	64.479	69.043	65.973
	Megvalósítás	67.566	69.018	65.545	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+6%	+7%	-5%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+2%	-5%	+1%
Ügyviteli bevételek	Terv	96.296	106.895	128.956	128.636
	Megvalósítás	92.484	100.883	125.900	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-4%	-6%	-2%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+9%	+25%	+2%
Ügyviteli kiadások	Terv	95.828	108.228	128.051	128.015
	Megvalósítás	99.079	102.564	124.486	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+3%	-5%	-3%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+4%	+21%	+3%
Ügyviteli eredmény	Terv	468	-1.333	905	621

	Megvalósítás	-6.595	-1.681	1.414	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-1509%	+26%	+56%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól	0%	-75%	-184%	-56%
Nettó eredmény	Terv	26	1.408	297	73
	Megvalósítás	77	534	910	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+196%	-62%	+206%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+594%	+70%	-92%
Foglalkoztatottak száma 12.31-én	Terv	43	43	46	46
	Megvalósítás	43	43	46	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	0%	0%	0%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		0%	+7%	0%
Átlagos nettó bér	Terv	64.647	72.962	85.766	90.167
	Megvalósítás	63.645	69.997	81.489	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-2%	-4%	-5%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+10%	+16%	+11%
Beruházások	Terv	0	0	0	0
	Megvalósítás	0	0	0	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	0%	0%	0%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		0%	0%	0%

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban a megvalósítás %-os eltérésnél az előző évi megvalósításhoz viszonyítva, a 2025. évi tervet a 2024. évi megvalósításhoz viszonyítottuk

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

	Egyenleg 2022.12.31. napon	Egyenleg 2023.12.31. napon	Egyenleg 2024.12.31. napon	Terv 2025.12.31. napon.
EBITDA	3.934	3.128	3.430	4.210
ROA	0,11	0,77	1,39	0,11
ROE	0,12	0,86	1,45	0,12
Operatív pénzforgalom	234	3.152	4.811	3.033
Tartozás / tőke	32,57	35,16	37,64	41,50
Likviditás	451	425	2.037	701
Bérek %-a az ügyviteli bevételekben	62	64	63	71

	Egyenleg 2022.12.31. napon	Egyenleg 2023.12.31. napon	Egyenleg 2024.12.31. napon	Terv 2025.12.31. napon.
Hiteltartozás állami garancia nélkül	0	0	0	0
Hiteltartozás állami garanciával	0	0	0	0
Hiteltartozás összesen	0	0	0	0

000 dinár

000 dinár

		2022. év	2023. év	2024. év	Terv 2025. év
Támogatások	Terv	32.152	34.770	39.529	33.920
	Átvitel	28.825	31.886	37.326	-
	Megvalósult	28.825	31.886	37.322	-
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	588	588	588	588
	Átvitel	588	546	0	-
	Megvalósult	588	546	0	-
Összes költségvetési bevételek	Terv	32.740	35.358	40.117	34.508
	Átvitel	29.413	32.432	37.326	-
	Megvalósult	29.413	32.432	37.322	-

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/vesztés 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) - Sajáttőke-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 2024. évre tervezett és megvalósított ügyviteli indikátorok eltéréseinek indokai

A -0,97%-os eltérés a teljes tőke indikátor esetében a megvalósítást tekintve a 2024. évi tervhez képest a hosszú lejáratú tartalékok könyvelésének a következménye a foglalkoztatottak juttatásaira és egyéb támogatásaira. A 2025. évre enyhe, 1,33%-os csökkenést tervezünk.

A -5%-os eltérés a teljes vagyoni indikátor esetében a megvalósítást tekintve a 2024. évi tervhez képest az értékcsökkenésnek és az Elitte-Palić Kft. doo tőkéjében való részesedésünknek az üzleti könyveinkben és a APR-ben szereplő egyenlege egyeztetésének következménye. A 2025. évre enyhe, +1%-os növekedést tervezünk.

A -2%-os az eltérés az ügyviteli bevételek indikátor esetében a megvalósítást tekintve a 2024. évi tervhez képest. A 2025. évre +2%-os növekedést tervezünk a védett területekért használati díjának növekedése miatt.

A -3%-os eltérés az ügyviteli ráfordítások indikátor esetében a megvalósítást tekintve a 2024. évi tervhez képest csekély mértékű. A 2025. évre +3%-os ráfordítás növekedést tervezünk a védett területek díjainak tervezett megvalósítása miatt.

A +56%-os eltérés az ügyviteli eredmény indikátor esetében annak a következménye, mivel 509.000,00 dinárral nagyobb a megvalósítás (ügyviteli nyereség) a tervezettnél, a kisebb megvalósított ráfordítás és bérjuttatás miatt az AAP 1015 és 1016 tételeken. A 2025. évre ügyviteli eredményt tervezünk 621.000,00 dinár összegben, ami -56%-os csökkenést jelent.

A nettó eredmény indikátor esetében a megvalósítás 206%-kal magasabb a 2024. évre tervezettnél, ami 613.000 dinárt jelent. Ez a különbség annak az eredménye, hogy a teljes bevétel 2%-kal (névértéken 2.950.000 dinárral) alacsonyabb és a teljes ráfordítás 3%-kal (névértéken 3.563.000 dinárral) alacsonyabb a tervezettnél. A nettó eredményre hatással van a nyereségadó elszámolás is az adómérleg szerint (adó szerinti értékcsökkenés a könyvelési értékcsökkenéshez képest). A 2025. évre 73.000 dinár összegű csökkenést tervezünk.

A foglalkoztatottak számának mutatója nem növekedett 2024-ben a 2024. évi tervhez viszonyítva. A 2025. évben nincs tervben a foglalkoztatottak számának növelése.

A foglalkoztatottkénti átlagos nettó bér indikátor esetében az eltérés -5%, ami nem jelentős. A 2025. évben tervben van az alaphér 8%-os növelése, míg a többi növekedés annak a 15 foglalkoztatottnak a béremelésére vonatkozik, akiknek a jövedelme kevesebb a minimálbértől.

A beruházás indikátor esetében nincs eltérés, mivel nem történt beruházás 2024-ben.

EBITDA a 2024. évben 1.372.000,00 dinárral csökkent a tervhez képest, az eltérés oka pedig a folyó év fel nem osztott nyereségének növekedése 613.000,00 dinárral. Ez az indikátor azt mutatja, hogy évről évre növekszik a kamat és értékcsökkenés költségeivel kiigazított, adózás előtti eredmény.

ROA a 2024. évben 0,96%-kal növekedett a tervhez képest, és az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a teljes eszközökhöz viszonyítva.

ROE a 2024. évben 0,98%-kal növekedett a tervhez képest, és az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a tőkéhez viszonyítva.

Az operatív pénzforgalom a 2024. évben 4.768.000,00 dinárral növekedett a tervhez viszonyítva, az eltérés oka pedig a készpénz kiadás csökkenése az üzleti tevékenységhez kapcsolódóan a 2024. évi tervhez viszonyítva.

A tartozás / tőke mutató a 2024. évben 3,63%-kal növekedett a tervhez képest, az eltérés oka pedig a teljes tartozás növekedése a tőkéhez képest.

A likviditási mutató a 2024. évben 1.461 százalékponttal növekedett a tervhez képest, és az eltérés oka a forgóeszközök növekedése a rövid lejáratú kötelezettségekhez képest. A likviditási mutató kifejezi a folyamatos és stabil fizetőképességet, ami a 2025. évi tervből is látszik.

A bérek %-a az ügyviteli bevételekben mutató a 2025. évi tervben 8%-kal növekedett a 2024. évi megvalósításhoz képest, az eltérés oka pedig a bérek %-ának növekedése az ügyviteli bevételekben – mivel a tervezett béremelés 8%.

A támogatások és egyéb költségvetési bevételek kisebb mértékben valósultak meg a 2024. évi tervhez képest 2.795.000,00 dinárral, a következő módon: a Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkárságtól a 2024. évre áthozott eszközök a Magyarokországi járás különleges értékű táj védelméről szóló határozat alapján 1.000.000,00 dinár összegben, melyet Vajdaság AT Képviselőháza fogadott el (VAT Hivatalos Lapja, 35/23. sz.), valamint kevesebb összegben valósultak meg a mezőőr-szolgálat működési költségei a 2024. évben 1.202.700 dinár összeggel.

A 2024. évi működési tervvel előlátott célok megvalósulása

A 2024. év folyamán megvalósultak a vállalatnak a évi kezelési tervekben előlátott céljai a védett területekre és a horgászterületekre vonatkozóan, valamint a közterületi zöldterületek tisztaságának és zöldfelületének fenntartására vonatkozó programokban előírt célok. A védett terület örei rendszeres terepbejárást végeztek, valamint a védett területen lévő közterületeken a tisztaság és a növényzet rendszeres karbantartását az éves programoknak megfelelően végezték.

Végrehajtott tevékenységek 2024-ben a működési folyamat és a vállalatirányítás javítása érdekében

Megfelelő vállalatirányítással gyorsabban el tudtuk érni a célunkat, ami a vállalat működésének az előmozdítását és a hosszútávú ügyviteli siker megvalósítását jelenti. Ezáltal minden érdekelt csoport érdekeit is meg tudjuk valósítani, úgy az alapító és a foglalkoztatottak, mint a szociológiai értelemben vett egész társadalom szempontjából.

A munkások (a védett területek örei, a parkokban dolgozók és a mezőőrök) továbbképzése és szakvizsgáztatásuk, a felszerelés beszerzések és az IT technológia használata terén tartott képzések együttesen hatékonyabb munkaidő kihasználást és hatékonyabb munkafolyamatot eredményeznek.

Jelentés a nemek közötti egyenlőségről szóló törvény végrehajtásáról

A nemek közötti egyenlőségről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 52/2021. sz.) 2021. június 1-jén lépett hatályba. A törvény 16. szakasza előírja az 50-nél több alkalmazottat foglalkoztató hatóságok és munkáltatók

kötelezettségét, hogy éves terveikben vagy munkaprogramjaikban különleges intézkedéseket határozzanak meg és hajtsanak végre a nemek közötti egyenlőség megvalósítása és javítása érdekében.

A hivatkozott törvény 65. szakasz 2. bekezdése értelmében a munkáltató köteles adatot rögzíteni a következőkről:

1. A vállalatban foglalkoztatottak teljes létszáma 2024.12.31. napon 48 fő;
2. A Palics-Ludas Közvállalatban a munkaszervezésre és rendszerezésre vonatkozó szabályzat értelmében a vállalat vezetői beosztásainak száma összesen 5, ebből 4 vezetői beosztásban nő dolgozik, azaz 80,00%, ami összhangban van a nemek közötti egyenlőségről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 52/2021. sz.) rendelkezéseivel.
3. A foglalkoztatottak létszáma nemek szerinti bontásban a következő:
 - a. foglalkoztatott nők száma 2024.12.31. napon 19 fő;
 - b. foglalkoztatott férfiak száma 2024.12.31. napon 29 fő.

A vállalat a foglalkoztatotti nyilvántartás szerint 48 alkalmazottal rendelkezik (45 + 2 foglalkoztatott szülési szabadságon + 1 igazgatónő), így a törvény értelmében nem köteles részletes adatszolgáltatást nyújtani a nemek közötti egyenlőségről.

III CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2025. ÉVBEN

A vállalat 2025. évi céljai

A fő célokat és feladatokat a védett területek kezelési tervei, a Palics horgászati terület kezelési terve és a Ludas horgászati terület kezelési terve határozza meg, figyelembe véve az említett védett területek, valamint a palicsi és ludasi horgászterület kezelési terveinek megvalósulásáról szóló jelentésekben foglalt, eddig megvalósított tevékenységeket.

A védett területek kezelése mellett a vállalat céljait meghatározzák a tisztaság és zöldfelületek fenntartásának éves tervei a védett területekhez tartozó közterületeken, amely célokat a parkok szervezeti egység sikerrel látja el.

2. melléklet

A közvállalat céljai a célok megvalósulásának főbb mutatóival

Cél	Mutató	Kiindulási év	Mutató értéke				Ellenőrzés forrása	Tevékenység a cél eléréséhez
			Kiindulási év	2025. év	2026. év	2027. év		
A vállalat hatáskörébe tartozó védett területek megőrzése	A beazonosított cselekmények száma, melyek a védett területeken a természeti értékek védelmére és használatára vonatkozó intézkedésekkel ellentétesek	2024	79	71	66	64	Védett területek őrei	Fokozott terepbejárás
A védett területen lévő	A megmetszett fák száma	2024	157	77	68	65	Város felügyelő szerve	A parkfenntartó szolgálat intenzív munkája

növényzet karbantartása								
A védett területen a tisztaság fenntartása	A védett területek tisztításának intenzitása	2024	264	233	255	255	Város felügyelő szerve	A parkfenntartó szolgálat intenzív munkája

Piaci elemzés

A Palics-Ludas KV 6 védett területen lát el környezetvédelmi közérdekű feladatokat, szervezi a mezőőr-szolgálat munkáját Szabadka város egész területén, valamint ellátja a tisztaság és a zöldfelületek fenntartását a közterületeken és a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő többfunkciós védősávon. A munka jellegéből adódóan a cégnek nincs versenytársa a piacon, tekintve, hogy városi döntések alapján a vállalatra bízott munkákról van szó.

Kockázatok és a kockázatok kezelésének intézkedései

Üzleti kockázatok és kockázatkezelési terv

3.melléklet

Kockázat	Kockázat valószínűsége (1)		Kockázat hatása (2)		Összesen (3)		Becsült pénzügyi hatás a kockázat bekövetkezése esetén (000 dinár)	Tervezett tevékenységek a kockázat bekövetkezése esetén
	Választás	Valószínűség	Választás	Hatás	3=1*2	Kockázati hatás		
Elégtelen likviditás	2	Mérsékelt valószínűség	2	Mérsékelt hatás	4	Mérsékelt kockázat	8.000	Rulírozó hitelszerződés megkötése
Elégtelen számú foglalkoztatott	3	Magas valószínűség	3	Mérsékelt hatás	9	Magas kockázat	6.300	Új foglalkoztatás igénylése a törvénnyel összhangban
A migránsság jelensége	1	Alacsony valószínűség	1	Alacsony hatás	1	Mérsékelt kockázat	1.600	Nyomon követés és szemétszedési akciók
Természeti csapások	2	Mérsékelt valószínűség	2	Alacsony hatás	4	Alacsony kockázat	1.500	Ügyeleti csapatok kialakítása a gyors intézkedés érdekében

Ügyviteli kockázatok és a kockázatok kezelésének intézkedései

A mellékelt táblázatból látható, hogy a fő kockázat a pénzeszközök biztosítása a tevékenység végzéséhez, valamint a megfelelő számú végrehajtó biztosítása a vállalat működési tervében előlátott feladatok ellátására.

A vállalatirányítás javítását célzó tevékenységek

A vállalat munkája és szervezése jelentősen javulni fog a közzétett integrált információs-kommunikációs rendszere szerkezetének és minden szükséges elemének a tervezett kidolgozása után (A Palics-Ludas Közzétett információs-kommunikációs rendszerének a biztonságáról szóló szabályzattal összhangban). A vállalat információs-

kommunikációs rendszere magába foglalja majd a községet minden szervezeti egységét (Parkok, Közös ügyek, Mezőőr-szolgálat, Természetvédelem) és ezek megfelelő összeköttetését. A terv továbbá kidolgozza a pénzügy, igazgatás, területi informatika és területrendezés rendszerét is (kompatibilis protokollok, adatbázisok stb.). Az információs-kommunikációs rendszer három helyszínen fogja támogatni a község munkáját (az igazgatási épületben Palicson, a fűszertárban a palicsi Nagy parkban és a Ludasi-tó Látogatóközpontban Hajdúújváron).

IV. A TERVEZETT ESZKÖZFORRÁSOK ÉS A RÁFORDÍTÁSOK RENDELTETÉS SZERINTI HELYRENDJEI
Mérleg

5. Melléklet

MÉRLEG 2025.12. 31. napon

000 dinárban

Számlacsoport, számla	TÉTELMEGNEVEZÉSE	AOP	Összeg			
			Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	ESZKÖZÖK					
00	A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0001	0	0	0	0
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK 0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	65.545	65.882	65.882	65.973
01	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Fejlesztési berehuázás	0004				
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licenszek, áru- és szolgáltatás- márkák, software és egyéb jogok	0005				
013	3. Cégtérték	0006				
015 és 016	4. Immateriális javak lízingelve és előkészületben	0007				
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008				
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	15.153	15.490	15.490	15.490
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010				
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	13.133	13.470	13.470	13.470
024	3. Befektetési ingatlanok	0012				
025 és 027	4. Lízingre vásárolt és előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	0013				
026 és 028	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés és befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	0014	2.020	2.020	2.020	2.020

029 (rész)	6. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek belföldön	0015				
029 (rész)	7. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek külföldön	0016				
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017	4.609	4.609	4.609	4.700
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	45.783	45.783	45.783	45.783
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	1. Tőkerészesedés jogi személyben (kivéve a részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedést)	0019				
040 (rész), 041 (rész), 042 (rész)	2. Részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés	0020	45.783	45.783	45.783	45.783
043, 050 rész és 051 (део)	3. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személlynél és velük szembeni hosszútávú követelések belföldön	0021				
044, 050 (део), 051 (rész)	4. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személlynél és velük szembeni hosszútávú követelések külföldön	0022				
045 (rész) és 053 (rész)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) belföldön	0023				
045 (rész) és 053 (rész)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) külföldön	0024				
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok)	0025				
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026				
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027				
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028	0	0	0	0
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	0	0	0	0
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	25.174	29.372	28.834	21.731
1. osztály, kivéve 14. számlacsoport	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.787	3.586	3.606	3.809

10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróeltár	0032	1.217	850	850	1.100
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033	2.234	2.400	2.420	2.380
13	3. Áru	0034	165	165	165	165
150, 152 és 154	4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön	0035	171	171	171	164
151, 153 és 155	5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön	0036	0	0	0	0
14	II. ELADÁSRA ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZÚNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0037	0	0	0	0
20	III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	6.660	16.616	9.939	2.728
204	1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések	0039	1.815	3.300	560	2.320
205	2. Külföldi vevőkkel szembeni követelések	0040				
200 és 202	3. Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0041	4.845	13.316	9.379	408
201 és 203	4. Külföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0042				
206	5. Egyéb értékesítésből származó követelések	0043				
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	592	1.505	1.881	360
21, 22 kiveve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	4	1.000	1.476	0
223	2. Túlfizetett nyereségadó követelések	0046	588	500	400	360
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	0047	0	5	5	0
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Rövidtávú hitelek és kihelyezések - Anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személy	0049				
231	2. Rövidtávú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt személyek	0050				

232, 234 (rész)	3. Rövidtávú hitelek és kölcsönök belföldön	0051				
233, 234 (rész)	4. Rövidtávú hitelek és kölcsönök külföldön	0052				
235	5. Amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok	0053				
236 (rész)	6. Az eredménykimutatásban valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054				
237	7. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0055				
236 (rész), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056				
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	14.132	7.662	13.405	14.831
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	3	3	3	3
	D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜGYVITELI ESZKÖZÖK (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	90.719	95.254	94.716	87.704
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0060	26.678	26.678	26.678	26.678
	FORRÁSOK					
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	58.954	63.503	62.405	61.983
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	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
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	8.199	8.199	8.199	8.199

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	23.858	25.451	24.353	23.931
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0409	23.858	23.858	23.858	23.858
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0410	0	1.593	495	73
	VIII. RÉSZESEDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL	0411				
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	2.956	0	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0413	0	0	0	0
351	2. Folyó év vesztesége	0414	2.956	0	0	0
	B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	21.959	21.959	21.959	21.959
40	I. HOSSZÓTÁVÚ TARTALÉKOK	0416	21.959	21.959	21.959	21.959
	(0417+0418+0419)					
404	1. Céltartalékok juttatásokra és egyéb munkavállalói juttatásokra	0417	15.453	15.453	15.453	15.453
400	2. Céltartalékok garancia időn belüli költségekre	0418				
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0419	6.506	6.506	6.506	6.506
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0421				
411 (rész) és 412 (rész)	2. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0422				
411 (rész) és 412 (rész)	3. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0423				
414 és 416 (rész)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek belföldön	0424				

415 и 416 (rész)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek külföldön	0425				
413	6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426				
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427				
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428	0	0	0	0
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	662	662	662	662
495 (rész)	G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0430				
	D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	9.144	9.130	9.690	3.100
467	I. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK	0432				
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (rész) és 421 (rész)	1. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0434				
420 (rész) és 421 (rész)	2. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0435				
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész), és 429 (rész)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől felvett hiteleken és kölcsönökön alapuló kötelezettségek	0436				
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	4. Belföldi banki hiteleken alapuló kötelezettségek	0437				
423, 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438				
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439				
428	7. Pénzügyi derivatívákra alapuló kötelezettségek	0440				
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0441	0	0	0	0
43, kivéve 430	IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.400	1.100	1.150	1.200
431 és 433	1. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek belföldön	0443				

432 és 434	2. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek külföldön	0444				
435	3. Belföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0445	1.400	1.100	1.150	1.200
436	4. Külföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0446				
439 (rész)	5. Váltakötelezettségek	0447				
439 (rész)	6. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	0448				
44,45,46, kivév 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	7.744	8.030	8.540	1.900
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	6.544	6.530	6.640	500
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek	0451	1.200	1.500	1.900	1.400
481	3. Nyereségadó kötelezettségek	0452				
427	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKRE ÉS A MEGSZÜNTETT MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖKRE VONATKOZÓAN	0453				
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454				
	GY. VESZTESÉG A TŐKE MÉRTEKE FELETT (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	E. FORRÁSOK ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	90.719	95.254	94.716	87.704
89	ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0457	26.678	26.678	26.678	26.678

AAP 0009 – Ingatlanok, berendezések és felszerelés (magyarázat AAP 0011, 0014, 0017 kapcsán)

A tervezett érték a 2025. év végén az ingatlanok, berendezések és felszerelés esetében 15.490.000 dinár, míg a 2024. évi becslült megvalósítás 15.153.000 dinár. Az eltérés a tervezett eszközök mértékében jelentkezik az újonnan beszerzésre kerülő berendezések és felszerelés kapcsán, valamint az értékcsökkenés becslült költségeivel való összehangolásból.

AAP 0020 – Részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés

A tervezett érték a 2025. év végén a részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés esetében 45.783.000 dinár, a 2024. évi becslült megvalósítás 45.783.000 dinár, így nincs eltérés.

AAP 0030 – Forgóeszközök

A tervezett érték a 2025. év végén a forgóeszközök esetében 21.731.000 dinár, ami 808.000 dinár összeggel magasabb a 2024. évi becsült megvalósításnál, mivel a terv az anyag és félkésztermék készletek növekedését, és a folyószámlákon áthozott korábbi kötelezettségek törlesztését látja elő.

AAP 0401 – Tőke

A tervezett érték a 2025. év végén a tőke esetében 61.983.000 dinár. A 2024. évi becsült megvalósítás 62.820.000 dinár, így ez 618.000 dinárral alacsonyabb összeg a 2024. évi tervhez képest, mivel ez a fel nem osztott nyereség csökkenésének következménye, ahol a megvalósult nyereség 50%-a az alapító felé fennálló kötelezettség, továbbá a csökkenés oka a végkielégítésekre és jubileumi juttatásokra számított hosszú távú céltartalékok megléte a korábbi évek eredménytartaléka terhére.

AAP 0431 – Rövid lejáratú kötelezettségek

A tervezett érték a 2025. év végén a rövid lejáratú kötelezettségek esetében 3.100.000 dinár, a 2024. évi becsült megvalósítás 1.027.000 dinár, így ez 1.744.000 dinárral alacsonyabb összeg a 2024. év végére tervezett összeghez képest, mivel tervben van a kötelezettségek egy részének törlesztése 2024 vége előtt

Eredménykimutatás

5a melléklet

EREDMÉNY KIMUTATÁS
2025.01.01. -2025.12. 31. időszakra

000 dinárban

Számclacsoport, számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Összeg			
			Terv 2025.01.01.- 03.31.	Terv 2025.01.01.- 06.30.	Terv 2025.01.01.- 09.30.	Terv 2025.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	25.601	64.723	98.909	128.636
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	1003	0	0	0	0
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	1004	0	0	0	0
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	16.651	45.933	69.129	87.999
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítésből származó bevételek	1006	16.651	45.933	69.129	87.999
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi értékesítésből származó bevételek	1007	0	0	0	0
62	III. ÁRU ÉS KIBOCSÁTÁS AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008	100	400	1.640	1.645
630	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE	1009	200	400	600	250
631	V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1010	0	0	0	0
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	8.650	17.990	27.540	38.742
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012	0	0	0	0
	B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	28.405	62.825	97.987	128.015
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1014	0	0	0	101

51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	2.420	6.789	12.646	14.292
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	21.213	44.455	68.529	91.238
520	1. Bérköltségek és juttatások	1017	17.163	34.452	51.715	68.870
521	2. Bérköltségek és juttatások utáni adók és járulékok	1018	2.600	5.220	7.835	10.434
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások	1019	1.450	4.783	8.979	11.934
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1020	1.126	2.252	3.379	4.135
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	1021	0	30	30	60
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	2.455	6.647	10.083	14.018
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023	0	0	0	0
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	1.191	2.652	3.320	4.171
	V. ÜGVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	1.898	922	621
	G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	2.804	0	0	0
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	1	1	2
660 és 661	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028	0	0	0	0
662	II. KAMATJÖVEDELEM	1029	0	1	1	2
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI	1030	0	0	0	0
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	0	0	0	0
	GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1	2	3	4
560 és 561	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1033	0	0	0	0
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	1	1	1	2
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI	1035	0	1	2	2

565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036	0	0	0	0
	E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	ZS. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1	1	2	2
683, 685 és 686	Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1039	0	0	0	0
583, 585 és 586	I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK	1040	0	0	0	0
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	30	60	120	180
57	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1042	181	364	545	726
	L. TELJES BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	25.631	64.784	99.030	128.818
	LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	28.587	63.191	98.535	128.745
	M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	1.593	495	73
	N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046	2.956	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	1047				
59- 69	O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	1048				
	P. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	1.593	495	73
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	2.956	0	0	0
	S. NYERESÉGADÓ					
721	I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA	1051				
722 tartozás egyenleg	II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA	1052				

722 követelés egyenleg	III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1053				
723	T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME	1054				
	TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	1.593	495	73
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	2.956	0	0	0
	I. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1057				
	II. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1058				
	III. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1059				
	IV. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1060				
	V. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ BEVÉTEL					
	1. Egy részvényre jutó alap bevétel	1061				
	2. Csökkentett egy részvényre jutó bevétel	1062				

A 2025. évre vonatkozóan a vállalat tervezett teljes bevétele 128.818.000 dinár. A teljes bevétel 2025. évre tervezett összege növekedett (névleges értékben 2.630.000 dinárral) a 2024. évben megvalósított teljes bevételhez (126.188.000 dinár) képest, elsősorban amiatt, mert a nőttek a védett területek használati díjából tervezett bevételek és a horgászengedélyek eladásából tervezett bevételek.

- A 2025. évre vonatkozóan a vállalat tervezett teljes ráfordításainak összege 128.745.000 dinár. A teljes ráfordítás 2025. évre tervezett összege növekedett (névleges értékben 3.467.000 dinárral) a 2024. évben megvalósított teljes ráfordításhoz (125.278.000 dinár) képest, elsősorban amiatt, mert nőttek a védett területek használati díjából tervezett bevételek és a horgászengedélyek eladásából tervezett bevételek.

- Az egyéb ügyviteli bevételek tervezett összege 985.000 dinárral magasabb a 2025. évben a 2024. évben megvalósított értékhez viszonyítva. A növekedés alapja a feltételes támogatásokból származó bevételek növelése a védett területek környezetvédelmi szolgáltatásaiból.

- Az ügyviteli ráfordítások 2025. évi tervezett értéke 3.529.000 dinárral több a 2024. évben megvalósított értékhez képest. A növekedés az üzemanyagok és a kertészeti termelő szolgáltatások esetében jelentkezik.

- A nettó nyereség tervezett összege 73.000 dinár, ami 837.000 dinárral kevesebb a 2024. évben megvalósított nyereségnél.

PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS 2025.1.1. és 2025.12.31. közötti időszakban

5b melléklet

**PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS
2025.1.1. és 2025.12.31. közötti időszakban**

000 dinár

TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Összeg			
		Terv 2025.1.1.- 3.31.	Terv 2025.1.1.- 6.30.	Terv 2025.1.1.- 9.30.	Terv 2025.1.1.- 12.31.
1	2	3	4	5	6
A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS					
I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 4)	3001	35.665	65.136	105.072	146.720
1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön	3002	29.065	50.936	83.272	111.360
2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön	3003	0	0	0	0
3. Üzleti tevékenységből kapott kamatok	3004	0	0	0	2
4. Egyéb bevételek a szokásos tevékenységből	3005	6.600	14.200	21.800	35.358
II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3006	33.331	69.272	103.465	143.687
1. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek belföldön	3007	10.310	21.100	30.410	46.715
2. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek külföldön	3008				
3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások	3009	21.213	44.455	68.529	91.238
4. Fizetett kamatok belföldön	3010	0	1	2	2
5. Fizetett kamatok külföldön	3011	0	0	0	0
6. Nyereségadó	3012	8	16	24	32
7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások	3013	1.800	3.700	4.500	5.700
8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből	3014				
III. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)	3015	2.334	0	1.607	3.033
IV. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)	3016	0	4.136	0	0
B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS					
I. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 – 5)	3017	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

1. Részvények és részesedés vásárlása	3024				
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3025	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
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	35.665	65.136	105.072	146.720
D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)	3049	33.331	69.272	103.465	143.687
GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0	3050	2.334	0	1.607	3.033
E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0	3051	0	4.136	0	0
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	11.798	11.798	11.798	11.798
Z. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3053				

I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3054				
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	14.132	7.662	13.405	14.831

Az ügyviteli tevékenységből származó pénzeszköz összes bevételek 2025. évi tervezett szintje 10%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál, elsősorban amiatt, mert nőttek a védett területek használati díjából tervezett bevételek és a horgászengedélyek eladásából tervezett bevételek.

A teljes pénzeszköz kiadás 2025. évi tervezett szintje 11%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál, a 2025. évi beérkező, kertészeti szolgáltatásokra vonatkozó bejövő számlák kifizetése következtében.

TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK A 2025. ÉVBEN

A védett területek bevételeinek pénzügyi terve a 2025. évre

P. Bp.	BEVÉTELI FORRÁSOK	TERV 2024.	BECSÜLT MEGVALÓ- SÍTÁS 2024.	TERV 2025.	INDEX 4/3	INDEX 5/3	INDEX 5/4
1.	Szerb Köztársaság költségvetési eszközei	8.775.000	8.770.518	9.500.000	100	108	108
	1.1. Környezetvédelmi Minisztérium	8.775.000	8.770.518	9.500.000	100	108	108
2.	Saját bevételek	11.350.000	11.768.498	17.441.000	104	154	148
	2.1. Bevételek a tevékenység végzéséből	4.500.000	4.914.254	8.035.000	109	179	164
	2.2. Bevételek a védett területek használati díjából	6.850.000	6.854.244	9.406.000	100	137	137
	2.3. Egyéb bevételek						
3.	Helyi önkormányzat költségvetési eszközei - támogatások	25.554.000	24.351.300	20.220.000	95	79	83
	3.1. Szabadka Város – védett területek	10.554.000	10.366.236	9.755.000	98	92	94
	3.2. Szabadka Város – mezőőr- szolgálat és mezőgazdasági földek	15.000.000	13.985.064	10.465.000	93	70	75
4.	Donációk, ajándékok és segélyek	0	0	3.800.000			
5.	Egyéb eszközök	5.788.000	4.200.000	4.788.000	73	83	114
	5.1. Vajdaság AT	5.200.000	4.200.000	4.200.000	81	81	100
	5.2. Pályázatok	588.000	0	588.000	0	100	0
	Bevételek összesen	51.467.000	49.090.316	55.749.000	95	108	114

A Szerb Köztársaság költségvetéséből tervezett eszközök rendeltetése a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszták természetvédelmi területek évi kezelési tervének megvalósítása, különös tekintettel az őrszolgálat megszervezésére a védett területeken, az aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtására és a védett területek bemutatására. A 2025. évre tervezett eszközök szintje magasabb a 2024. évi megvalósításnál (8%-kal) a

tőkeberuházások növekedése nélkül. Januárban a Környezetvédelmi Minisztérium jóváhagyását adja mindhárom éves kezelési terv megvalósítására, ezzel jóváhagyja a vállalat által 2025-re tervezett eszközöket. A Minisztérium áprilisban határozatot hoz arról, hogy mely területen és milyen mértékben pénzeli a programok végrehajtását minden védett területre vonatkozóan Szerbiában, a rendelkezésre álló eszközök és a prioritási kritériumok figyelembe vételével.

A tevékenység végzéséből származó bevételek tervezett értéke 6.091.000 dinárral magasabb szinten (48%) van a 2024. évi megvalósításhoz képest. A növekedés a horgászengedélyek eladásából várható magasabb árakon, melyek 2025.1.1-től hatályosak. Egyébként is trend a horgászok számának növekedése, és van egy új horgászterületünk is, a Magyarkanizsai járás.

A Szabadka Város költségvetéséből származó támogatások rendeltetése a Palics Természeti Park, a palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék kezelési terveinek megvalósítása, a mezőőr-szolgálat megszervezése a város egész területén, valamint a védett területeken található mezőgazdasági földek védelméről, rendezéséről és használatáról szóló terv megvalósítása és természetvédelmi táborok szervezése, és mindezek a 2024. évi szinttől megközelítőleg 17%-kal alacsonyabb szinten vannak.

A 3.1. Szabadka Város – védett területek támogatása tételsoron a 2024. évi megvalósítás 2%-kal alacsonyabb volt, mivel az állatorvosi szolgáltatások költségei alacsonyabbak voltak a tervezettnél. A 2025. évi terv 6%-kal alacsonyabb a 2024. évi terv megvalósításához viszonyítva.

A 3.2. Szabadka Város – mezőőr-szolgálat támogatása tételsoron 7%-kal kevesebb összeg valósult meg, mint a 2024. évi terv volt, mivel nem volt szükség akkora mértékű megvalósításra a rezsiköltségek, az egyenruha és az üzemanyag tételek esetében, továbbá nem valósult meg a juttatás összege egy mezőőr esetében. A 2025. évi terv 25%-kal alacsonyabb a 2024. évi terv megvalósításához viszonyítva.

A Mezőgazdasági, Erdészeti és Vízgazdálkodási Minisztériumtól származó 2025. évi pályázati pénzek a 2024. évvel azonos szinten kerültek megállapításra, a rendeltetésük pedig az állati genetikai erőforrások megőrzése a 2025. évben. A 2024. évi terv megvalósulása 100%-kal, 588.000 dinárral alacsonyabb a tervezettnél.

Az 5.1. Egyéb eszközök Vajdaság AT költségvetéséből – pályázat tételsoron tervezett összeg 4.200.000 dinár, ami 1.000.000 dinárral kevesebb az előző, 2024. évihez képest. Az első negyedévre tervezzük a folyó támogatási eszközöket Vajdaság AT költségvetéséből, melyek rendeltetése Magyarkanizsai járás különleges értékű táj kezelési tervének végrehajtása és az aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtása a védett területen.

A védett övezetben található közhasznú területeken lévő zöldfelületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásáról szóló 2025. évi terv

PROGRAM 2 – KOMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG

Tétel	Szolgáltatás fajtája	Munkálatok terjedelme	Mérték egység	Ár	Gyakor iság	A munkálatok értéke	ADÓ	Érték adóval
1.	ZÖLDFELÜLET					21.549.745,73	2.154.974,57	23.704.720,30
1.1	GYEP KARBANTARTÁSA					9.464.396,46	946.439,65	10.410.836,11
1.1.1	Apark gypének karbantartása					7.272.172,78	727.217,28	7.999.390,06
	Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – könnyebb feltételek	71.660	m ²	3,46	1	247.943,60	24.794,36	272.737,96
	Régi park – főbejárat, Víztorony	2.275	m ²					
	Régi park – két szökőkút a partig	21.089	m ²					
	Régi park – Női Fürdő, bejárat	1.082	m ²					
	Régi park – part a Vitorásklubig	12.147	m ²					
	Régi park – játszótér, Ábelpark	11.065	m ²					
	Régi park – Kisvendéglő – félsziget	7.447	m ²					

Régi park – Kisvendéglő – a Spliti fasorig	3.394	m ²					
Régi park – a mozitól a Férfi stranding húzódo partszakasz	11.643	m ²					
Hegedűs József utca	1.518	m ²					
Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – nehezebb feltételek	40.701	m ²	14,90	1	606.444,90	60.644,49	667.089,39
II. osztályú gyeper							
II. osztályú gyeper							
Régi park – Park Szálló	1.715	m ²					
Régi park – Tenisz Klub, Hegedűs J. utca	2.698	m ²					
Horgosi út – parkoló, a Spliti fasor egy része	3.163	m ²					
Férfi strand – fürdőhely	3.516	m ²					
Fürdőhely	1.500	m ²					
A Vikendtelepülés felé vezető út	4.293	m ²					
Autóbusz forduló és a Vikendtelepülés bejárata	5.867	m ²					
Bagolyvár – Halászcserda	4.698	m ²					
Vikendtelepülésen lévő strand	3.630						
III. osztályú gyeper		m ²					
Kisvendéglő – Spliti fasor	702	m ²					
Nagy parkoló – Magyarkanizsai út – rész	3.095	m ²					
Fürdőhely – part – partoldal	5.824	m ²					
I. osztályú gyeper kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással	71.660	m ²	3,86	14	3.872.506,40	387.250,64	4.259.757,04
Régi park – főbejárat, Víztorony	2.275	m ²					
Régi park – két szökőkút a partig	21.089	m ²					
Régi park – Női Fürdő, bejárat	1.082	m ²					
Régi park – part a Vitorásklubig	12.147	m ²					
Régi park – játszótér, Ábelpark	11.065	m ²					
Régi park – Kisvendéglő – félsziget	7.447	m ²					
Régi park – Kisvendéglő – a Spliti fasorig	3.394	m ²					
Régi park – a mozitól a Férfi stranding húzódo partszakasz	11.643	m ²					
Hegedűs József utca jobb oldala	1.518	m ²					
II. osztályú gyeper kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással	33.820	m ²	4,73	9	1.439.717,40	143.971,74	1.583.689,14
Régi park – Park Szálló	1.715	m ²					
Régi park – Tenisz Klub, Hegedűs J. utca	2.698	m ²					
Horgosi út – parkoló, a Spliti fasor egy része	3.163	m ²					
Férfi strand – fürdőhely	3.516	m ²					
Fürdőhely	1.500	m ²					
A Vikendtelepülés felé vezető út	4.293	m ²					
Autóbusz forduló és a Vikendtelepülés bejárata	5.867	m ²					

	Bagolyvár – Halászcárda	4.698	m ²					
	Vikendtelepülésen lévő strand	3.630	m ²					
	ANő Fürdőnél lévő parkoló	2.740	m ²					
	III. osztályú gyepek kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással	9.627	m ²	8,48	6	489.516,48	48.951,65	538.468,13
	Kisvendéglő – Spliti fasor	702	m ²					
	Nagy parkoló – Magyarkanizsai út – rész	3.095	m ²					
	Fürdőhely – part – partoldal	5.824	m ²					
	Gyep öntözése gumitömítővel	43.080	m ²	1,43	10	616.044,00	61.604,40	677.648,40
	Főbejárat	2.275	m ²					
	Régi park	22.913	m ²					
	Kisvendéglő	6.827	m ²					
	Ábel park	11.065	m ²					
1.1.2	Apalicsi kocsányos tölgyek természeti emlék gyepterületének karbantartása					1.858.400,00	185.840,00	2.044.240,00
	Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – nehezebb feltételek	29.000	m ²	14,90	1	432.100,00	43.210,00	475.310,00
	II. osztályú gyepek kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással – nagyobb gyakoriság	15.000	m ²	4,73	10	709.500,00	70.950,00	780.450,00
	II. osztályú gyepek kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással – kisebb gyakoriság	14.000	m ²	5,12	10	716.800,00	71.680,00	788.480,00
1.1.3	AMagyarkanizsai út melletti csatoma gyepének karbantartása		m ²			333.823,68	33.382,37	367.206,05
	III. osztályú gyepek kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással	4.374	m ²	8,48	9	333.823,68	33.382,37	367.206,05
1.2	VIRÁGÁGYASOK, RÓZSÁK, DÍSZCSERJÉK ÉS ÉLŐ SÖVÉNYEK KARBANTARTÁSA					6.078.008,02	607.800,80	6.685.808,82
	Virágágyasok, rózsák, díszcserjék és élő sövények karbantartása a parkban					6.078.008,02	607.800,80	6.685.808,82
	Virágágyasok megújítása – munka	2.000	m ²	188,38	1	433.274,00	43.327,40	476.601,40
	Virágágyasok megújítása – virágok	72.000	kom	50,00	1	4.140.000,00	414.000,00	4.554.000,00
	Virágágyasok gyomtalanítása	2.000	m ²	29,90	7	418.600,00	41.860,00	460.460,00
	Virágágyasok öntözése	2.000	m ²	3,17	95	602.300,00	60.230,00	662.530,00
	Virágágyasok vegyszeres védelme	2.000	m ²	3,97	7	55.580,00	5.558,00	61.138,00
	Díszcserjék leveleinek gereblyézése	263	m ²	5,23	2	2.750,98	275,10	3.026,08
	Díszcserjék gyomtalanítása	263	m ²	46,02	7	84.722,82	8.472,28	93.195,10
	Élő sövények leveleinek gereblyézése	1.007	m ²	4,99	2	10.049,86	1.004,99	11.054,85
	Élő sövények metszése – egyszerű feltételek	720	m ²	44,76	3	96.681,60	9.668,16	106.349,76
	Élő sövények metszése – közepes feltételek	202	m ²	55,71	3	33.760,26	3.376,03	37.136,29
	Élő sövények metszése – nehezebb feltételek	85	m ²	73,41	2	12.479,70	1.247,97	13.727,67
	Élő sövények gyomtalanítása	720	m ²	32,42	7	163.396,80	16.339,68	179.736,48
	Élő sövények öntözése	720	m ²	1,13	14	11.390,40	1.139,04	12.529,44
	Élő sövények vegyszeres védelme	1.640	m ²	3,97	2	13.021,60	1.302,16	14.323,76

1.3	NÖVÉNYZET MEGÚJÍTÁSA					3.176.211,41	317.621,14	3.493.832,55
1.3.1	Növényzet megújítása és szanitáris intézkedések a parkban					2.995.481,51	299.548,15	3.295.029,66
	Facsemeték gyomtalanítása					838.702,04	83.870,20	922.572,24
	Facsemeték gyomtalanítása	550	darab	50,30	7	193.655,00	19.365,50	213.020,50
	Facsemeték öntözése tartálykocsiból	16	óra	1832,52	22	645.047,04	64.504,70	709.551,74
	Kiszáradt fák kivétele					325.111,87	32.511,19	357.623,06
	50 cm-től nagyobb törzsátmérőjű kiszáradt fák kivétele kosaras autó használatával és elszállítással	4	darab	46416,18	1	185.664,72	18.566,47	204.231,19
	30-50 cm törzsátmérőjű kiszáradt fák kivétele kosaras autó használatával és elszállítással	5	darab	20581,91	1	102.909,55	10.290,96	113.200,51
	20-30 cm törzsátmérőjű kiszáradt fák kivétele kosaras autó használatával és elszállítással	5	darab	5195,67	1	25.978,35	2.597,84	28.576,19
	10-20 cm törzsátmérőjű kiszáradt fák kivétele és elszállítása	5	darab	2111,85	1	10.559,25	1.055,93	11.615,18
	Fakivágás					869.424,50	86.942,45	956.366,95
	8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 22 m magasságig, elszállítással – nehezebb feltételek	10	darab	31124,85	1	311.248,50	31.124,85	342.373,35
	8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 12 m magasságig, elszállítással – nehezebb feltételek	40	darab	13954,40	1	558.176,00	55.817,60	613.993,60
	Szanitáris intézkedések					962.243,10	96.224,31	1.058.467,41
	Munkás	1.170	óra	264,24	1	309.160,80	30.916,08	340.076,88
	Motorfűrés	585	óra	1116,38	1	653.082,30	65.308,23	718.390,53
1.3.2	Vitorlasklub Palicson					27.908,80	2.790,88	30.699,68
	8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 12 m magasságig, elszállítással – nehezebb feltételek	2	darab	13954,40	1	27.908,80	2.790,88	30.699,68
1.3.3	Apark növényzetének megújítása és szanitáris intézkedések Apalicsi kocsányos tölgyek természeti emlék területén					152.821,10	15.282,11	168.103,21
	8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 12 m magasságig, elszállítással – nehezebb feltételek	7	darab	13954,40	1	97.680,80	9.768,08	107.448,88
	8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 8 m magasságig, elszállítással	18	darab	3063,35	1	55.140,30	5.514,03	60.654,33

1.4	ILLETÉKES ITTKRÁSÁGOK MEGHÍZÁSAI					200.000,00	20.000,00	220.000,00
1.5	ÖSVÉNYEK KARBANTARTÁSA					2.631.129,84	263.112,98	2.894.242,82
	Fű sarabolása a földes ösvényekről, elszállítással	10.450	m	19,53	3	612.265,50	61.226,55	673.492,05
	A földes ösvények melletti gyepes területek szélének visszametszése, elszállítással	788	m	12,44	4	39.210,88	3.921,09	43.131,97
	Fű sarabolása az apró köves ösvényekről, elszállítással	13.100	m ²	42,43	3	1.667.499,00	166.749,90	1.834.248,90
	Az apró köves ösvények melletti gyepes területek szélének visszametszése, elszállítással	5.000	m	12,44	3	186.600,00	18.660,00	205.260,00
	Anagy kövekkel kirakott ösvények melletti gyepes területek szélének visszametszése, elszállítással	4.226	m ²	29,71	1	125.554,46	12.555,45	138.109,91

PROGRAM 6 - KÖRNYEZETVÉDELEM

	Szolgáltatás típusa	Összesen (adó nélkül)	ADÓ	Összesen (adóval)
2	VÉDŐSÁV KARBANTARTÁSA A PALICS-ÉS LUDASI-ÉS VÉR-TÓ KÖRÜL			
1	Cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágása	464.130,00	46.413,00	510.543,00
2	A nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítása a vegetációs időszakban	2.880,00	288,00	3.168,00
3	Mechanikus nádvagás és eltávolítás	1.077.170,40	107.717,04	1.184.887,44
4	Füves területek kaszálása	13.196.196,00	1.319.619,60	14.515.815,60
5	Nád és fű kaszálása a partoldalon (lejtős partokon)	1.043.280,00	104.328,00	1.147.608,00
6	Növényzet karbantartása metszéssel, gyomtalanítással, a növények pótlásával és öntözéssel	2.144.970,40	214.497,04	2.359.467,44
7	A kiegészítő út és a kerékpárút-járda karbantartása	41.580,00	4.158,00	45.738,00
8	Tisztaság fenntartása	1.052.721,28	105.272,13	1.157.993,41
9	A tomyok, platók és nyaralók karbantartása a Palicsi- és Ludasi-tó mentén	183.245,79	18.324,58	201.570,37
	Összesen	19.206.173,87	1.920.617,39	21.126.791,26

	REKAPITULÁCIÓ			
	ZÖLDPELÜLET	21.549.745,73	2.154.974,57	23.704.720,30
	VÉDŐSÁV KARBANTARTÁSA A PALICS-ÉS LUDASI-ÉS VÉR-TÓ KÖRÜL	19.206.173,87	1.920.617,39	21.126.791,26
	ÖSSZESEN	40.755.919,60	4.075.591,96	44.831.511,56

A védett övezetben található közhasznú területek tisztántartásáról szóló 2025. évi terv

PROGRAM 2 – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG

Tétel	Szolgáltatás fajtája	Munkálatok terjedelme	Mértékegység	Ár	Gyakoriság	A munkálatok értéke	ADÓ	A munkálatok értéke adóval
1.	TISZTÁNTARTÁS					11.810.551,30	1.181.055,13	12.991.606,43
1.1	Apark tisztántartása					11.325.903,14	1.132.590,31	12.458.493,45
	Aszfaltutak tisztítása – kézzel	20.019	m ²	0,54	28	302.687,28	30.268,73	332.956,01
	Földutak tisztítása – kézzel	26.235	m ²	0,54	27	382.506,30	38.250,63	420.756,93
	Levelek gereblyézése az ösvényekről	26.235	m ²	3,46	2	181.546,20	18.154,62	199.700,82
	Aszfaltutak körüli területek tisztántartása – Munkaerő (1 munkás x 8 óra)	8	óra	264,24	35	73.987,20	7.398,72	81.385,92
	Közterületek tisztántartása – Munkaerő (6 munkás x 8 óra)	48	óra	264,24	233	2.955.260,16	295.526,02	3.250.786,18
	Aszemét elszállítása a tisztítás után, pótkocsi traktorral (2 traktor x 8 óra)	16	óra	1.737,86	233	6.478.742,08	647.874,21	7.126.616,29
	Közterületek tisztántartása – Munkaerő (3 munkás x 8 óra)	24	óra	264,24	40	253.670,40	25.367,04	279.037,44
	Aszemét elszállítása a tisztítás után, pótkocsi traktorral (1 traktor x 8 óra)	8	óra	1.737,86	40	556.115,20	55.611,52	611.726,72
	Aszfaltos utak tisztítása – kézzel	5.000	m ²	0,54	24	64.800,00	6.480,00	71.280,00
	Felhalmozott szemét eltakarítása – munkaerő	44	óra	264,24	3	34.879,68	3.487,97	38.367,65
	Felhalmozott szemét elszállítása pótkocsi traktorral	8	óra	1.737,86	3	41.708,64	4.170,86	45.879,50
1.2	Apalicsi kocsányos tölgyek természeti emlékhely tisztántartása		óra			384.648,16	38.464,82	423.112,98
	Közterületek tisztántartása – Munkaerő (3 munkás x 4 óra)	12	óra	264,24	38	120.493,44	12.049,34	132.542,78
	Aszemét elszállítása a tisztítás után, pótkocsi traktorral (1 traktor x 4 óra)	4	óra	1.737,86	38	264.154,72	26.415,47	290.570,19
1.3	Illetékes Titkárságok megbízásai					100.000,00	10000	110.000,00

A védett övezetben elterülő zöld közterületek, valamint a Palicsi-tó, Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásáért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-25/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő.

A védett övezetben elterülő közterületek tisztántartásáért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-24/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő.

A 2025. évi téli karbantartási terv megvalósításhoz szükséges pénzeszközök terve

IDŐSZAK	ÁFA NÉLKÜL	ÁFA-VAL
2025. (2025.01.01. – 04.01.)	3.522.727,27	3.875.000,00
2025. (2025.11.01. – 12.31.)	2.727.272,73	3.000.000,00
ÖSSZESEN:	6.250.000,00	6.875.000,00

A mezőőrszolgálat 2025. évi terve

1.1. CÉLOK

A Szabadka Város területén elterülő mezőgazdasági földterületek, mint közérdekű javak védelme érdekében a következő célkitűzéseket határozzuk meg:

- A mezőgazdasági földterületeken lévő termés és ültetvények védelme a mezei kárral és a nomád legeltetéssel szemben,
- A mezőgazdasági földterületek, valamint a rajtuk lévő felszerelés és létesítmények védelme (öntözőrendszerek, jégvédelmi állomások),
- A mezei utak és a vízelvezető illetve öntözőcsatornák védelme a háztartási és egyéb hulladék által okozható szennyezéstől,
- A mezőgazdasági földterületek, mezei utak és a vízelvezető illetve öntözőcsatornák védelme a gyom és parlagfű kontrollálatlan terjedésétől,
- A mezőőrszolgálat munkájának szervezése,
- További kérdések, amelyek a fenti célok elérését szolgálják.

A termés és ültetvények, mezőgazdasági földterületek, valamint az azokon lévő felszerelés és létesítmények, mezei utak és a vízelvezető illetve öntözőcsatornák mezei kártól való megvédése céljából tilos:

- Mások tulajdonában lévő mezőgazdasági termést és ültetvényt eltulajdonítani, tépkedni, leszedni, kaszálni vagy felszedni,
- Mások tulajdonában lévő mezőgazdasági termést és ültetvényt törni, vágni, leszedni, vegyi, biológiai vagy más úton megkárosítani,
- A termés és az ültetvény maradékait meggyújtani a mezőgazdasági földterületen,
- Traktossal, lovaskocsival és más közlekedési eszközzel átkelni a mások tulajdonában lévő mezőgazdasági területén és ültetvényén keresztül,
- Mások tulajdonában lévő mezőgazdasági föld és ültetvény területére baromfi- és marhaállományt terelni és legeltetni,
- Különféle növényi maradékokat, hulladékot, törmelékot, téglát, csomagolást, elpusztult állatok tetemét és más szemetet mások tulajdonában lévő mezőgazdasági földterületre, mezei utakra és a vízelvezető illetve öntözőcsatornák területére kiszállítani és ott lerakni,
- Mások tulajdonában lévő mezőgazdasági földterületre és a vízelvezető illetve öntözőcsatornába fekális eredetű hulladékokat és hígtrágyát üríteni,
- Mezőgazdasági termésmaradék gyűjtését végezni a birtokfelhasználó írásos jóváhagyása nélkül,
- A jégvédelmi állomásokon lévő felszerelést eltulajdonítani, letépni vagy eltörni,
- Mezőgazdasági földterületeket felszántani és más mezőgazdasági munkálatokat folytatni a termőföld felhasználójának beleegyezése nélkül.

1.2. FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZETÉTELE

A termés és ültetvények, mezőgazdasági földterületek, mezei utak és csatornák mezei kártól való megvédéséről szóló határozat 7. szakasza értelmében egy vezető, egy koordinátor és 6 mezőőr alkalmazását láttuk elő

MUNKASZERZŐDÉS ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTT SZEMÉLYEK		
Vezető/koordinátor	Vezető/koordinátor	Vezető/koordinátor
Mezőőr	Mezőőr	Mezőőr

1. táblázat: A mezőőrszolgálat szerkezete

1.3. INDIKÁTOROK

A mezőőr-szolgálat teendői elvégzése érdekében minimum egy mezőőr alkalmazása szükséges minden 4000 ha területre.

Szabadka összterületéből, ami 100.737 ha, 88.443 ha a mezőgazdasági földterület, ami megközelítőleg a teljes terület 90%-a. Ebből az következik, hogy egy-egy mezőőre fejenként 14.740,5 ha terület jut, ami mezőőrönként több, mint négyszerese a határozatban ajánlott területnek.

Sorszám	Kataszteri község	Terület (ha)	Munkaszerződéssel alkalmazott mezőőrök száma
			2025.
1.	Bajmok	13005	1
2.	Békova	7927	1
3.	Csantavér	9233	
4.	Györgyén	7035	1
5.	Nagyfény	11831	
6.	Alsóváros	15498	1
7.	Újváros	5794	
8.	Palics	10947	1
9.	Királyhalom	2047	
10.	Óváros	8070	1
11.	Tavankút	9345	
	Szabadka Város	100732	6

2. táblázat: Munkaszerződéssel alkalmazott mezőőrök száma körzetek szerint

1.4. A MEZŐŐRSZOLGÁLAT KÖLTSÉGEI

1.4.1. A mezőőrszolgálat működési költségei

	KÖLTSÉGEK	2025-re szükséges források.	Önkormányzati támogatások	Hiányzó pénzeszközök
1.	Alkalmazottak foglalkoztatása munkaszerződés alapján, egyéb költségtérítések és juttatásai a munkáról szóló törvény alapján	11.847.414,28	10.050.000,00	1.797.414,28
2.	Munkába járás költségtérítése	60.000,00	0,00	60.000,00
3.	Üzemanyag, karbantartás és járművek bejegyzése	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00
4.	Személyek és felszerelés biztosítása	150.000,00	0,00	150.000,00

5.	Rezsi költségek	542.585,72	0,00	542.585,72
6.	Munkaruha és lábbeli	0,00	0,00	0,00
7.	Felszerelés és épületek karbantartási költségei	0,00	0,00	0,00
8.	Munkafeltételek feljavítását szolgáló felszerelés	0,00	0,00	0,00
	ÖSSZESEN	14.000.000,00	10.050.000,00	3.950.000,00

Indoklás: A mezőőrszolgálat működési költségei táblázathoz

Az 1. számú tétel esetében, **Munkaerő alkalmazás munkaszerződés alapján:** A mezőőrök meghatározatlan idejű állandó munkaviszonyban vannak bejelentve, és a munkáról szóló törvény alapján kerül elszámolásra a bérük és a juttatásaik.

A 2. számú tétel esetében, **Munkába járás költségtérítése:** A mezőőrök a munkába járás költségeire a folyó évben nem kapnak juttatást, mivel a szolgálati járműveket használják, a törvénnyel összhangban. Csak a részleg vezetője nem használ hivatali járművet, ezért ő kap munkába járásért költségtérítést

A 3. számú tétel esetében, **Üzemanyag, karbantartás és járművek bejegyzése:**Ezen költségekre a 2024-es tervhez képest 12%-kal (névértékben 145 841 dinár) növeltük a 2025-re tervezett keretet, mivel új munkarendet alakítottunk ki a terepen.

A 4. számú tétel esetében, **Személyek és felszerelés biztosítása** A 2024-es tervhez képest 30 698 dinárral terveztük növelni a személyi és eszközbiztosítási költségeket.

Az 5. számú tétel esetében, **Rezsi költségek:** A 2024. évi megvalósítás alapján beláttuk, hogy 2025-ben kisebb összegre 957 415 dinárra lesz szükségünk ilyen célra az e-dokumentumok és e-kommunikáció használata miatt.

A mezőőrszolgálat 2025-ös évben a működési költségeihez hiányzó forrást harmadik félnek nyújtott szolgáltatásokból származó saját bevételből tervezi biztosítani.

A 2025. évi működés pénzügyi terve

		TERV 2024.	MEGVALÓSÍTÁS (BECSLÉS) 2024.	TERV 2025.	INDEKS		
		I-XII 2024.	I-XII 2024.	I-XII 2025.			
I	BEVÉTELEK	1.	2.	3.	2./1.	3. / 1.	3. / 2.
	ÜGYVITELI BEVÉTELEK	128.956.000	126.093.222	128.636.412	98	100	102
	PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	2.000	2.000	2.000	100	100	100
	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	180.000	92.503	180.000	51	100	195
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	129.138.000	126.187.725	128.818.412	98	100	102
II	RÁFORDÍTÁSOK						

	ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK	128.051.328	123.377.438	127.954.934	96	100	104
	PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	4.000	1.227	4.000	31	100	326
	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	786.000	1.899.082	786.000	242	100	41
	RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	128.841.328	125.277.747	128.744.934	97	100	103
	NYERESÉG	296.672	909.978	73.478	307	25	8
	VESZTESÉG				98	100	102

A táblázatban szereplő összegek ÁFA nélkül vannak kifejezve.

A 2024. évi összbevétel becsült megvalósítása 2%-kal alacsonyabb, míg az összes ráfordítások becsült megvalósítása 3%-kal volt alacsonyabb a tervezettnél. A megvalósított eredmény 909.978,00 dinárt tesz ki, ami jelentősen nagyobb összeg a tervezett 296.672,00 dinárnál (207%-kal több) és ami a bérköltségek alacsonyabb szintű megvalósulásának (kevesebb túlóra) köszönhető.

A 2025. évi tervezett összbevétel 2%-kal magasabb a 2024. évben megvalósított összbevételénél, míg az összes ráfordítások 2025. évre tervezett értéke 3%-kal magasabb a 2024. évben megvalósított összes ráfordításoknak. A 2025. évi eredmény tervezett összege 73.478 dinár, ami 836.500 dinárral kevesebb a 2024. évi terv megvalósításánál.

A 2025. évre tervezett bevételek és ráfordítások részletes szerkezete, valamint a 2024. évi bevételek és ráfordítások terve és megvalósítása, a magyarázatokkal együtt, megtalálhatóak az alábbi táblázatokban és szövegekben.

Teljes bevétel

Sor sz..	Bevétel típusa	Terv 2024.	Megvalósítá s (becslés) 2024.	Terv 2025.	Index		
1	2	3	4	5	4/3	5/3	5/4
1	Termékek	485.000	325.023	485.000	67	100	149
1.1.	Idényjellegű virág	100.000	99.888	100.000	100	100	100
1.2.	Cserepes virág	50.000	48.189	50.000	96	100	104
1.3.	Palánták és díszcserjék	85.000	72.747	85.000	86	100	117
1.4.	Termelés értéknövekedése / -csökkenése	250.000	104.199	250.000	42	100	240
2	Szolgáltatások	76.445.000	76.229.450	69.693.229	100	91	91
2.1.	Közterületek tisztántartása	15.368.989	15.367.816	11.810.551	100	77	77
2.2.	Zöldfelületek karbantartása	29.541.779	29.541.543	21.549.746	100	73	73
2.3.	Téli szolgálat	4.800.000	5.622.280	6.242.696	117	130	111
2.4.	Parti sáv karbantartása	19.206.847	18.947.647	19.206.174	99	100	101
2.5.	Aljnövényeket kivágása	4.227.273	4.224.960	3.084.062	100	73	73
2.6.	Tisztántartási és zöldterület karbantartási szolgáltatások harmadik személyeknek	3.300.112	2.525.204	7.800.000	77	236	309
3	Ökoturizmus és vendéglátóipari tevékenység	559.000	450.432	559.000	81	100	124

3.1	Pályzatok, támogatások						
3.2.	Emléktárgyak, képek, nyomtatványok						
3.3.	Vendéglátóipari létesítmény bérbe adása	434.000	434.599	434.000	100	100	100
3.4 .	Padok bérbe adása	125.000	15.833	125.000	13	100	789
4	Természeti javak használata és megőrzése	51.467.000	49.090.317	57.899.183	95	112	118
4.1.	Mezőgazdaság fejlesztése (mezőőrszolgálat és mezőgazdasági földterületek)	15.000.000	13.985.064	10.465.000	93	70	75
4.2.	Horgászengedélyek, csónakok	3.700.000	4.012.982	6.390.483	108	173	159
4.3.	Az állatállomány létszám növekedéséből eredő bevétel	800.000	901.272	1.644.700	113	206	182
4.4.	Javak használata utáni térítmény	6.850.000	6.854.245	11.556.000	100	169	169
4.5.	Pályázatok - társfinanszírozás	25.117.000	23.336.754	24.043.000	93	96	103
4.6.	Természeti javak használata	0	0	3.800.000	0	0	0
5	Egyéb bevételek	182.000	92.503	182.000	51	100	197
5.1.	Egyéb pénzügyi bevételek	2.000	0	2.000	0	100	0
5.2.	Egyéb bevételek	180.000	92.503	180.000	51	100	195
	Termékek	129.138.000	126.187.725	128.818.412	98	100	102

A táblázatban szereplő összegek ÁFA nélkül vannak kifejezve.

1. tétel: Termékek – a 2024. évi megvalósítás a 2024. évi tervhez képest 33%-kal alacsonyabb amiatt, mert kisebb mennyiségben sikerült értékesíteni a megtermelt idényjellegű és cserepes virágot, illetve díszcserjét. A növénytermesztés specifikussága miatt az el nem adott palánták készletértéke 2025-ben a 2024. évi terv szintjén van. A 1.1. tételen a 2025. évben a termékadásból tervezett bevétel mértéke az idényjellegű virágok esetében a 2024. évi terv szintjén van, a reálisan nagyobb értékesítési lehetőségnek köszönhetően.

2. tétel: Szolgáltatások – a 2025. évben a szolgáltatásokból származó bevétel 9%-kal alacsonyabb szinten van a 2024. évi megvalósításhoz képest. A tisztaság fenntartására, a zöldfelületek karbantartására, a Palicsi-tó, Vértó és Ludasi-tó partmenti övezetének fenntartására tervezett bevételek alacsonyabbak a 2024. évi megvalósításnál. A 2.6. tételen – Tisztántartási és zöldterület karbantartási szolgáltatások harmadik személyeknek esetében 2025-ben 209%-kal nagyobb megvalósítást tervezünk a 2024. évi megvalósításhoz viszonyítva, tekintettel arra, hogy 2025-ben tervben van az olyan munkák leszerződésének megkönnyítése, melyek keretében zöldfelületek rendezését, díszcserjék és facsemeték ültetését végezzük közzállalatok, magánvállalatok és magánszemélyek számára.

4. tétel: Természeti javak használata és megőrzése a védett területeken esetében a 2025. évben 18%-kal magasabb értéket tervezünk a 2024. évi megvalósítás szintjéhez viszonyítva.

A Szabadka Város költségvetéséből származó támogatások rendeltetése a Palics Természeti Park, a palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék kezelési terveinek megvalósítása, a mezőőr-szolgálat megszervezése a város egész területén, valamint a védett területeken található mezőgazdasági földek védelméről, rendezéséről és használatáról szóló terv megvalósítása és természetvédelmi táborok szervezése, és a tervezett mértéke pedig 6%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósítás szintjéhez képest.

A Szerb Köztársaság költségvetéséből tervezett eszközök rendeltetése a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területek évi kezelési tervének megvalósítása. A 2025. évre tervezett eszközök szintje magasabb a 2024. évi megvalósításnál, és évi kezelési tervvel összhangban. Januárban a Környezetvédelmi Minisztérium jóváhagyását adja az éves kezelési terv megvalósítására, így ez a tervezés alapja. A Környezetvédelmi Minisztérium 2025 márciusában fog határozatot hozni a támogatások mértékéről és arról, hogy mely területeken pénzeli a programok végrehajtását.

5.5. tétel: Egyéb pénzügyi bevételek esetében a 2025. évben a 2024. évi megvalósítás szintjén terveztünk, mivel megtörtént 2024. folyamán az Elite-Palić Kft. doo tőkéjében való részesedésünknek az üzleti könyveinkben és a APR-ben szereplő egyenlegének egyeztetése, és ezt követően szabályosan történik ezek nyilvántartása a vállalat ügyviteli könyveiben.

Teljes ráfordítás

Sor szám	Ráfordítás típusa	Terv 2024.	Megvalósítás (becslés) 2024.	Terv 2025.	Index		
1	2	3	4	5	4/3	5/3	5/4
I	Áru	246.000	268.200	101.000	109	41	38
1.	Eladott áru beszerzési értéke	246.000	268.200	101.000	109	41	38
II	Anyagok	16.683.850	15.090.625	14.291.850	90	86	95
1.	Újratermelési anyagok	1.315.000	1.369.545	710.000	104	54	52
2.	Segédanyagok	1.998.000	1.679.683	2.067.000	84	103	123
3.	Higiéniai anyagok	213.000	271.489	200.000	127	94	74
4.	Irodaszerek	472.000	376.683	472.000	80	100	125
5.	Üzemanyag, kenőanyag, földgáz, villanyáram	6.068.850	6.598.828	6.138.850	109	101	93
6.	Anyagok az épületek és a felszerelés karbantartásához	587.000	519.052	369.000	88	63	71
7	Pótalkatrészek	2.218.000	1.424.767	2.188.000	64	99	154
8	Munkavédelmi felszerelés és munkaruházat	1.243.000	1.157.752	1.288.000	93	104	111
9	Apró leltár	2.569.000	1.692.826	859.000	66	33	51
III	Foglalkoztatottak bére /bruttó II/	75.445.500	71.681.598	79.303.939	95	105	111
1.	Bérek és juttatások	65.519.323	62.250.243	68.870.116	95	105	111
2.	Munaadó terhére eső járulékok	9.926.177	9.431.355	10.433.823	95	105	111
IV	Egyéb személyi juttatások	8.034.709	7.193.842	11.934.540	90	149	166
1.	Felügyelő-bizottsági tagok juttatásai	1.203.704	1.203.704	1.203.704	100	100	100
2.	Egyéb juttatások (megbízási szerződések, szerzői tiszteletdíjak és ideiglenes-időszaki munkák)	187.500	0	1.665.890	0	888	0
3.	Jubileumi juttatások, végkielégítések – szolidáris segély	3.396.864	3.136.850	5.523.641	92	163	176
4.	Hivatalos utak	300.000	116.292	300.000	39	100	258
5.	Munkások szállítása	2.946.641	2.736.996	3.241.305	93	110	118
V	Nem anyagi költségek	3.393.000	2.861.792	3.605.000	84	106	126

1.	Egyeb nem termelő szolgáltatások	200.000	225.000	200.000	113	100	89
2.	Szakmai továbbképzés	308.000	293.105	304.000	95	99	104
3.	Szoftverek karbantartása és kidolgozása, könyvelés és könyvvizsgálat	803.000	832.060	877.000	104	109	105
4.	Biztosítás	823.000	626.255	700.000	76	85	112
5.	Fizetés forgalom	270.000	328.368	310.000	122	115	94
6.	Kamat és árfolyam különbség	4.000	1.227	4.000	31	100	326
7	Eljárási illetékek és bírósági költségek	418.000	435.737	460.000	104	110	106
8.	Ügyvédi szolgáltatások	567.000	120.040	750.000	21	132	625
VI	Reklám és hirdetés	100.000	100.000	100.000	100	100	100
VII	Reprezentáció	69.696	69.056	69.696	99	100	101
VIII	Vagyonadó	453.000	531.205	500.000	117	110	94
IX	Korábbi évek ráfordításai	726.000	717.869	726.000	99	100	101
X	Vevőkkel szembeni követelések értékkiegészítése	60.000	1.181.213	60.000	1.96 9	100	5
XI	Termelő szolgáltatások	19.126.100	18.770.258	13.917.500	98	73	74
1.	Termelő szolgáltatások (favágás, kaszálás, felszerelés bérlete, vendéglátás, alkatrészek kidolgozása)	10.915.000	9.265.193	8.558.000	85	78	92
2.	Szállítási szolgáltatások	40.000	0	62.000	0	155	0
3.	Posta-telefon-internet szolgáltatás	557.000	534.303	585.000	96	105	109
4.	Nyomtatási szolgáltatások	497.000	609.744	527.000	123	106	86
5.	Épületek őrzése-védelme	95.000	71.760	120.000	76	126	167
6	Vásárok	615.000	543.247	584.000	88	95	108
7	Közüzemai szolgáltatások	1.064.000	1.049.080	1.100.000	99	103	105
8	Felszerelés és épületek karbantartási szolgáltatásai	4.624.500	5.779.169	1.526.500	125	33	26
9	Állatorvosi szolgáltatások költségei	92.000	62.962	150.000	68	163	238
10	Munkavédelem	626.600	854.800	705.000	136	113	82
XII	Értécsökkenés	4.503.473	6.812.089	4.135.409	151	92	61
	Folyó működésből eredő ráfordítások	128.841.328	125.277.747	128.744.934	97	100	103

Az I. Áru tételecsoportban – az eladott áru beszerzési értéke a 2024. évi tervnél alacsonyabb szinten van, és olyan cserepes virágokra és palántákra vonatkozik, melyeket nem állítanak elő a vállalat kertészetében, harmadik személynek történő értékesítés céljából.

A II. Anyagok tételecsoportban – A 2024. évben az anyagköltség a tervezettnél 10%-kal alacsonyabb szinten valósult meg, mivel az év elején nem került sor szerződés megkötésére az idényjellegű virágok és ültetőanyagok eladására vonatkozóan (köszbeszerzési kiírás alapján). A 2025. évi tervben a termelési anyagokat 5%-kal a 2024. évi megvalósítás alatt terveztük, mivel kedvezőtlenebb feltételekkel tervezünk a tevékenység végzése során, takarékosági intézkedéseket vezetünk be, és csak elsőbbséget élvező anyagokat szerzünk be.

A II.1. Újratermelési anyagok tételsoron – A 2024. évben az újratermelési anyagköltség a 2024. évre tervezettnél 4%-kal magasabb szinten valósult meg, mivel az épületanyag az istálló és a féltető építéséhez ezen a tételsoron lett könyvelve a terv szerinti épület karbantartási anyagok tételsora helyett. 2025-ben ugyancsak tervben van üzemanyag, villanyáram, pótalkatrészek, munkavédelmi felszerelés, munkaruházat, szükséges szerszámok és apró leltár beszerzése, mindezek magasabb árakon és nagyobb mennyiségben, a megnövekedett munkamennyiség következtében a Palicsi- és Ludasi-tó partmenti részében, a 2024. évi megvalósításhoz viszonyítva.

A III. Foglalkoztatottak bére tételcsoportban a költségeket a 2024. évi tervhez képest 5%-kal magasabb szinten tervezzük. Ez összhangban van a bérek tervezett 8%-os növelésével, illetve a növelés oka a meghatározatlan időre foglalkoztatottak számának növekedése és a minimális órabér emelése, a holtmunka és a nyaralási pótlék elszámolása, valamint az állami és vallási ünnepeken, hétvégén és túlórában tervezett munkavégzés, a kommunális tevékenység végzése és a védett területek őrszolgálatának működése érdekében.

A IV. Egyéb személyi juttatások tételsoron – A 2025. évben erre a célra 49%-kal kisebb összeg lett tervezve a 2024. évi tervhez viszonyítva, mivel a foglalkoztatottak munkába járási költségei a 2025. évi terv szerint növekednek a 2024. évi tervhez viszonyítva, a nagyobb számú foglalkoztatott miatti nagyobb számú munkába utazás miatt hétvégén és ünnepnapokon, és az ilyen juttatások utáni adóterhek következtében.

A IV.3. Jubileumi juttatások, végkielégítések – szolidáris segély tételsoron a 2025. évre 76%-kal (névértéken 2.126.777 dinárral) magasabb összeget terveztünk a 2024. évi tervhez viszonyítva, amiatt, mert 2024. évben egy végkielégítés volt tervben nyugdíjba vonulás miatt, míg 2025-ben a terv szerint két foglalkoztatott vonul nyugdíjba (641.402 dinárral nagyobb összeg), és ezt az összeget növeli a jubileumi juttatások összege (1.392.487 dinárral nagyobb összeg), valamint a foglalkoztatottak kedvezőtlen anyagi helyzetének javítását célzó szolidáris segély összege (92.888 dinárral nagyobb összeg).

Az V.3 Szoftverek karbantartása, könyvelés és könyvvizsgálat tételsoron a 2024. évi tervhez képest 9%-kal kevesebbet terveztünk. A 2024. évi megvalósítás 4%-kal magasabb volt a tervezettnél, mivel befejeződött a szoftver bővítése az anyagkönyvelést és a beszerzések megvalósításának követését illetően.

Az V.7 Eljárási illetékek és bírósági költségek tételsoron a 2025. évi terv a 2024. évi terv szintjénél 10%-kal magasabb, míg a 2024. évi megvalósítás 4%-kal magasabb a tervezettnél az egyes intézményekhez benyújtott nagyobb számú kérelem miatt, melyek után köztársasági eljárási illeték fizetendő, a védett területek utáni használati díj behajtása kapcsán.

Az V.8 Ügyvédi és fordítói szolgáltatások tételsoron a 2025. évre tervezett eszközök a 2024. évi terv szintjénél magasabb szinten vannak, mivel várhatóan folytatódik a bírósági per. A 2024. évi megvalósítás 79%-kal a tervezett szint alatt volt.

A VI. Reklám és propaganda tételsoron a 2025. évi terv a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás 100% volt, a vállalat szükségleteivel összhangban.

A VII. Reprezentáció tételsoron a 2025. évi terv a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás 640 dinárral volt alacsonyabb, a vállalat szükségleteivel összhangban.

A VIII. Vagyonadó tételsoron a 2025. évi terv 10%-kal magasabb szinten van a 2024. évi tervhez viszonyítva. A 2024. évi megvalósítás 78.205 dinárral magasabb szinten volt a 2024. évi tervnél.

A IX. Korábbi évek ráfordításai tételsoron az eszközök szintje a 2025. évben a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás 8.131 dinárral alacsonyabb volt a 2024. évi tervnél.

A X. Vevőkkel szembeni követelések értékkiegészítése tételsoron az eszközök szintje a 2025. évben a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás 1.121.213 dinárral magasabb volt jelen terv kidolgozásáig 2024-ben.

A XI. Termelő szolgáltatások tételcsoportban 2%-kal alacsonyabb volt a 2024. évi megvalósítás a 2024. évi tervhez képest amiatt, mert nem volt szükség nagyobb mértékű ilyen jellegű szolgáltatásra (nyomtatás, kaszálása a Szabadkai homokpuszta, Szelevényi erdő és az új, Magyarokanizsai járás természetvédelmi területen). Tervben van ezeknek a költségeknek a csökkenése 2025-ben 26%-kal a 2024. évi megvalósításhoz viszonyítva, a csökkenés oka pedig, hogy csak fél évig fogjuk bérelni a felszerelést és a gépeket.

A XI.2 Szállítási szolgáltatások tételsoron nem történt a táborok résztvevőinek szállítása, és a tenyészállatok átszállítása más helyszínre legeltetés céljából, mivel ezeket saját szervezésben megoldottuk. Mivel nem terveztünk nagyobb számú környezetvédelmi tábor több váltással és résztvevővel, miközben nem nőtt az állatállomány sem, így a 2025. évben hasonló modellt terveztünk, hogy saját szervezésben megoldjuk a szállítást.

A XI.4 Nyomtatási szolgáltatások tételsoron a 2025. évi terv növekedett a 2024. évi tervhez képest a nagyobb mértékű szükségletek miatt a régi és sérült táblák cseréjét illetően (feliratok nyomtatása és gravírozása ezekre) a védett és horgászati területeken.

A XII. Értécsökkenés és hosszú távú céltartalékok tétlesoron 51%-kal nagyobb volt a megvalósítás a 2024. évre tervezett összegnél, mivel a 2024. évben be lett számítva a költségekre szánt céltartalék. A 2025. évben 39%-kal kisebb értécsökkenés van tervben a 2024. évi megvalósításhoz képest, mivel nem lesz nagy összegű céltartalék a költségekre. Csupán aktiválásra kerül néhány munkagép, melyeket a saját szervizünk megjavított is újra üzembe helyezett.

A termékek és szolgáltatások árainak átfogó feltérképezéséhez szükséges elemek

A védett övezetben elterülő zöldterületek, valamint a Palicsi-, Vér-, és a Ludasi-tó partján fekvő zöldterületek kialakításáért, újjáépítéséért és kiegészítéséért, mint elvégzett szolgáltatásért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-25/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő.

A védett övezetben elterülő zöldterületek, valamint a Palicsi-, Vér-, és a Ludasi-tó partján fekvő zöldterületek karbantartásáért, mint elvégzett szolgáltatásért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-24/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő.

Az árak a védett területeken található tisztítandó és zöldfelületek 2024. évi fenntartási programjaiban vannak feltüntetve.

A kommunális szolgáltatások és termékek árainak átfogó számításához szükséges elemek:

- Munka-, munkaerő díja,
- Teljesítmény napi nyolc óra alatt,
- Üzemanyag fogyasztás és üzemanyag ár,
- A gépek, felszerelés és létesítmények értécsökkenése.

Látogatás díja a védett területeken és a Ludas Látogatóközpontban a felügyelő-bizottság által meghozott árjegyzék alapján kerül megfizetésre.

A Szabadka környéki védett területekre érkező látogatók fogadására szolgáló központ, amely a Ludasi-tó különleges természeti rezervátum területén található, különféle programokat nyújt gyermekek, iskolások, középiskolások és egyetemisták, valamint a természetbarátok számára:

- rendezett sétaösvények,
- korszerűen felszerelt terem az előadásokhoz és oktatáshoz,
- vezetett túrák (Ludasi-tó különleges természeti rezervátum és Szelevényi-pusztá különleges természeti rezervátum)
- külön madármegfigyelő túrák stb.

Szolgáltatások árjegyzéke (összegek dinárban) a felügyelő-bizottság 947-60-2/2019 számú határozata alapján:

1.	Védett területek bejárása		
1.1.	30 fő alatti látogatócsoportok vezetése a védett terület őrei/túrávezetők kíséretében munkaidőben - tanösvények	csoportonként / óra	600,00
1.2.	30 fő alatti látogatócsoportok vezetése a védett terület őrei/túrávezetők kíséretében munkaidő után és hétvégén - tanösvények	csoportonként / óra	800,00
1.3.	30 fő feletti látogatócsoportok vezetése a védett terület őrei/túrávezetők kíséretében munkaidőben - tanösvények	látogatónként / óra	100,00
1.4.	30 fő feletti látogatócsoportok vezetése a védett terület őrei/túrávezetők kíséretében munkaidő után és hétvégén - tanösvények	látogatónként / óra	120,00
1.5.	Túrávezetés a kezelő csónakjával munkaidőben - Ludasi-tó, maximum 5 fő	csónak / óra	2000,00
1.6.	Túrávezetés a kezelő csónakjával munkaidő után és hétvégén - Ludasi-tó, maximum 5 fő	csónak / óra	3000,00
1.7.	Belépőjegy a védett területre - felnőtt látogató	naponta	100,00
1.8.	Belépőjegy a védett területre - 8-18 éves gyermekek	naponta	50,00
1.9.	Különleges túrák*	Megbeszélés szerint	
2.	A Ludas Látogatóközpont szolgáltatásai		
2.1.	Szakmai előadás a Látogatóközpontban munkaidőben	megkezdett óránként	500,00
	Szakmai előadás a Látogatóközpontban munkaidő után és hétvégén	megkezdett óránként	500,00
2.2.	Nagyterem bérlete	óránként	500,00

2.3.	Szoba (ágy) bérlete	fejenként naponta	500,00
2.4.	Távcső kölcsönzés	naponta	300,00

* Például a madármegfigyelő túra évszaktól és az egyéni látogató érdeklődésétől függő különleges ajánlat, amely minden védett területen (Palics, Szabadkai-homokpuszta, Szelevényi-puszt, Ludasi-tó) megszervezhető, és a helyszíntől függ a közlekedés módja is (terepjáró, csónak, kenu). Egy ilyen túra megszervezéséhez fontos időben bejelentkezni.

Különböző műhelymunkák iskolák számára.

Szám: 968/2023

Kelt: 2023.12.21.

**Közterületi takarítási szolgáltatások árjegyzéke
amelyek védett területen helyezkednek el**

Sor szám	Szolgáltatás	Egység	Adó nélküli ár	ADÓ 10%	ÁR ADÓ- val
1.	Járdatisztítás - gépi	m ²	0,31	0,03	0,34
2.	Járdatisztítás - kézi	m ²	0,54	0,05	0,59
3.	Aszfalt utak tisztítása - kézi	m ²	0,54	0,05	0,59
4.	Föld utak tisztítása - kézi	m ²	0,54	0,05	0,59
5.	Kerékpárutak tisztítása - kézi	m ²	0,54	0,05	0,59
6.	Szemetes edények ürítése – dolgozó munkája	óra	264,24	26,42	290,66
7.	Közterületek takarítása - dolgozók munkája	óra	264,24	26,42	290,66
8.	Összegyújtott szemet – vontató pótkocsival	óra	1.737,86	173,79	1.911,65
9.	Levelek gereblyézése az ösvényekről	m ²	3,46	0,35	3,81
10.	Levélszállítás – vontató pótkocsival	óra	1.737,86	173,79	1.911,65
11.	Szökőkút tisztántartása	óra	264,24	26,42	290,66
12.	Lerakott szemet takarítása - munkások munkája	óra	264,24	26,42	290,66
13.	Lerakott hulladék elszállítása vontató pótkocsival	óra	1.737,86	173,79	1.911,65
14.	Figyelmeztető táblák elhelyezése	drab	23.726,38	2.372,64	26.099,02

Szám: 970/2023

Kelt : 2023.12.21.

Árjegyzék a zöldterületek karbantartására – közterületek amelyek védett területen vannak, valamint a Palicsi-, Vér- és Ludasi-tavak partszakaszának karbantartására

Sor szám	SZOLGÁLTATÁS	Egység	Ár adó nélkül	ADÓ 10%	Ár adóval
----------	--------------	--------	------------------	------------	--------------

I	Közterületi zöldfelületek rendezése, folyamatos karbantartása				
	GYEP KARBANTARTÁSA				
1.	A levelek gereblyézése halomba gyűjtéssel és elszállítással - könnyebb körülmények	m ²	3,46	0,35	3,81
2.	A levelek gereblyézése halomba gyűjtéssel és elszállítással nehezebb körülmények	m ²	14,90	1,49	16,39
3.	Első osztályú pázsit nyírása gyűjtéssel és elszállítással	m ²	3,86	0,39	4,25
4.	II. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással	m ²	4,73	0,47	5,20
5.	II. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással	m ²	5,12	0,51	5,63
6.	III. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással	m ²	8,48	0,85	9,33
7.	III. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással (fűnyíróval)	m ²	12,06	1,21	13,27
8.	III. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással (traktorral)	m ²	2,57	0,26	2,83
9.	Gyom kaszálása kézi kaszával és halomba gyűjtése elhordás nélkül	m ²	5,68	0,57	6,25
10.	A pázsit öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	m ²	1,43	0,14	1,57
11.	Gyepterületápolás ásványi műtrágyával (kalkulált műtrágyaár nélkül)	m ²	2,54	0,25	2,79
12.	Gyep vetése	m ²	2,89	0,29	3,18
	VIRÁGÁGYÁS KARBANTARTÁSA				
13.	Virágápolás felújítás (palánta árkalkuláció nélkül)	m ²	188,38	18,84	207,22
14.	Virágápolás felújítás - virágok	KOM	50,00	5,00	55,00
15.	Virágápolások ásása szemétszállítással	m ²	29,90	2,99	32,89
16.	Virágápolások öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	m ²	3,17	0,32	3,49
17.	Szezonális virágok lomb szórás háti permetezővel (műtrágyaköltség számítás nélkül)	m ²	3,97	0,40	4,37
18.	Mulcszórás (szállítási és anyagköltség nélkül)	m ²	23,54	2,35	25,89
	DISZFŰ KARBANTARTÁSA				
19.	Tavaszi metszés és hulladékának elszállítása	m ²	33,09	3,31	36,40
20.	A diszsfű öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	m ²	1,89	0,19	2,08

21.	A diszfü felásása és a hulladékának elszállítása	m ²	38,56	3,86	42,42
22.	Gyomtalanítás és szemétszállítás	m ²	46,29	4,63	50,92
23.	Levelek gereblyézése a diszfüről és annak elszállítása	m ²	5,88	0,59	6,47
	A RÓZSA KARBANTARTÁSA				
24.	Rózsa kitakarása	m ²	15,11	1,51	16,62
25.	Rózsák metszése metszés után elszállítása	m ²	33,09	3,31	36,40
26.	Rózsa kiásása és elszállítása	m ²	36,83	3,68	40,51
27.	Túlvirágzott virágok metszése elszállítással	m ²	9,43	0,94	10,37
28.	Rózsák öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	m ²	2,85	0,29	3,14
29.	Rózsa trágyázása trágyával (műtrágyafogyasztás számítása nélkül)	m ²	8,98	0,90	9,88
30.	Rózsák metszése talajtakarás előtt	m ²	18,34	1,83	20,17
31.	Rózsa takarása	m ²	22,71	2,27	24,98
32.	A levelek kigereblyézése és eltávolítása a rózsák közül	m ²	5,53	0,55	6,08
	DÍSZCSERJÉK KARBANTARTÁSA				
33.	Díszcserjék felásása elszállítással - normál körülmények között	m ²	21,59	2,16	23,75
34.	Díszcserjék Időnkénti körbekapálással - elszállítással	m ²	46,02	4,60	50,62
35.	Cserjék öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	m ²	1,50	0,15	1,65
36.	Díszcserjék metszése - fiatalítás eltávolítás nélkül	m ²	22,71	2,27	24,98
37.	Díszcserjék metszése és a metszett részek eltávolítása	m ²	47,05	4,71	51,76
38.	A cserjék alatti talaj mélyművelése	m ²	28,38	2,84	31,22
39.	Cserjék leveleinek gereblyézése elszállítással	m ²	5,23	0,52	5,75
	SÖVÉNY KARBANTARTÁS				
40.	Sövénynyírás – egyszerű körülmények és hulladékkezelés	m	44,76	4,48	49,24
41.	Sövénynyírás - közepes körülmények és hulladékkezelés	m	55,71	5,57	61,28
42.	Sövénynyírás - nehéz körülmények és s hulladékkezelés	m	73,41	7,34	80,75

43.	Sövény kapálása - normál körülmények és hulladékkezelés	m	32,42	3,24	35,66
44.	Sövényfiatalítás elszállítás nélkül	m	56,76	5,68	62,44
45.	Sövény öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	m	1,13	0,11	1,24
46.	Felhalmozódott talaj eltávolítása a sövényekről utak mentén fuvarozással	m	222,37	22,24	244,61
47.	A levelek gereblyézése a sövénynél és elszállítása	m	4,99	0,50	5,49
48.	Különféle növényi anyagok – virágok, cserjék, sövények – vegyi védelme	m ²	3,97	0,40	4,37
49.	Különféle növények és pázsit öntözése tartálykocsival - 39 ks traktor működés	óra	1.832,52	183,25	2.015,77
	JÁRDÁK KARBANTARTÁSA				
50.	Apro köves ösvény tisztítása, és annak elszállítása	m ²	42,43	4,24	46,67
51.	Betonlapokkal takart ösvény tisztítása elszállítással	m ²	29,71	2,97	32,68
52.	Földes ösvények tisztítása elszállítással	m ²	19,53	1,95	21,48
53.	Gyepszegélyek levágása a gyalogutak mentén és eltávolítása	m	12,44	1,24	13,68
54.	Ösvények gyomirtózás (gyomirtó fogyasztás számítása nélkül)	m ²	2,87	0,29	3,16
55.	Finom burkolatú utakról a gyomok gépi eltávolítása és elszállítása	m ²	8,48	0,85	9,33
	FASOR KARBANTARTÁSA				
56.	Lombhullatók metszése 3 év alatt – kosár használatával és elszállítással	darab	1.130,06	113,01	1.243,07
57.	Legfeljebb 3 évig metszett lombhullató fák metszése - az ágak kosárból történő metszésével és az ágak elszállításával – 10mig - könnyebb feltételek	darab	2.448,81	244,88	2.693,69
58.	Legfeljebb 3 évig metszett lombhullató fák metszése - az ágak kosárból történő metszésével és az ágak elszállításával – 12mig – nehezebb feltételek	darab	3.461,37	346,14	3.807,51
59.	Lombhullató fák metszése ágritkítással, 4 m-es koronaátmérőig, melyek 3 éve nem metszettek és az ágak elszállítása	darab	1.354,76	135,48	1.490,24
60.	4-6 m koronaátmérőjű, 3 éve nem metszett lombos fák ágritkítással történő metszése és az ágak elszállítása	darab	1.903,49	190,35	2.093,84

61.	Lombhullató fák metszése ágritkítással, 6-8 m koronaátmérővel, melyeket 3 éve nem metszettek. és az ágak elszállítása	darab	4.822,96	482,30	5.305,26
62.	3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkításos metszése 12 m - könnyebb körülmények	darab	6.480,16	648,02	7.128,18
63.	3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkításos metszése 12 m - nehéz körülmények	darab	13.954,40	1.395,44	15.349,84
64.	3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkításos metszése.22 m – nehezebb körülmények	darab	31.124,85	3.112,49	34.237,34
65.	Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 4 m-es koronaátmérőig teleszkóppal és ágak elszállítása	darab	742,33	74,23	816,56
66.	Lombhullató fák metszése az alsó ágak tisztításával koronaritkítás nélkül, koronaátmérő 4-6 m teleszkóppal és ágak elszállítása	darab	922,91	92,29	1.015,20
67.	Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 6-8 m koronaátmérő teleszkóppal és ágak elszállítása	darab	2.184,10	218,41	2.402,51
68.	Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 8 m koronaátmérőtől nagyobb teleszkóppal és ágak elszállítása	darab	3.063,35	306,34	3.369,69
69.	A villanyvezetékek alatti fák metszése amelyek nincsenek metszve 3 éve – 5 db összefüggő fával a nyomvonalon hidraulikus kosár használata nélkül elszállítással – könnyebb körülmények	darab	3.884,06	388,41	4.272,47
70.	A villanyvezetékek alatti fák metszése amelyek nincsenek metszve 3 éve – 5 db összefüggő fával a nyomvonalon hidraulikus kosár használatával elszállítással nehezebb körülmények	darab	5.311,87	531,19	5.843,06
71.	10-20 cm átmérőjű fa kivétele gyökérrel elszállítással	darab	2.111,85	211,19	2.323,04
72.	20-30 cm átmérőjű fa kivétele gyökérrel elszállítással	darab	3.884,67	388,47	4.273,14
73.	20-30 cm átmérőjű fák kivétele hidraulikus kosárral és ágak elszállítása	darab	5.195,67	519,57	5.715,24
74.	20-30 cm átmérőjű fa kivétele gyökér nélkül hidraulikus kosárral, elszállítással	darab	3.860,21	386,02	4.246,23
75.	30-50 cm átmérőjű fa kivétele gyökérrel elszállítással	darab	8.983,30	898,33	9.881,63
76.	30-50 cm átmérőjű fák kivétele hidraulikus kosárral és ágak elszállítása	darab	20.581,91	2.058,19	22.640,10
77.	30-50 cm átmérőjű fa kivétele gyökér nélkül hidraulikus kosárral, elszállítással	darab	17.176,71	1.717,67	18.894,38
78.	Fák kivétele	darab	22.635,33	2.263,53	24.898,86

	50 cm átmérő felett – elszállítással				
79.	50 cm feletti átmérőjű fák kivétele hidraulikus kosárral és ágak elszállítása	darab	46.416,18	4.641,62	51.057,80
80.	50 cm felett átmérőjű fa kivétele gyökér nélkül hidraulikus kosárral, elszállítással	darab	39.604,77	3.960,48	43.565,25
81.	Kézi gyökéreltávolítás kézzel Φ 20-30 cm	darab	1.565,21	156,52	1.721,73
82.	Kézi gyökéreltávolítás kézzel Φ 30-50 cm	darab	4.116,39	411,64	4.528,03
83.	Kézi gyökéreltávolítás kézzel, rakodással Φ 50 cm felett	darab	10.373,29	1.037,33	11.410,62
84.	Rönkszállítás 15 km-ig m ³ -ként	m ³	682,18	68,22	750,40
85.	A fák körbekapálása	darab	50,30	5,03	55,33
86.	Gyökérhajtások levágása a fáról és összegyűjtése szállítás nélkül	darab	41,18	4,12	45,30
87.	Hajtás és tuskók vágása berakodással, eltávolítással, elszállítással	darab	41,18	4,12	45,30
88.	Favédők le- és felszerelése ásáskor	darab	206,43	20,64	227,07
89.	Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – munkés munkája	óra	283,79	28,38	312,17
90.	Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – munkés munkája – munka láncfűrészszel	óra	1.116,38	111,64	1.228,02
91.	Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – munkés munkája – nyerges vontatóval	óra	1.867,09	186,71	2.053,80
92.	Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – kamion 5 t-ig	óra	4.679,94	467,99	5.147,93
93.	Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – munka hidraulikus kosárral 12m-ig	óra	1.521,33	152,13	1.673,46
94.	Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – hidraulikus kosárral 21m-ig	óra	5.731,21	573,12	6.304,33
95.	Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – hidraulikus kosárral 30m-ig	óra	8.250,00	825,00	9.075,00
96.	Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – kanalas rakodóval 1 m ³	óra	6.552,09	655,21	7.207,30
97.	Zöldfelületek karbantartása es kialakítása - tuskóapritógép	óra	9.450,00	945,00	10.395,00
MULTIFUNKCIÓS SÁV KARBANTARTÁSA A PALICSI-, VÉR- ÉS LUDASI-TAVAK PARTJÁN					
98.	Cserjék fék és ágak vagy facsoportok metszése	m ²	48,60	4,86	53,46
99.	Nem őshonos és invazív fajok vegyi kezelése a vegetációs időszakban	m ²	4,80	0,48	5,28
100.	gépi nádválas és elhordása	m ²	19,44	1,94	21,38
101.	Füves területek kaszálása	m ²	6,48	0,65	7,13
102.	Nádkaszálás lejtőn	m ²	19,44	1,94	21,38
103.	Fű kaszálása lejtőn	m ²	6,48	0,65	7,13
104.	Növények metszése (fák és cserjék)	darab	73,41	7,34	80,75
105.	Tartálykocsis öntözés	m ²	119,67	11,97	131,64
106.	Ültetőgödrök ásása 60x60x60 közepes körülmények között	darab	117,65	11,77	129,42
107.	Lombhullató fák ültetése földlabdával 60x60x60 lyukba	darab	205,41	20,54	225,95

108.	Ültetőgödrök ásása 40x40x40 közepes körülmények között	darab	69,82	6,98	76,80
109.	Lombhullató cserjék ültetése földlabdával	darab	41,09	4,11	45,20
110.	Lombhullató facsemete átlagos piaci ára (1,3 m magasságban 8/10 kerület)	darab	5.000,00	500,00	5.500,00
111.	Lombhullató cserje csemete átlagos piaci ára (2 éves)	darab	600,00	60,00	660,00
112.	A palánták védelme a vadon élő állatok ellen vedőréteg felvitelével	darab	20,00	2,00	22,00
113.	Here újravetése a beszántott területeken	m ²	10,70	1,07	11,77
114.	Kerékpár- és gyalogút takarítása	m ²	0,54	0,05	0,59
115.	Közterületek takarítása	h	264,24	26,42	290,66
116.	Hulladékelszállítás traktorral és nyerges vontatóval	h	1.737,86	173,79	1.911,65
117.	faházikók sérült elemeinek a cseréje - deszkák cseréje	darab	600,00	60,00	660,00
118.	Kilátók és tornyok fa elemeinek a cseréje	darab	600,00	60,00	660,00
119.	Faházikók átfestése	darab	10.000,00	1.000,00	11.000,00
120.	Kilátók és tornyok átfestése	darab	38.500,00	3.850,00	42.350,00
121.	Faházikók talajának tisztítása	m ²	19,53	1,95	21,48
II	A zöldfelületeken történő beruházások karbantartása és felújítása				
	ÉPÍTÉSI TERÜLET RENDEZÉSE, ELŐKÉSZÍTÉSE				
122.	Különbféle hulladékok és kisebb építőanyagok tisztítása és eltávolítása seprűvel, gereblyével és vasvillával a földmunka előtt	m ²	2,37	0,24	2,61
	FÖLDMUNKÁK				
123.	A terep tömörítése egy rétegben	m ³	59,76	5,98	65,74
124.	Termékeny talaj kézi kiásása 20 cm vastag rétegben és halmokba rakása	m ³	298,81	29,88	328,69
125.	Építési törmelékkel és egyéb nemkívánatos szennyeződésekkel kevert gyep és talaj kézi kiásása és halomba rakása	m ³	418,30	41,83	460,13
126.	Talaj vagy törmelék áthelyezése lapáttal ásás nélkül 3 m távolságig	m ³	209,16	20,92	230,08
127.	Talaj és kavics szállítása kézi kocsival, rakodással kapálás nélkül 30 m távolságig	m ³	522,89	52,29	575,18
128.	Építési törmeléket és egyéb szennyeződések tartalmazó talaj művelése a törmelék halomba helyezésével	m ²	75,70	7,57	83,27
129.	Korábban gyomosított föld művelése a szennyeződések halomba gyűjtésével	m ²	45,41	4,54	49,95
130.	Tereptisztítás, hulladék halmokba gyűjtése szántás és marás utáni rakodáshoz - feltöltött terepen	m ²	1,05	0,11	1,16
131.	Tereptisztítás, hulladék halmokba gyűjtése szántás és marás utáni rakodáshoz - meglévő terepen	m ²	8,36	0,84	9,20
132.	Újonnan hozott föld egyengetése	m ³	209,16	20,92	230,08

133.	Egyenetlen talajrendezés ± 5 cm-es pontossággal	m ²	23,54	2,35	25,89
134.	Finom talajrendezés marás után	m ²	5,68	0,57	6,25
135.	Finom talajrendezés talajművelés után	m ²	7,67	0,77	8,44
	GYEPESÍTÉS				
136.	Füves terület kidolgozása, rotációs marással, műtrágyázással, hengerezéssel és öntözéssel	m ²	84,63	8,46	93,09
137.	Fűmagok vetése bedolgozás nélkül	m ²	7,22	0,72	7,94
138.	Fűmag bedolgozása 2 cm-ig	m ²	22,71	2,27	24,98
139.	Tereprendezés a füvesítés előtt és hengerezés az után	m ²	1,98	0,20	2,18
140.	Teljes gypemelés szántás, marás vagy kapálás után - KÉZI (mag nélkül)	m ²	63,06	6,31	69,37
141.	Teljes gypemelés szántás, marás vagy kapálás után - GÉPI (mag nélkül)	m ²	33,11	3,31	36,42
142.	Gyalogosok, járművek, építési munkák, vegyszerek stb. által tönkretett pázsit teljes helyreállítása (vetőmag nélkül)	m ²	113,52	11,35	124,87
	LYUKAK ÉS ÁROK ÁSÁSA PALÁNTAÜLTETÉSÉHEZ				
143.	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 100 x 100 x 100 cm	darab	298,04	29,80	327,84
144.	100 x 100 x 100 cm Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények	darab	694,64	69,46	764,10
145.	100 x 100 x 100 cm Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmelékot és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei	darab	1.045,76	104,58	1.150,34
146.	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 80 x 80 x 80 cm	darab	232,41	23,24	255,65
147.	Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 80 x 80 x 80 cm	darab	418,30	41,83	460,13
148.	Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmelékot és egyéb hulladékot görcsök segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 80 x 80 x 80 cm	darab	697,16	69,72	766,88
149.	Gödrök ásása talajcserével, ahol a terep nagy mennyiségű törmelékot tartalmaz - a fölösleges talaj halomba rakása, termékeny tőzeggel történő pótlása és a felesleges talaj az eltávolításhoz - a legnehezebb munkakörülmények, méretek 80 x 80 x 80 cm	darab	1.045,76	104,58	1.150,34
150.	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 60 x 60 x 60 cm	darab	65,40	6,54	71,94
151.	Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot	darab	117,65	11,77	129,42

	tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 60 x 60 x 60 cm				
152.	Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 60 x 60 x 60 cm	darab	209,16	20,92	230,08
153.	Gödrök ásása talajcserével, ahol a terep nagy mennyiségű törmeléket tartalmaz - a fölösleges talaj halomba rakása, termékeny tőzeggel történő pótlása és a felesleges talaj az eltávolításhoz - a legnehezebb munkakörülmények, méretei 60 x 60 x 60 cm	darab	697,16	69,72	766,88
154.	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban – könnyű feltételek 50 x 50 x 50 cm	darab	65,40	6,54	71,94
155.	Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 50 x 50 x 50 cm	darab	149,38	14,94	164,32
156.	Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 50 x 50 x 50 cm	darab	261,44	26,14	287,58
157.	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban - könnyű körülmények 40 x 40 x 40 cm	darab	38,04	3,80	41,84
158.	Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 40 x 40 x 40 cm	darab	69,82	6,98	76,80
159.	Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 40 x 40 x 40 cm	darab	104,59	10,46	115,05
160.	Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm	m	4,03	0,40	4,43
161.	Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 60 x 60 x 100 cm	m	261,44	26,14	287,58
162.	Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm	m	348,60	34,86	383,46
163.	Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm	m	116,19	11,62	127,81

164.	Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 50 x 50 x 100 cm	m	209,16	20,92	230,08
165.	Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 50 x 50 x 100 cm	m	298,81	29,88	328,69
166.	Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 40 x 40 x 100 cm	m	69,73	6,97	76,70
167.	Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 40 x 40 x 100 cm	m	139,43	13,94	153,37
168.	Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 40 x 40 x 100 cm	m	209,16	20,92	230,08
	FACSEMETÉK ÜLTETÉSE				
169.	Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabával, szükség szerint koronametszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításával , 1szeri öntözésével 100 x 100 x 100 cm kidolgozással	darab	360,37	36,04	396,41
170.	Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabda nélkül, szükség szerint koron és gyökérmetszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításával , 1szeri öntözésével 80 x 80 x 80 és 60 x 60 x 60 cm kidolgozással	darab	180,19	18,02	198,21
171.	Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabával, szükség szerint koronametszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításával , 1szeri öntözésével 80 x 80 x 80 és 60 x 60 x 60 cm kidolgozással	darab	205,41	20,54	225,95
172.	Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, cserjék tövis nélküliek, 2 éves korig)) -	darab	47,93	4,79	52,72

	könnyű munkakörülmények furatokban 60 x 60 x 60 cm furatokba				
173.	Lombhullató és örökzöld cserjék ültetése földlabdával, ásott lyukakba helyezés, csomagolás lekötése, talaj hozzáadása, öntözés lyuk méretei 60 x 60 x 60 cm	darab	72,07	7,21	79,28
174.	Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, cserjék tövis nélküliek, 2 éves korig)) - könnyű munkakörülmények 40 x 40 x 40 cm furatokba	darab	28,83	2,88	31,71
175.	Lombhullató és örökzöld cserjék ültetése földlabdával, ásott lyukakba helyezés, csomagolás lekötése, talaj hozzáadása, öntözés lyuk méretei 40 x 40 x 40 cm	darab	41,09	4,11	45,20
176.	Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, tövises és szűrő cserjék) - 40 x 40 x 40 cm furatokba	darab	48,05	4,81	52,86
177.	Talajtakaró növények ültetése cserépből 7 db/m ² már előkészített talajra	m ²	64,08	6,41	70,49
178.	Sövény ültetése minden előkészítő munkával a már előkészített árokban, ültetés után sövény kialakításával a keletkező árokméretek hulladékának összegyűjtésével 60 x 60 x 100 cm tőszám 14/db/m	m	288,29	28,83	317,12
179.	Sövény ültetése ásott árokba, palánták behordása, gyökerek metszése, gyökerek előkészített vályogiszapba mártása, palánták sövény formájú elhelyezése méretű árokban 50 x 50 x 100 cm tőszám 2-3 db/m	m	96,11	9,61	105,72
180.	Sövény ültetés ásott árokba, palánták behordása, gyökerek metszése, vályogiszapba mártás, palánták sövény formájú kihelyezése, öntözés 1 x sövény kialakítása, árok méretei 50 x 50 x 100 cm tőszám 4-5 db/m	m	115,31	11,53	126,84
181.	Sövény ültetése ásott árokba, palántahozás, gyökerek metszése, vályogiszapba mártás, palánták kihelyezése sövény alakúra talajöntözés hozzáadása 1 x sövényformálás a kiültetett palánták metszése 40 x 40 x 100 cm-es árokba palántaszám 6 db/m	m	160,15	16,02	176,17
182.	Sövény ültetése minden előkészítő munkával a már előkészített árokban, ültetés után sövény kialakításával a keletkező árokméretek hulladékának összegyűjtésével 60 x 60 x 100 cm palántaszám 14/darab/m	m	144,16	14,42	158,58
183.	Rózsaultetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld	darab	24,04	2,40	26,44

	feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, öntözés 1x, 4 db/m ² - könnyű talaj				
184.	Rózsaujtetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, öntözés 1x ,4 db/m ² - közepes talaj	darab	47,26	4,73	51,99
185.	Rózsaujtetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, öntözés 1x 4 db/m ² - nehéz talaj	darab	61,33	6,13	67,46
	FACSEMETÉK TELEPÍTÉSE				
186.	Lombhullató facsemeték átültetése öntözéssel (víztől 5 m távolságra)	darab	12,62	1,26	13,88
187.	Lombhullató cserje átültetése öntözéssel (legfeljebb 5 m-re a víztől)	darab	5,68	0,57	6,25
188.	Csemetekötegek éthelyezése öntözéssel (akár 5 m-rel a víztől)	csomag	10,69	1,07	11,76

Szám: 137/2022.

Kelt: 2022.02.28.

A hóeltakarítás és jégtisztítás árjegyzéke a város védett területeken fekvő részein

s.sz.	Tétel	0. készülség	1. készülség	2. készülség	3. készülség	4. készülség
1	MŰSZAKI SZEMÉLY	98,62	98,62	394,48	394,48	394,48
2	TEREPI JÁRMŰ	352,00	352,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
3	TRAKTOR A TISZTÍTÁSHOZ	239,33	239,33	1.332,07	1.332,07	1.332,07
4	HÓELTAKARÍTÓ GÉP KEZELŐVEL	424,77	424,77	2.491,07	2.491,07	2.491,07
5	ÚTTISZTÍTÓ MUNKÁS	46,72	46,72	180,00	180,00	180,00

Szám: 798/2024.

kelt: 09.10.2024.

A hóeltakarítás és jégtisztítás árjegyzéke a város védett területeken fekvő részein

s.sz.	Tétel	0. készülség	1. készülség	2. készülség	3. készülség	4. készülség
1	MŰSZAKI SZEMÉLY	128,47	128,47	513,65	394,48	394,48
2	TEREPI JÁRMŰ	458,39	458,39	2.864,59	2.864,59	2.864,59
3	TRAKTOR A TISZTÍTÁSHOZ	311,68	311,68	1.734,47	1.734,47	1.734,47
4	HÓELTAKARÍTÓ GÉP KEZELŐVEL	553,19	553,19	3.243,58	3.243,58	3.243,58
5	ÚTTISZTÍTÓ MUNKÁS	60,94	60,94	234,38	234,38	234,38

Az árak az áfát tartalmazzák.

Szám: 954-15-6/2022
Kelt: 2022.12.14.
Felügyelő-bizottsági határozat

ÜLTETÉSI ANYAG ÁRJEGYZÉKE

LOMBHULLATÓK

MEGJELÖLÉ S	NÉV	KOR (ÉV)	ÁR ADÓ NÉLKÜ L	ÁR 10% ADÓVA L	MENNYISÉ G (db)	MAGASSÁG (m)
	Acer campestre 1	3	909,091	1.000,00	0	2
	Acer campestre 2	4	1.363,63 6	1.500,00	25	2,5-3,5
	Acer campestre 3	4	2.272,72 7	2.500,00	20	2,5-3,5
	Acer campestre ø5cm	5	4.545,45 5	5.000,00	27	2,5-3,5
669	Acer platanoides	4	1.818,18 2	2.000,00	290	2-2,5
1036	Acer platanoides ø5cm	6	4.545,45 5	5.000,00	90	5
680	Aesculus hippocast. Rubicunda	4	1.818,18 2	2.000,00	10	1
671	Betula verrucosa	5	1.818,18 2	2.000,00	50	2-3
672	Catalpa bignonioides	5	1.818,18 2	2.000,00	200	2
	Catalpa bignonioides ø50cm	6	4.545,45 5	5.000,00	50	3
670	Celtis occidentalis	4	909,091	1.000,00	20	2-2,5
358	Crataegus monogyna 1	4	636,364	700,00	100	1,8
	Crataegus monogyna 2	3	909,091	1.000,00	100	
	Crataegus monogyna 3	3	1.363,63 6	1.500,00	50	
	Crataegus oxyacantha		636,364	700,00	-	
673	Fraxinus americana		1.363,63 6	1.500,00	-	
195	Fraxinus angustifolia	4	1.818,18 2	2.000,00	20	1,8-2
1037	Fraxinus ang. ø5cm	7	4.545,45 5	5.000,00	4	6
674	Juglans nigra	4	818,182	900,00	-	
675	Koelreuteria paniculata	4	1.818,18 2	2.000,00	200	1,5
	Koelreuteria paniculata ø50cm	5	4.545,45 5	5.000,00	50	3,5
194	Morus alba	5	1.818,18 2	2.000,00	80	2,5
	Morus alba ø50cm	5	4.545,45 5	5.000,00	20	3,5
676	Platanus acerifolia	4	1.818,18 2	2.000,00	60	2
112	Platanus acerifolia ø5cm	8	4.545,45 5	5.000,00	20	5
681	Quercus robur 1	4	1.818,18 2	2.000,00	50	1,8-2,5

	Quercus robur 2	4	2.727,27 3	3.000,00	20	2,5-3,5
113	Quercus robur ø5cm	8	4.545,45 5	5.000,00	10	7
682	Quercus r. Fastigiata	3	2.727,27 3	3.000,00	90	1,8-2,5
	Quercus r. Fastigiata ø5cm	6	4.545,45 5	5.000,00	30	5
189	Rhus typhina	3	818,182	900,00	20	2
783	Robinia pseudoacacia		818,182	900,00	-	
677	Salix alba Pendula		909,091	1.000,00	-	
384	Salix matsudana		909,091	1.000,00	-	
678	Sophora japonica	4	1.363,63 6	1.500,00	100	1,8
	Sophora japonica ø5cm	4	1.363,63 6	1.500,00	20	2,5
679	Tilia sp	4	1.818,18 2	2.000,00	100	1,5-2
1038	Tilia sp ø5cm	8	4.545,45 5	5.000,00	60	3-4
	Ulmus campestris	5	1.818,18 2	2.000,00	10	3-4
	Ulmus pumila	5	1.818,18 2	2.000,00	80	3
	Ulmus pumila ø5cm	5	4.545,45 5	5.000,00	50	4

TÚLEVELŰEK

MEGJELÖLÉ S	NÉV	KOR (ÉV)	ÁR ADÓ NÉLKÜ L	ÁR 10% ADÓVA L	MENNYISÉ G (db)	ВИСИНА (м)
362	Cedrus atlantica	8	2.727,27 3	3.000,00	-	
688	Chamaecyparis lawsoniana		909,091	1.000,00	-	
689	Chamaecyparis law. Elwodii		909,091	1.000,00	-	
690	Chamaecyparis law. Glauca		909,091	1.000,00	-	
351	Chamaecyparis law. Peltz Blue		909,091	1.000,00	-	
361	Juniperus communis Hibernica		909,091	1.000,00	-	
193	Juniperus virginiana Blue Arrow		1.090,90 9	1.200,00	-	
691	Juniperus virginiana Blue Haven		1.090,90 9	1.200,00	-	
695	Picea abies	3	1.090,90 9	1.200,00	20	0,8-1,2
692	Picea glauca Conica	4	1.363,63 6	1.500,00	2	1
797	Picea omorika	3	1.363,63 6	1.500,00	1	1
892	Picea pungens Glauca	3	1.818,18 2	2.000,00	5	0,8-1,2
683	Pinus excelsa		1.818,18 2	2.000,00	-	
693	Pinus mugo	5	545,455	600,00	-	

694	Pinus nigra	2	1.818,18 2	2.000,00	100	1,5
	Pinus nigra 2	5	4.545,45 5	5.000,00	10	3
684	Taxus baccata	4	1.363,63 6	1.500,00	-	
363	Thuja occidentalis Aurea	4	818,182	900,00	2	1,2
685	Thuja occidentalis Columna 1 1,4m magasságig	5	818,182	900,00	20	1,2-2
	Thuja occidentalis Columna 2 1,4m magasság felett	6	1.181,81 8	1.300,00	130	
784	Thuja occidentalis Smaragd 1 1,4m magasságig	3	818,182	900,00	500	1,2-1,8
	Thuja occidentalis Smaragd 2 1,4m magasság felett	4	1.181,81 8	1.300,00	100	
687	Thuja orientalis Compacta	5	727,273	800,00	50	1
907	Figura 1		1.363,63 6	1.500,00		
364	Figura 2		2.272,72 7	2.500,00		
114	Figura 3		2.727,27 3	3.000,00		
908	Figura 4		4.090,90 9	4.500,00		

LOMBHULLATÓ CSERJÉK

MEGJELÖLÉ S	NÉV	KOR (ÉV)	ÁR ADÓ NÉLKÜ L	ÁR 10% ADÓVA L	MENNYISÉ G (db)	MAGASSÁG (m)
696	Cornus alba Sibirica	4	272,727	300,00	30	
	Cornus sanguinea 1	2	272,727	300,00		
	Cornus sanguinea 2	2	409,091	450,00		
	Cornus sanguinea 3	2	545,455	600,00		
697	Corylus avellana		318,182	350,00	-	
360	Cydonia japonica	4	318,182	350,00	5	
	Euonymus europaeus 1	2	272,727	300,00		
	Euonymus europaeus 2	2	409,091	450,00		
	Euonymus europaeus 3	2	545,455	600,00		
699	Forsythia intermedia	4	272,727	300,00	300	
700	Hibiscus syriacus	4	272,727	300,00	300	
701	Jasminum nudiflorum		272,727	300,00	-	
710	Laburnum anagiroides	5	272,727	300,00	10	
	Ligustrum vulgaris 1	2	272,727	300,00		
	Ligustrum vulgaris 2	2	409,091	450,00		
	Ligustrum vulgaris 3	2	545,455	600,00		
711	Magnolia sp		2.727,27 3	3.000,00	-	
704	Potentilla fruticosa	4	272,727	300,00	100	
706	Spiraea bumalda	4	272,727	300,00	100	

707	Spiraea japonica	4	272,727	300,00	100	
708	Spiraea vanhouttei	4	272,727	300,00	100	
709	Symphoricarpos albus		272,727	300,00	-	
357	Syringa vulgaris	3	318,182	350,00	40	
	Tamarix tetrandra	3	36,364	40,00	500	

FÉLŐRÖKZÖLD ÉS ÖRÖKZÖLD CSERJÉK

MEGJELÖLÉS	NÉV	KOR (ÉV)	ÁR ADÓ NÉLKÜL	ÁR 10% ADÓVAL	MENNYISÉG (db)
715	Aucuba japonica		363,636	400,00	-
352	Berberis media Red Jewel	2	363,636	400,00	-
712	Buxus sempervirens	3	363,636	400,00	-
890	Buxus sempervirens közepes nagyság	6	545,455	600,00	500
	Buxus sempervirens nagyobb 1	5	909,091	1.000,00	400
	Buxus sempervirens nagyobb 2	6	1.818,182	2.000,00	500
365	Buxus s. Nyirott 1	6	1.818,182	2.000,00	100
906	Buxus s. nyirott 2	6	3.636,364	4.000,00	90
353	Cotoneaster dammeri		363,636	400,00	-
698	Cotoneaster Hybrid Bella	3	363,636	400,00	-
716	Euonymus fort. Aureomarginata	2-4	318,182	350,00	-
702	Ligustrum ovalifolium	3	36,364	40,00	500
891	Ligustrum ovalifolium 1 éves	1	27,273	30,00	-
703	Lonicera pileata	4	318,182	350,00	10
385	Lonicera fragrantissima	4	318,182	350,00	100
713	Mahonia aquifolium	4	363,636	400,00	10
717	Prunus laurocerasus	4	454,545	500,00	-
705	Pyracantha coccinea	4	272,727	300,00	-
714	Viburnum carlesii	4	318,182	350,00	-

ÖRÖKZÖLD CSERJÉK

MEGJELÖLÉS	NÉV	KOR (ÉV)	ÁR ADÓ NÉLKÜL	ÁR 10% ADÓVAL	MENNYISÉG (db)
354	Juniperus ch pf Aurea		545,455	600,00	-
719	Juniperus ch pf Glauca		454,545	500,00	70
718	Juniperus horizontalis lehullott	4	363,636	400,00	0
355	Juniperus h. Blue Chip		454,545	500,00	-
366	Juniperus h. Wiltoni		454,545	500,00	-
720	Juniperus squamata Mayeri	4	227,273	250,00	-

785	Thuja occidentalis Globosa	3	818,182	900,00	100
686	Thuja occ. Rheingold	4	545,455	600,00	10
386	Thujopsis dolabrata		545,455	600,00	-

KÚSZÓK

MEGJELÖLÉS	NÉV	KOR (ÉV)	ÁR ADÓ NÉLKÜL	ÁR 10% ADÓVA	MENNYISÉG (db)
	Hedera helix		318,182	350,00	20
721	Parthenocissus tricuspidata	2	318,182	350,00	-
367	Vinca major Variegata	2	318,182	350,00	-
723	Vinca minor	2	318,182	350,00	-
722	Wisteria sinensis	2	318,182	350,00	-

RÓZSÁK

MEGJELÖLÉS	NÉV	KOR (ÉV)	ÁR ADÓ NÉLKÜL	ÁR 10% ADÓVA	MENNYISÉG (db)
	Rosa canina 1	2	90,909	100,00	
	Rosa canina 2	3	181,818	200,00	
	Rosa canina 3	3	272,727	300,00	
724	Tearózsa		181,818	200,00	
725	Sokvirágú rózsza		272,727	300,00	
955	Fa alaskú rózsza		1.363,636	1.500,00	
956	Bokros rózsza		272,727	300,00	

ÖRÖKZÖLD

MEGJELÖLÉS	NÉV	KOR (ÉV)	ÁR ADÓ NÉLKÜL	ÁR 10% ADÓVA	MENNYISÉG (db)
368	Örökzöld 1		90,909	100,00	
115	Örökzöld 2		181,818	200,00	
957	Lavandula officinalis		181,818	200,00	
356	Yucca filamentosa		318,182	350,00	

OLTOTT FORMÁK

MEGJELÖLÉS	NÉV	KOR (ÉV)	ÁR ADÓ NÉLKÜL	ÁR 10% ADÓVA	MENNYISÉG (db)	MAGASSÁG (m)
729	Acer p. Crimson King		2.727,273	3.000,00	10	2-2,2
728	Acer p. Globosum		2.727,273	3.000,00	4	2-2,2
730	Catalpa bignonioides Globosa		2.727,273	3.000,00	25	2-2,2
731	Catalpa b. Rubra		2.727,273	3.000,00	-	

359	Crataegus m. Rosea		2.727,27 3	3.000,00	5	1,8
726	Fraxinus Globosa		2.727,27 3	3.000,00	2	2-2,2
727	Fraxinus Pendula		2.727,27 3	3.000,00	1	2-2,2
350	Morus Pendula		2.727,27 3	3.000,00	5	2-2,2
192	Robinia p. Globus		2.727,27 3	3.000,00	-	
732	Sophora j. Pendula		2.727,27 3	3.000,00	8	2-2,2
349	Ulmus c. Pendula		2.727,27 3	3.000,00	10	2-2,2
387	Ulmus geischa		2.727,27 3	3.000,00	2	1,5

Nagyobb mennyiség esetén kedvezőbb fizetési feltételeket adunk.

Megjelölés	Név	Ár adó nélkül	Ár 10% adóval
	Canna piros levél, piros virág	59,09090909	65,00
	Canna zöld levél, piros virág	59,09090909	65,00
	Canna Empire	90,90909091	100,00
	Canna Salmon Pink	90,90909091	100,00
	Canna Richard Wallace	90,90909091	100,00
	Canna rizóma 1	45,45454545	50,00
	Canna rizóma 2	72,72727273	80,00
	Tulipán hagyma	27,27272727	30,00
	Tulipán virággal	36,36363636	40,00
	Tulipán csoportban virággal 5 db.	145,4545455	160,00
	Ageratum houstonianum	34,54545455	38,00
	Alternanthera	34,54545455	38,00
	Alyssum maritimum 1	18,18181818	20,00
	Alyssum maritimum 2	22,72727273	25,00
	Alyssum maritimum 3	34,54545455	38,00
	Begonia semperflorens 1	18,18181818	20,00
	Begonia semperflorens 2	22,72727273	25,00
	Begonia semperflorens 3	34,54545455	38,00
	Begonia benariensis Big 1	34,54545455	38,00
	Begonia benariensis Big 2	54,54545455	60,00
	Begonia benariensis Big 3	90,90909091	100,00
	Begonia boliviensis	34,54545455	38,00
	Celosia plumosa	34,54545455	38,00
	Cineraria maritima	45,45454545	50,00
	Coleus hero	34,54545455	38,00
	Dahlia mignon 1	27,27272727	30,00
	Dahlia mignon 2	36,36363636	40,00
	Dahlia mignon 3	45,45454545	50,00
	Dianthus barbatus	34,54545455	38,00
	Fuchsia sp 1	136,3636364	150,00
	Fuchsia sp 2	227,2727273	250,00

Impatiens 8cm 1	27,27272727	30,00
Impatiens 8cm 2	45,45454545	50,00
Impatiens 10cm	68,18181818	75,00
Iresina sp	34,54545455	38,00
Iresine Purple Lady	34,54545455	38,00
Ipomea batatas 1	45,45454545	50,00
Ipomea batatas 2	90,90909091	100,00
Ipomea batatas 3	136,3636364	150,00
Jacobina carnea 1	68,18181818	75,00
Jacobina carnea 2	136,3636364	150,00
Lantana camara	136,3636364	150,00
Lobelia pendula	34,54545455	38,00
Pelargonium peltatum 8cm	90,90909091	100,00
Pelargonium peltatum 10cm	113,6363636	125,00
Pelargonium zonale 8cm	90,90909091	100,00
Pelargonium zonale 10cm	113,6363636	125,00
Pelargonium viseća korpa	163,6363636	180,00
Petunia hybrida ili Petunia grandiflora	34,54545455	38,00
Petunia puzeća 1	72,72727273	80,00
Petunia puzeća 2	90,90909091	100,00
Plectranthus 1	34,54545455	38,00
Plectranthus 2	68,18181818	75,00
Salvia farinacea	34,54545455	38,00
Salvia splendens	34,54545455	38,00
Tagetes erecta	34,54545455	38,00
Tagetes patula	34,54545455	38,00
Verbena hybrida	34,54545455	38,00
Verbena pendula	90,90909091	100,00
Vinca Heatwave	45,45454545	50,00
Vinca Solar 1	22,72727273	25,00
Vinca Solar 2	27,27272727	30,00
Vinca Solar 3	36,36363636	40,00
Vinca viseća	72,72727273	80,00
Zinnia elegans	34,54545455	38,00
Bellis perennis	27,27272727	30,00
Dianthus barbatus	27,27272727	30,00
Myosotis alpestris	27,27272727	30,00
Viola cornuta	27,27272727	30,00
Vola wittrockiana	27,27272727	30,00
Sylene nutans	27,27272727	30,00
500 magos csíráztató láda	1363,636364	1.500,00
260 magos csíráztató tálca	727,2727273	800,00
Pikkírozott idénvirág 250 db-láda	1136,363636	1.250,00
Oltvány	4,545454545	5,00
Oltvány 450 db/láda	454,5454545	500,00
Idénynövény csoport 1	318,1818182	350,00
Idénynövény csoport 2	500,00	550,00
Idénynövény csoport 3	727,2727273	800,00

ÁRLISTA A SZOLGÁLTATÁSOKRÓL ÉS MUNKÁLATOKRÓL HARMADIK FELEK SZÁMÁRA

SZOLGÁLTATÁSOK ÓRABÉRE HARMADIK FELEK SZÁMÁRA					
KÓD	ELNEVEZÉS	EGYSÉG	ÁFA NÉLKÜLI ÁR 3 tizedesjeggyel	ADÓ %	ÁR ADÓVAL
263	Szakképzetlen munkás órabére	din/h	301,770	20	362,12
264	Szakképzett munkás órabére	din/h	327,555	20	393,07
265	Szaktudás órabére	din/h	415,935	20	499,12
951	Mérnöki órabér	din/h	1.247,805	20	1497,37
MUNKAGÉPEKKEL VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK EGYSÉGÁRA HARMADIK FELEK SZÁMÁRA					
KÓD	ELNEVEZÉS	EGYSÉG	ÁFA NÉLKÜLI ÁR 3 tizedesjeggyel	ADÓ %	ÁR ADÓVAL
127	Munkavégzés hidraulikus kosárral	din/h	1.755,990	20	2107,19
128	Teherszállítás	din/h	2.480,010	20	2976,01
266	Az IMT traktor kezelése ekével és frézerrel	din/h	2.115,180	20	2538,22
267	Az IMT traktor üzemeltetése kaszával	din/h	2.282,715	20	2739,26
268	Az IMT traktor kezelése pótkocsival	din/h	2.155,080	20	2586,10
269	Munka Panon forgófünyíróval	din/h	1.034,625	20	1241,55
270	Munka Rotációs forgófünyíróval - Toma Vinković	din/h	1.440,120	20	1728,14
271	Munka Honda trimmerrel	din/h	1.169,790	20	1403,75
272	Az SPK fűkasza kezelése	din/h	1.077,540	20	1293,05
273	Munka láncfűrészsel	din/h	1.288,575	20	1546,29
274	Munka Toma Vinković traktorral	din/h	1.477,005	20	1772,41
949	Munka trimmerrel	din/h	1.288,575	20	1546,29
119	Motoros kultivátor üzemeltetése maróval	din/h	1.169,790	20	1403,75
347	A motoros permetező működése	din/h	1.169,790	20	1403,75
734	Traktor üzemeltetése tartálykocsival	din/kom	2.155,080	20	2586,10
110	Szállítás	din/h	1.271,190	20	1525,43
275	Elöltöltős gépi mosás	din/m2	0,926	20	1,11
276	Gépi mosás utoljára	din/m2	1,350	20	1,62
	Rakodó munka	din/h	7.562,760	20	9075,31
	A tuskóaprítás	din/h	10.907,677	20	13089,21

SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK ÁRAI HARMADIK FELEK SZÁMÁRA ZÖLDTERÜLETÉPÍTÉSÉRE					
KÓD	ELNEVEZÉS	EGYSÉG	ÁFA NÉLKÜLI	ADÓ %	ÁR ADÓVAL

			ÁR 3 tizedesjeggyel		
920	Tájtervezési vázlat készítése	din/kom	6.000,000	20	7200,00
197	Tereprendezési projekt kidolgozása		7.500,000	20	9000,00
111	A talaj szitalása	din/m3	356,089	20	427,31
173	Különféle hulladékok és kisebb építőanyagok tisztítása és eltávolítása seprűvel, gereblyével és vasvillával a földmunka előtt	din/m2	2,715	20	3,26
	FÖLDMUNKÁK				
174	A terep tömörítése egy rétegben	din /m2	68,985	20	82,78
175	Termékeny talaj kézi kiásása 20 cm vastag rétegben és halmokba rakása	din /m3	344,895	20	413,87
176	Építési törmelékkel és egyéb nemkívánatos szennyeződésekkel kevert gyeper és talaj kézi kiásása és halomba rakása	din /m3	482,835	20	579,40
177	Talaj vagy törmelék áthelyezése lapáttal ásás nélkül 3 m távolságig	din /m3	241,425	20	289,71
178	Talaj és kavics szállítása kézi kocsival, rakodással kapálás nélkül 30 m távolságig	din /m3	603,540	20	724,25
116	Építési törmeléket és egyéb szennyeződések tartalmazó talaj művelése a törmelék halomba helyezésével	din /m2	87,375	20	104,85
179	Korábban gyomosított föld művelése a szennyeződések halomba gyűjtésével	din /m2	52,410	20	62,89
117	Tereptisztítás, hulladék halmokba gyűjtése szántás és marás utáni rakodáshoz - feltöltött terepen	din /m2	9,660	20	11,59
180	Tereptisztítás, hulladék halmokba gyűjtése szántás és marás utáni rakodáshoz - meglévő terepen	din /m2	1,215	20	1,46
181	Újonnan hozott föld egyengetése	din /m3	241,425	20	289,71
118	Egyenetlen talajrendezés ±5 cm-es pontossággal	din /m2	27,165	20	32,60
182	Finom talajrendezés marás után	din /m2	6,555	20	7,87
120	Finom talajrendezés talajművelés után	din /m2	8,850	20	10,62
	GYEPESÍTÉS				

	Füves terület kidolgozása, rotációs marással, műtrágyázással, hengerezéssel és öntözéssel	din /m2	97,582	20	117,10
183	Fűmagok vetése bedolgozás nélkül	din /m2	8,325	20	9,99
184	Fűmag bedolgozása 2 cm-ig	din /m2	26,205	20	31,45
185	Tereprendezés a füvesítés előtt és hengerezés az után	din /m2	2,265	20	2,72
	Teljes gyepemelés szántás, marás vagy kapálás után - KÉZI (mag nélkül)	din /m2	72,795	20	87,35
	Teljes gyepemelés szántás, marás vagy kapálás után - GÉPI (mag nélkül)	din /m2	38,220	20	45,86
	Gyalogosok, járművek, építési munkák, vegyszerek stb. által tönkretett pázsit teljes helyreállítása (vetőmag nélkül)	din /m2	131,025	20	157,23
187	Teljes gyepemelés szántás, marás vagy kapálás után - KÉZI (vetőmaggal) könnyű feltételek	din /m2	140,524	20	168,63
188	Teljes gyepemelés szántás, marás vagy kapálás után - KÉZI (vetőmaggal) nehéz feltételek	din /m2	179,385	20	215,26
129	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 100 x 100 x 100 cm	din /kom	344,010	20	412,81
130	100 x 100 x 100 cm Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények	din /kom	801,795	20	962,15
131	100 x 100 x 100 cm Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei	din /kom	1.207,065	20	1448,48
132	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 80 x 80 x 80 cm	din /kom	268,260	20	321,91
133	Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 80 x 80 x 80 cm	din /kom	482,835	20	579,40
134	Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot görcsök segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 80 x 80 x 80 cm	din /kom	804,720	20	965,66

	Gödrök ásása talajcserével, ahol a terep nagy mennyiségű törmeléket tartalmaz - a főként talaj halomba rakása, termékeny tőzeggel történő pótlása és a felesleges talaj az eltávolításhoz - a legnehezebb munkakörülmények, méretek 80 x 80 x 80 cm	din /kom	1.207,065	20	1448,48
135	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 60 x 60 x 60 cm	din /kom	75,495	20	90,59
136	Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 60 x 60 x 60 cm	din /kom	135,810	20	162,97
137	Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 60 x 60 x 60 cm	din /kom	241,425	20	289,71
	Gödrök ásása talajcserével, ahol a terep nagy mennyiségű törmeléket tartalmaz - a főként talaj halomba rakása, termékeny tőzeggel történő pótlása és a felesleges talaj az eltávolításhoz - a legnehezebb munkakörülmények, méretek 60 x 60 x 60 cm	din /kom	804,720	20	965,66
138	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban – könnyű feltételek 50 x 50 x 50 cm	din /kom	75,495	20	90,59
139	Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 50 x 50 x 50 cm	din /kom	172,425	20	206,91
140	Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 50 x 50 x 50 cm	din /kom	301,770	20	362,12
141	Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban - könnyű körülmények 40 x 40 x 40 cm	din /kom	43,905	20	52,69
142	Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 40 x 40 x 40 cm	din /kom	80,580	20	96,70
143	Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 40 x 40 x 40 cm	din /kom	120,705	20	144,85

144	Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm	din /kom	185,709	20	222,85
145	Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 60 x 60 x 100 cm	din /kom	301,770	20	362,12
146	Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm	din /kom	402,360	20	482,83
147	Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm	din /kom	134,115	20	160,94
148	Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 50 x 50 x 100 cm	din /kom	241,425	20	289,71
149	Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - nehéz méretű munkakörülmények 50 x 50 x 100 cm	din /kom	344,880	20	413,86
150	Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 40 x 40 x 100 cm	din /kom	80,490	20	96,59
151	Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 40 x 40 x 100 cm	din /kom	160,935	20	193,12
152	Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 40 x 40 x 100 cm	din /kom	241,425	20	289,71
153	Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabával, szükség szerint koronametszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításval , 1szeri öntözésével 100 x 100 x 100 cm kidolgozással	din /kom	415,950	20	499,14

154	Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabda nélkül, szükség szerint koron és gyökérmetszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításával , 1szeri öntözésével 80 x 80 x 80 és 60 x 60 x 60 cm kidolgozással	din /kom	207,990	20	249,59
155	Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabdával, szükség szerint koronametszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításával , 1szeri öntözésével 80 x 80 x 80 и 60 x 60 x 60 cm kidolgozással	din /kom	237,090	20	284,51
156	Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, cserjék tövis nélküliek, 2 éves korig)) - könnyű munkakörülmények furatokban 60 x 60 x 60 cm furatokba	din /kom	55,335	20	66,40
157	Lombhullató és örökzöld cserjék ültetése földlabdával, ásott lyukakba helyezés, csomagolás lekötése, talaj hozzáadása, öntözés lyuk méretei 60 x 60 x 60 cm	din /kom	83,190	20	99,83
158	Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, cserjék tövis nélküliek, 2 éves korig)) - könnyű munkakörülmények 40 x 40 x 40 cm furatokba	din /kom	33,285	20	39,94
159	Lombhullató és örökzöld cserjék ültetése földlabdával, ásott lyukakba helyezés, csomagolás lekötése, talaj hozzáadása, öntözés lyuk méretei 40 x 40 x 40 cm	din /kom	47,430	20	56,92
160	Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, tövises és szűrő cserjék) - 40 x 40 x 40 cm furatokba	din /kom	55,440	20	66,53

161	Talajtakaró növények ültetése cserépből 7 db/m ² már előkészített talajra	din/m ²	73,950	20	88,74
162	Sövény ültetése minden előkészítő munkával a már előkészített árkokban, ültetés után sövény kialakításával a keletkező árokméretek hulladékának összegyűjtésével 60 x 60 x 100 cm tőszám 14/db/m	din/m	332,760	20	399,31
163	Sövény ültetése ásott árokba, palánták behordása, gyökerek metszése, gyökerek előkészített vályogiszapba mártása, palánták sövény formájú elhelyezése méretű árkokban 50 x 50 x 100 cm tőszám 2-3 db/m	din/m	110,940	20	133,13
164	Sövény ültetés ásott árokba, palánták behordása, gyökerek metszése, vályogiszapba mártás, palánták sövény formájú kihelyezése, öntözés 1 x sövény kialakítása, árok méretei 50 x 50 x 100 cm tőszám 4-5 db/m	din/m	133,095	20	159,71
165	Sövény ültetése ásott árokba, palántahozás, gyökerek metszése, vályogiszapba mártás, palánták kihelyezése sövény alakúra talajöntözés hozzáadása 1 x sövényformálás a kiültetett palánták metszése 40 x 40 x 100 cm-es árokba palántaszám 6 db/m	din/m	184,845	20	221,81
166	Sövény ültetése minden előkészítő munkával a már előkészített árkokban, ültetés után sövény kialakításával a keletkező árokméretek hulladékának összegyűjtésével 40 x 40 x 100 cm tőszám 8/db/m	din/m	166,380	20	199,66
167	Rózsaultetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, ültetés, öntözés 1x, 4 db/m ² - könnyű talaj	din /kom	27,750	20	33,30
168	Rózsaultetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, ültetés, öntözés 1x ,4 db/m ² - közepes talaj	din /kom	54,540	20	65,45

169	Rózsaultetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, ültetés, öntözés 1x 4 db/m ² - nehéz talaj	din /kom	70,800	20	84,96
170	Lombhullató facsemeték átültetése öntözéssel (víztől 5 m távolságra)	din /kom	14,565	20	17,48
171	Lombhullató cserje átültetése öntözéssel (legfeljebb 5 m-re a víztől)	din /kom	6,555	20	7,87
172	Csemetekötegek éthelyezése öntözéssel (akár 5 m-rel a víztől)	din/snop	12,315	20	14,78
ZÖLDTERÜLET FENNTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK ÁRAI HARMADIK FELEK SZÁMÁRA					
KÓD	ELNEVEZÉS	EGYSÉG	ÁFA NÉLKÜLI ÁR 3 tizedesjeggyel	ADÓ %	ÁR ADÓVAL
	TÉRKÖVEZETT FELÜLETEK TISZTÍTÁSA				
277	Gépi úttisztítás	din/m2	0,434	20	0,52
278	Kosz lapátolása a járdaszegélyről	din/m2	64,950	20	77,94
279	Kézi úttisztítás	din/m2	0,389	20	0,47
280	Kézi járdatisztítás	din/m2	0,669	20	0,80
281	Gépi járdatisztítás	din/m2	0,389	20	0,47
	ZÖLDTERÜLET KARBANTARTÁSA				
282	A zöldterület öntözése tartálykocsiból	din/m2	102,600	20	123,12
283	A levelek gereblyézése halomba gyűjtéssel és eltávolítással - könnyebb körülmények	din/m2	3,990	20	4,79
284	A levelek gereblyézése halomba gyűjtéssel és eltávolítással - nehezebb körülmények	din/m2	17,190	20	20,63
285	Első osztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 10-12 alkalommal)	din/m2	4,470	20	5,36
286	Másodosztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 8 alkalommal)	din/m2	5,460	20	6,55
287	Másodosztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 6 alkalommal)	din/m2	5,910	20	7,09
288	Másodosztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 3 alkalommal)	din/m2	9,840	20	11,81
289	III. osztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 3 alkalommal)	din/m2	9,795	20	11,75

290	Gyom kaszálása kézi kaszával és halomba gyűjtése elhordás nélkül	din/m2	6,555	20	7,87
291	A pázsit öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	din/m2	1,650	20	1,98
292	Gyeptrágyázás ásványi műtrágyával (kalkulált műtrágyaár nélkül)	din/m2	2,925	20	3,51
	Gyep vetése	din/m2	3,335	20	4,00
293	Virágágyás felújítás (palánta árkalkuláció nélkül)	din/m2	217,440	20	260,93
294	Virágágyások ásása szemétszállítással	din/m2	34,515	20	41,42
295	Virágágyások öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	din/m2	3,660	20	4,39
	Mulcsszórás (szállítási és anyagköltség nélkül)	din/m2	27,168	20	32,60
296	Tavaszi metszés és szemétszállítás	din/m2	38,190	20	45,83
297	A pázsit öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	din/m2	2,175	20	2,61
298	A gyep felásása és a szemét elszállítása	din/m2	44,505	20	53,41
299	Gyomtalanítás és szemétszállítás	din/m2	53,445	20	64,13
300	Levélek gereblyézése a gyepről és eltávolítása	din/m2	6,795	20	8,15
301	Rózsa kitakarása	din/m2	17,445	20	20,93
302	Rózsák metszése metszés után elszállítása	din/m2	38,190	20	45,83
303	Rózsa kiásása és elszállítása	din/m2	42,510	20	51,01
304	Túlvirágzott virágok metszése elszállítással	din/m2	10,875	20	13,05
305	Rózsák öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	din/m2	3,285	20	3,94
306	Rózsa trágyázása trágyával (műtrágyafogyasztás számítása nélkül)	din/m2	10,365	20	12,44
307	Rózsák metszése talajtakarás előtt	din/m2	21,165	20	25,40
308	Rózsa takarása	din/m2	26,205	20	31,45
309	A levelek kigereblyézése és eltávolítása a rózsák közül	din/m2	6,375	20	7,65
310	Díszcserjék felásása elszállítással - normál körülmények között	din/m2	24,915	20	29,90
311	Díszcserjék Időnkénti körbekapálással - elszállítással	din/m2	53,115	20	63,74
312	Cserjék öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	din/m2	1,725	20	2,07
313	Díszcserjék metszése - fiatalítás eltávolítás nélkül	din/m2	26,205	20	31,45
314	Díszcserjék metszése és a metszett részek eltávolítása	din/m2	54,300	20	65,16

315	A cserjék alatti talaj mélyművelése	din/m2	32,760	20	39,31
316	Cserjék leveleinek gereblyézése elszállítással	din/m2	6,030	20	7,24
317	Sövénynyírás – egyszerű körülmények és hulladékkezelés	din/m	51,660	20	61,99
318	Sövénynyírás - közepes körülmények és hulladékkezelés	din/m	64,290	20	77,15
319	Sövénynyírás - nehéz körülmények és s hulladékkezelés	din/m	84,735	20	101,68
320	Sövény kapálása - normál körülmények és hulladékkezelés	din/m	37,425	20	44,91
321	Sövényfiatalítás elszállítás nélkül	din/m	65,520	20	78,62
322	Sövény öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)	din/m	1,305	20	1,57
323	Felhalmozódott talaj eltávolítása a sövényekről utak mentén fuvarozással	din/m	256,665	20	308,00
324	A levelek gereblyézése a sövénynél és elszállítása	din/m	5,760	20	6,91
325	Különbféle növényi anyagok – virágok, cserjék, sövények – vegyi védelme	din/m2	4,575	20	5,49
326	Apro köves ösvény tisztítása, és annak elszállítása	din/m2	48,975	20	58,77
327	Betonlapokkal takart ösvény tisztítása elszállítással	din/m2	34,290	20	41,15
328	Földes ösvények tisztítása elszállítással	din/m2	22,545	20	27,05
329	Gyepszegélyek levágása a gyalogutak mentén és eltávolítása	din/m	14,370	20	17,24
330	Ösvények gyomirtózás (gyomirtó fogyasztás számítása nélkül)	din/m2	3,315	20	3,98
	Finom burkolatú utakról a gyomok gépi eltávolítása és elszállítása				
331	A fák kiásása	din/kom	58,050	20	69,66
332	Legfeljebb 3 évig metszett lombhullató fák metszése - az ágak kosárból történő metszésével és az ágak elszállításával – 10mig - könnyebb feltételek	din/kom	2.826,540	20	3391,85
333	Legfeljebb 3 évig metszett lombhullató fák metszése - az ágak kosárból történő metszésével és az ágak elszállításával – 12mig – nehezebb feltételek	din/kom	3.995,295	20	4794,35
334	Lombhullatók metszése 3 év alatt – kosár használatával és elszállítással	din/kom	1.304,385	20	1565,26

335	3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkítású metszése 22 m magasságig - nehéz körülmények	din/kom	35.925,930	20	43111,12
112	3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkításos metszése 12 m magasságig - nehezebb körülmények	din/kom	16.106,895	20	19328,27
113	3 éve nem metszett lombhullató fák ágritkítású, 8 m feletti koronaátmérőjű metszése 12 m magasságig - könnyebb feltételek	din/kom	7.479,750	20	8975,70
336	Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 8 m feletti koronaátmérő teleszkóppal és ágak eltávolítása	din/kom	3.535,875	20	4243,05
337	Lombhullató fák metszése ágritkítással, 6-8 m koronaátmérővel, melyeket 3 éve nem metszettek. és az ágak elszállítása	din/kom	5.566,920	20	6680,30
338	Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 6-8 m koronaátmérő távcsővel és ágak eltávolítása	din/kom	2.521,005	20	3025,21
339	4-6 m koronaátmérőjű, 3 éve nem metszett lombos fák ágritkítással történő metszése és az ágak elszállítása	din/kom	2.197,110	20	2636,53
340	Lombhullató fák metszése az alsó ágak tisztításával koronaritkítás nélkül, koronaátmérő 4-6 m teleszkóppal és ágak eltávolításával	din/kom	1.065,270	20	1278,32
341	Lombhullató fák metszése ágritkítással, 4 m-es koronaátmérőig, melyek 3 éve nem metszettek. és az ágak eltávolítása	din/kom	1.563,735	20	1876,48
342	Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 4 m-es koronaátmérőig teleszkóppal és ágak eltávolításával	din/kom	856,845	20	1028,21
343	Gyökérhajtások levágása a fáról és összegyűjtése szállítás nélkül	din/kom	47,535	20	57,04
344	A villanyvezetékek alatti fák metszése amelyek nincsenek metszve 3 éve – 5 db összefüggő fával a nyomvonalon hidraulikus kosár használata nélkül elszállítással – könnyebb körülmények	din/kom	4.483,185	20	5379,82

345	A villanyvezetékek alatti fák metszése amelyek nincsenek metszve 3 éve – 5 db összefüggő fával a nyomvonalon hidraulikus kosár használatával elszállítással nehezebb körülmények	din/kom	6.131,235	20	7357,48
123	10-20 cm Φ feletti fák eltávolítása elszállítással	din/kom	2.437,605	20	2925,13
124	20-30 cm Φ feletti F fák eltávolítása elszállítással	din/kom	4.483,890	20	5380,67
125	30-50 cm Φ feletti F fák eltávolítása elszállítással	din/kom	10.368,990	20	12442,79
126	50 cm Φ feletti F fák eltávolítása elszállítással	din/kom	26.126,880	20	31352,26
186	Bokrok és ágak gépi tisztítása	din/m ²	209,635	20	251,56
346	Favédők le- és felszerelése ásáskor	din/kom	238,260	20	285,91
	Szemétszállítás 5m ³ -es konténerben	din/kom	8.130,000	20	9756,00

HORGÁSZENGEDÉLYEK ÁRJEGYZÉKE A SZABADIDŐS HORGÁSZATHOZ A VÉDETT TERÜLETEKEN

- | | |
|-------------------------|----------------|
| 1. Éves horgászengedély | 4.500,00 dinár |
| 2. Napi horgászengedély | 1.300,00 dinár |

Szabályzat a napi, többnapos és éves horgászengedélyek értékéről a 2025. évben
SZK Hivatalos Közlönye 74/2024. szám

A halászati területek rendszeres halastásával a Vállalat javította a halállományt, és további kihívások jelentkeztek a megnövekedett orvhalászat miatt. Ezért a Vállalat megtette a szükséges intézkedéseket az őrségi és halóri szolgálat munkájának átszervezésével, a hallopás megelőzése érdekében.

Az őrszolgálatok zavartalan működéséhez szükséges források biztosítása, valamint a halállomány további telepítése és minőségének javítása érdekében pénzügyi forrásokat kell biztosítani a halászati területekre vonatkozó horgászengedélyek árának emelésével.

HATÁROZAT A LUDASI-TÓ SPECIÁLIS TERMÉSZETI REZERVÁTUM VÉDETT TERÜLETEINEK HASZNÁLATI DÍJÁRÓL

- | | |
|------------------------|-----------------------------|
| 1. ÉVES DÍJ – Csónakok | 3.085,00 dinár |
| 2. ÉVES DÍJ – Móló | 100,00 dinár/m ² |

A felügyelő-bizottság 2021.02.26-án kelt határozata

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

2024.01.01.-12.31.					
Bevétel	Terv	Átvitel a költségvetésből	Megvalósítás (becslés)	Nem felhasznált	Korábbi évek nem felhasznált eszközei (az előző évhez képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások SZK költségvetésből	8.775.000	8.775.000	8.770.518	4.482	0
Támogatások VAT költségvetésből	5.200.000	4.200.000	4.200.000	0	0
Támogatások Szabadka Város költségvetésből	25.554.000	24.351.300	24.351.300	0	0
Egyéb költségvetési bevételek*	588.000	0	0	0	0
ÖSSZESEN	40.117.000	37.326.300	37.321.818	4.482	0

A Szerb Köztársaság költségvetéséből érkező eszközök a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszták természetvédelmi területek évi kezelési tervének megvalósítására a 2024. évben legnagyobb részben fel lettek használva, de az év végén sor került a fel nem használt eszközök visszautalására 4.482,00 dinár összegben.

dinárban

Terv a 2025.1.1.-12.31. időszakra				
	01.01. - 03.31.	01.01. - 06.30.	01.01. - 09.30.	01.01. - 12.31.
Támogatások SZK költségvetésből	2.194.000	4.388.000	6.582.000	9.500.000
Támogatások VAT költségvetésből	750.000	2.100.000	3.150.000	4.200.000
Támogatások Szabadka Város költségvetésből	4.250.000	9.100.000	14.155.000	20.220.000
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	588.000
ÖSSZESEN	7.194.000	15.588.000	23.887.000	34.508.000

1. tételsoron - Támogatások SZK költségvetéséből. A Szerb Köztársaság költségvetéséből tervezett eszközök rendeltetése a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területek évi kezelési tervének megvalósítása, különös tekintettel az őrszolgálat megszervezésére és működésére a védett területeken, az aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtására és a védett területek bemutatására. A 2025. évre tervezett eszközök szintje magasabb a 2024. évi tervnél.

2. tételsoron - Támogatások VAT költségvetéséből. A Vajdaság Autonóm Tartomány költségvetéséből a 2025. évre tervezett eszközök szintje azonos a 2024. évi terv megvalósításával. A tervezett eszközök értéke 4.200.000,00 dinár, a rendeltetése pedig Az új védett terület kezelésének programja az őrszolgálat számára és az aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtása a védett területen 2025-ben.

3. tételsoron - Támogatások Szabadka Város költségvetéséből. A Szabadka Város költségvetéséből 2025. évre tervezett támogatások 5.334.000 dinárral alacsonyabbak a 2024. évi tervnél. A teljes eszközök rendeltetése a Palics Természeti Park, a palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék kezelési terveinek megvalósítása, a mezőőrszolgálat megszervezése az egész város területén, valamint a védett területeken található mezőgazdasági földek védelméről, rendezéséről és használatáról szóló terv megvalósítása és természetvédelmi táborok szervezése.

4. tételsoron - Egyéb költségvetési bevételek*. A köztársasági Mezőgazdasági, Erdészeti és Vízgazdálkodási Minisztériumtól származó eszközök pályázat alapján kerültek tervezésre a 2024. évi tervvel azonos szinten, 588.000 dinár összegben, az állati genetikai erőforrások megőrzésére a 2025. évben.

FOGLALKOZTATOTTAKKAL KAPCSOLATOS KÖLTSÉGEK

dinárban

S.SZ .	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2024.1.1.- 12.31.	Megvalósítá s (becslés) 2024.1.1.- 12.31.	Terv 2025.1.1.- 3.31.	Terv 2025.1.1.- 6.30.	Terv 2025.1.1.- 9.30.	Terv 2025.1.1.- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adók és járulékok levonása utáni bér)	47.342.77 0	44.982.026	12.403.44 8	24.898.82 9	37.374.78 0	49.772.43 3
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér)	65.519.33 5	62.250.243	17.162.65 1	34.452.51 0	51.715.48 4	68.870.11 6
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (a munkáltató terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér)	75.445.50 0	71.681.598	19.762.79 3	39.672.06 5	59.550.38 0	79.303.93 9
4.	A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatott létszám - ÖSSZESEN*	46	46	46	46	46	46
4.1.	- meghatározatlan időre	42	40	42	42	42	41
4.2.	- meghatározott időre	4	6	4	4	4	5
5	Megbízási szerződés alapján kifizetett díjak	187.500	0	138.891	277.782	416.673	555.564
6	Személyek száma, akik megbízási szerződés szerinti díjat kapták*	1	0	1	1	1	1
7	Szerzői szerződés szerint kifizetett juttatások						

8	Személyek száma akik szerzői szerződés alapján lettek kifizetve*						
9	Ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján kifizetett díjak	0	0	0	0	555.163	1.110.326
10	Személyek száma, akik ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján lettek kifizetve*	0	0	0	0	1	1
11	Természetes személyek juttatásainak költségei egyéb szerződések alapján						
12	Személyek száma, akik egyéb szerződés alapján lettek kifizetve*						
13	Közgyűlési tagok juttatásai						
14	Közgyűlés tagjainak száma*						
15	Felügyelőbizottság tagjainak juttatásai	1.203.704	1.203.704	300.927	601.854	902.781	1.203.704
16	Felügyelőbizottság tagjainak száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgáló bizottság tagjainak juttatásai						
18	Könyvvizsgáló bizottság tagjainak száma*						
19	Foglalkoztatottak munkába járási juttatásai	2.946.641	2.736.996	805.200	1.610.400	2.416.700	3.241.305
20	Kiküldetési napidíjak	200.000	76.147	50.000	75.000	125.000	200.000

21	Kiküldetési költségtérítés	100.000	40.145	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor	356.976	356.976	0	0	0	998.378
23	Végkielégítést kapók száma	1	1	0	0	0	2
24	Jubileumi juttatások	535.464	535.464	0	1.927.951	1.927.951	1.927.951
25	Jubileumi juttatást kapók száma	2	2	0	6	6	6
26	Terepi szállás és étkezés	0	0	0	0	0	0
27	Támogatás a munkásoknak és családjaiknak	120.000	107.986	60.000	100.000	120.000	120.000
28	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0
29	A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségtérítései	248.000	0	70.000	140.000	210.000	248.000
30	Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei	304.000	188.606	220.000	240.000	284.000	304.000
31	Szolidaritási segély a munkavállalók kedvezőtlen anyagi helyzetének enyhítésére	2.136.424	2.136.424	0	0	2.229.312	2.229.312

* foglalkoztatottak/ juttatást kapó személyek/ tagok száma a jelentési időszak utolsó napján

** az 5 és 31 közötti, pénzben kifejezett tételek bruttó összegben értendők

1. szám alatti tétel. A foglalkoztatottak 2025. évre tervezett bértömege magasabb összegben lett tervezve a 2024. évben tervezett bértömeghez képest, a további eszközök biztosítása következtében a bérek 2025. évre tervezett 8%-os növekedésének biztosítása érdekében. Továbbá a bértömeg növekedésére hatással van a további eszközök tervezése azon 15 foglalkoztatott számára, akiknek bére a minimálbér szintjén van, további eszközök tervezése miatt a holtmukára vonatkozóan, mivel a munkaévek száma eggyel nőtt, a nyaralási pótlékhoz szükséges további eszközök miatt, melynek nagysága a Szerb Köztársaságban az előző évben megvalósult átlagbértől függ, amely nőtt a 2024. évi átlaghoz képest, valamint további eszközök tervezése miatt a túlóra és az állami és vallási ünnepnapokon végzett munka kifizetésére.

A Szerb Köztársaság Kormánya 2024. november 14-én meghozta a 110-11118/2024 számú rendeletet a közzállalatok és egyéb, közhasznú feladatok ellátását végző szervezetek 2025. évi működési tervei elemeinek meghatározásáról.

A határozat a minimálbér összegére vonatkozóan a 2025. január és december közti időszakban (SZK Hivatalos Közlönye, 105/24. szám) meghatározza a minimális órabér nagyságát adók és kötelező társadalombiztosítási járulékok nélkül a 2025. január és december közti időszakban, melynek nagysága 308,00 RSD. A vállalatban 15 foglalkoztatott esetében tervezzük a minimálbér kifizetését, akiknek általános iskolai végzettségük van, és elsősorban a takarítási és zöldfelület karbantartási részlegben dolgoznak.

A holtmunka 46 foglalkoztatott esetében kerül elszámolásra a teljes munkaévek száma alapján 0,4% arányban, és az erre tervezett nettó havi összeg 192.853 dinár.

Az állami és vallási ünnepek napjára szervezett ügyelet működik a védett és horgászati területeken, valamint a Palics Természeti Park turisztikai részén az ügyeletes csapatok gondoskodnak a tisztaság és a zöldfelületek fenntartásáról, valamint a könyvelő dolgozik a karácsonyi és újévi ünnepek alatt a működési terv kidolgozása miatt. Ezek alapján nettó 241.860 dinár összeget terveztünk, 22 foglalkoztatott számára az év folyamán összesen 396 munkaóraban.

Túlóra szükséges a Palics Természeti Park tavaszi tisztítása során, az illegális hulladéklerakók felszámolásakor a védett területeken, az ügyviteli év elején a tervek és a pénzügyi jelentések kidolgozása idején, a horgászati területeken, a partvonal karbantartásakor stb. Éves szinten 480 munkaórát számoltunk 21 foglalkoztatott esetében nettó 225.210 dinár összegben.

A nyaralási pótlék kifizetésére tervezett eszközök növekedése nettó 389.420 dinárt tesz ki, a vállalat kollektív szerződésével összhangban. A szóban forgó nyaralási pótlék összege az előző évi szerbiai átlagbér 75%-a mértékében kerül kifizetésre.

- A Palics-Ludas KV külön kollektív szerződés kelt 2022.6.20-án 2-022-296/22 számmal

- A legegyszerűbb munka ára 2024-ben 19.936,85 dinárt tett ki, a 2025. évre tervezett összege pedig 20.948,60 dinár, ami 5,07%-os növekedés

- A meleg étel támogatás 2022.9.1-től nettó 315,45 dinár (450,00 dinár bruttó-1 a kollektív szerződés alapján).

- A nyaralási pótlék-1 mértéke havi szinten 2.750,00 dinár (33.000/12), míg a nyaralási pótlék-2 mértéke havi nettó 5,842,86 dinár (bruttó-1 133.356,00 * 75% * 0,701 = 70.114,32 / 12 = 5.842,86 dinár)

- A holtmunka 0,4% munkaévenként, és minden foglalkoztatott esetében a teljes munkaévek száma alapján 2025-ben a havi tervezett nettó összeg 192.852,86 dinár.

A szorzók teljes összege a 46 foglalkoztatottra 149,69.

A foglalkoztatottak bérére tervezett eszközök a 2025. évre – a bruttó-1 bértömeg kiszámítása:

A régi foglalkoztatottak átlagos kifizetett bére a 2024. évre 13,7%-kal nőtt x 15 végrehajtó, akik számára nem lehetne kifizetni a szavatolt minimálbért a fent leírt módon

16.017.600	12	1.334.800	88.987	1,137	15,00	1.517.668	12	18.212.011
------------	----	-----------	--------	-------	-------	-----------	----	------------

A régi foglalkoztatottak átlagos kifizetett bére 8%-kal növelve x a fennmaradó foglalkoztatottak száma

39.894.389	12	3.324.532	123.131	1,08	27	3.590.495	12	43.085.940
Az új foglalkoztatottak átlagos kifizetett bére			112.166	1,08	3	363.418	12	4.361.014

A vezetőség átlagos kifizetett bére 8%-kal növelve

247.774	1,08	1	267.596	12	3.211.151
---------	------	---	---------	----	-----------

ÖSSZESEN (12 hónapra vetítve)				46,00	5.739.176	12	68.870.116
-------------------------------	--	--	--	-------	-----------	----	------------

- A bruttó-1 összesen tervezett nagysága $5.739.176 \cdot 12 = 68.870.116$ dinár, és a 2025. évben bérekre tervezett eszközök a 7. és 11. táblázatban láthatók, melyek összege 68.870.116 dinár.
- Az átlagbér a vállalat szintjén a 2024. évben 114.427 dinárt tett ki, míg a tervezett átlagbér 2025-ben 124.549 dinár, ami 8,85% arányú növekedést jelent.
- A tervezett végrehajtók létszáma 45 fő és egy igazgató, összesen 46 fő.

A források tervezése a Szerb Köztársaság Kormányának Rendeletével és a 2025-ös üzleti program elkészítésére vonatkozó iránymutatásokkal, valamint a Szabadka Város Önkormányzata által kiadott Útmutató a beralapok tervezésére vonatkozó útmutatóval összhangban történt. , amely szerint a munkavállalók teljes átlagkeresete 2025-re a 2024-es évhez képest magasabb lehet, mint 8% a garantált bérminimum kifizetéséhez szükséges forrás biztosítása esetén. A 2025. évi bértömeg kialakítása után a 2024. évi átlagbér 8%-os emelésével 15 fő garantált bérére kellett fedezetet biztosítani.

5. szám alatti tétel. A belső könyvvizsgálatra egy személy lesz foglalkoztatva megbízási szerződés alapján. A tervezett összeg a 2024. évi tervezett szintnél magasabb (névleges havi összeg 46.297 dinár). Törvényi kötelezettség a meghozott új szabályzat alapján (SZK Hivatalos Közlönye 99/2011, 106/2013 és 84/2023. szám).

9. szám alatti tétel. Ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján fizetendő juttatás tervezésre került a 2025. évben, mivel szükség van ilyen jellegű foglalkoztatásra egy személy esetében a szülési szabadságon lévő foglalkoztatott helyettesítésére, majd pedig az öregségi nyugdíjba vonuló foglalkoztatott munkájának átvételére.

15. szám alatti tétel. A terv szerint a Felügyelő-bizottság minden tagja (az elnök és a két tag) részt fog venni havonta legalább egy ülésen, és így jogot szerez a vállalat felügyelő-bizottságának munkájában végzett munkája utáni térítményre (az elnök esetében ez 25.000 dinár, a tagok esetében pedig 20.000 dinár havonta nettó összegben).

19. szám alatti tétel. A foglalkoztatottak munkába járási juttatásaira a 2024. évi tervben előlátott összeghez képest valamivel nagyobb összeget terveztünk a munkások számának tervezett növekedése miatt a 2025. évben.

20. és 21. szám alatti tétel. A foglalkoztatottak napidíjaira és kiküldetési költségtérítéseire a 2025. évi tervben előlátott összeg az előző évi terv szintjén maradt.

22. szám alatti tétel. Az öregségi nyugdíjba vonulás miatti végkielégítésekre szánt eszközök két foglalkoztatott esetében kerültek tervezésre, akik 2025-ben vonulnak nyugdíjba. Erre a rendeltetésre az eszközök a Palics-Ludas KV kollektív szerződésének 69. szakasza alapján kerültek tervezésre, a köztársaságban kifizetett három átlagkereset összegében a statisztikáért felelős köztársasági hatóság legutolsó közzétett adatai szerint.

24. szám alatti tétel. Jubileumi juttatásokat a kollektív szerződés által előlátottak szerint, 6 foglalkoztatott esetében terveztünk, mégpedig:

- 1 foglalkoztatott 35 munkaévvel a vállalatban (3,5 átlagbérre jogosult)
- 1 foglalkoztatott 30 munkaévvel a vállalatban (3 átlagbérre jogosult)
- 1 foglalkoztatott 20 munkaévvel a vállalatban (2 átlagbérre jogosult)
- 1 foglalkoztatott 10 munkaévvel a vállalatban (1 átlagbérre jogosult)

Az összeg meghatározásának alapja a havi szerbiai átlagbér (Bruttó 1), amennyiben az az összeg a kedvezőbb a munkás számára a saját átlagához képest.

27. szám alatti tétel. A tervezett eszközök összege 120.000 dinár, az egyéb szolidáris segélyekre, a Palics-Ludas KV kollektív szerződésének 58. szakasz 2. bekezdése alapján, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van.

29. szám alatti tétel. A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségtérítéseit azonos szinten terveztük (248.000,00 dinár összegben), mint a 2024. évi tervben.

30. szám alatti tétel. A foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségeit a 2024. évtől kezdve a ráfordítások és az eredmény kimutatás táblázatai mellett a foglalkoztatottak költségeinek táblázatában is nyilvántartjuk, amely tételt a 2024. évi tervvel azonos szinten van, 304.000,00 dinár összegben. Az eszközökre szükség van a közbeszerzési referens vizsgadíjának költségeire, valamint az őrszolgálatba és halórként foglalkoztatott három dolgozó szakmai képzésére, illetve a védett területek őrői számára és a halőrök számára szervezett szakvizsgák költségeire.

31. szám alatti tétel. A külön kollektív szerződés II. kiegészítése alapján a Szerb Köztársaság területén működő kommunális közvállalatok esetében a munkaadó köteles szolidáris segélyt tervezni és a foglalkoztatottnak kifizetni, a kedvezőtlen anyagi helyzete javítása érdekében, azzal a feltétellel, hogy ehhez rendelkezik pénzügyi eszközökkel. E szakasz szerinti szolidáris segély összege foglalkoztatottnként évi szinten 41.800 dinár, adók és járulékok nélkül, ami összértékben az adókkal és a járulékokkal együtt 2.229.312 dinárt tesz ki.

V. A NYERESÉG TERVEZETT FELOSZTÁSI MÓDJA, VALAMINT A VESZTESÉG TERVEZETT FEDEZÉSI MÓDJA

A közcivilat a 2024. évi becsült nyereséget a Szerb Köztársaság 2025. évi költségvetési törvénye és Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló határozat alapján osztja fel.

Az eredmény kimutatásban szereplő árbevétel és ráfordítások 2024. évi becsült megvalósítása alapján, a közcivilat az évet pozitív eredménnyel zárja. A 2024. évben megvalósított, adózás utáni nyereség (nettó nyereség) felosztását Szabadka Város Képviselő-testülete által 2024. december 18-án elfogadott, Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló határozat szabályozza, amely szerint a 2024. évi nyereséget a következő módon kell felosztani:

- 50% a megvalósított nyereségnek az alapító részére lesz átutalva
- 50% az alaptőke növelésére irányul beruházási befektetések formájában a fizetőképesség szintjén.

A 2021. évben megvalósított nettó nyereség 161.152 dinár volt, és Szabadka Város Képviselő-testülete által jóváhagyott felügyelő-bizottsági határozat értelmében a nettó nyereség felosztása úgy történt, hogy a nettó nyereség 50%-át, ami 80.576 dinárt tett ki, a közcivilat Szabadka Város költségvetésébe utalta át, míg a megmaradt összeget munkagépek beszerzésére fordította a védett területek köztisztaságának és zöldfelületeinek karbantartására.

A 2022. évben megvalósított nettó nyereség értéke 77.530 dinár, és Szabadka Város Képviselő-testülete által jóváhagyott felügyelő-bizottsági határozat értelmében a nettó nyereség felosztása úgy történt, hogy a nettó nyereség 50%-át, ami 38.765 dinárt tesz ki, a közcivilat Szabadka Város költségvetésébe utalja át, míg a megmaradó összeget munkagépek beszerzésére fordította a védett területek köztisztaságának és zöldfelületeinek karbantartására.

A 2023. évben megvalósított nettó nyereség értéke 533.708 dinár, és Szabadka Város Képviselő-testülete által jóváhagyott felügyelő-bizottsági határozat értelmében a nettó nyereség felosztása úgy történt, hogy a nettó nyereség 50%-át, ami 266.854 dinárt tesz ki, a közcivilat Szabadka Város költségvetésébe utalja át, míg a megmaradó összeget munkagépek beszerzésére fordította a védett területek köztisztaságának és zöldfelületeinek karbantartására.

VI. BÉREZÉSI - ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERVEK

Foglalkoztatottak száma szektorok / szervezeti egységek szerint

Foglalkoztatottak száma szektorok / szervezeti egységek szerint

8.melléklet

Foglalkoztatottak száma szektorok / szervezeti egységek szerint 2025.12.31. napon

Sor-szám	Szektor / szervezeti egység	A besorolt munkahelyek feladatainak teljesítésére előlátott személyek száma	Végrehajtók száma	A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatott	Meghatározatlan időre foglalkoztatott munkaerő száma	Meghatározott időre foglalkoztatott munkaerő száma
1	Közös ügyek	3	3	3	1	2
2	Természetvédelem	10	14	14	12	2
3	Parkok	11	21	21	21	0
4	Mezőőrszolgálat	2	7	7	7	0
5	Igazgató	1	1	1	0	1
ÖSSZESEN:		27	46	46	41	5

A foglalkoztatottak képzettség, kor és nem szerinti szerkezete és a foglalkoztatottak munkaviszonyban eltöltött idő szerinti szerkezete, valamint a Felügyelő bizottság/Közgyűlés elnökének és tagjainak képzettség és nem szerinti szerkezete

9. melléklet

Képzettségi szerkezet

Sor-szám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én	Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én
1	Egyetemi	11	12	3	3
2	Főiskolai	1	1		
3	Magasan szakképzett	0	0		
4	Középiskolai	19	20		
5	Szakképzett	0	0		
6	Betanított	6	5		
7	Szakképesítés nélkül	9	8		
ÖSSZESEN		46	46	3	3

Életkor szerinti szerkezet

Sor-szám	Leírás	Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én
1	30 évig	8	8
2	30-tól 40 év	9	9
3	40-től 50-ig	11	10
4	50-től 60-ig	14	16
5	60 felett	4	3
ÖSSZESEN		46	46
Átlagéletkor		43,91	43,91

Nemek szerinti szerkezet

Sor-szám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én	Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én
1	Férfi	29	29	2	2
2	Nő	17	17	1	1
ÖSSZESEN		46	46	3	3

Munkaévek száma szerinti szerkezet

Sorszám	Leírás	Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én
1	5 évig	12	7
2	5-től 10-ig	12	13
3	10-től 15-ig	1	4
4	15-től 20-ig	5	6
5	20-tól 25-ig	3	3
6	25-től 30-ig	4	4
7	30-tól 35-ig	5	5
8	35 felett	4	4
ÖSSZESEN		46	46

FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

10. melléklet

SOR SZ.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma	SOR SZ.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma
	2024.12. 31-i állapot	46		2025.06. 30-i állapot	46
	Munkaerő távozása a 2025.1.1.-3.31. időszakban	0		Munkaerő távozása a 2025.7.1.-9.30. időszakban	0
1			1		
	Munkaerő alkalmazása a 2025.1.1.-3.31. időszakban	0		Munkaerő alkalmazása a 2025.1.1.-3.31. időszakban	0
1	munkavállalás meghatározott időre		1		
	2025.03. 31-i állapot	46		2025.09. 30-i állapot	46
SOR SZ.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma	SOR SZ.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma
	2025.03. 31-i állapot	46		2025.09. 30-i állapot	46
	Munkaerő távozása a 2024.4.1.-6.30. időszakban	0		Munkaerő távozása a 2025.10.1.-12.31. időszakban	
1	Nyugdíjazás		1	Nyugdíjazás	2
	Munkaerő alkalmazása a 2024.4.1.-6.30. időszakban	0		Munkaerő alkalmazása a 2025.10.1.-12.31. időszakban	
1	munkavállalás meghatározatlan időre		1	Határozott idejű munkaviszony létesítése	2
	2025.06. 30-i állapot	46		2025.12. 31-i állapot	46

A megüresedett munkahely betöltése a közpénzek felhasználóinál történő foglalkoztatás jóváhagyásának eljárásáról szóló rendelettel (SZK Hivatalos Közlönye 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015, 59/2015 és 62/2019 sz.) összhangban fog történni. A tervezett munkavállalók határozott idejű alkalmazása kizárólag a hatályos és ezt a területet szabályzó törvénnyel és a törvénynél alacsonyabb rangú aktusokkal (A költségvetési rendszerről szóló törvény), valamint a fenti rendelettel összhangban fog történni.

Tervezett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és havi átlagbér a 2024. évben - Bruttó 1

dinárban

Havonkénti terv 2024-ben	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglal- kozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglal- kozta- tottak száma	Foglal-kozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglal- kozta- tottak száma	Foglal-kozta- tottak száma	Bértöm eg	Átlagbér	Foglal-kozta- tottak száma
I	46	5.530.001	120.217	42	4.919.397	117.129	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
II	46	5.406.001	117.522	42	4.795.397	114.176	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
III	46	5.406.001	117.522	42	4.795.397	114.176	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
IV	46	5.460.001	118.696	42	4.849.397	115.462	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
V	46	5.660.001	123.044	42	5.049.397	120.224	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
VI	46	5.340.001	116.087	42	4.729.397	112.605	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
VII	46	5.526.001	120.130	42	4.915.397	117.033	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
VIII	46	5.445.001	118.370	42	4.834.397	115.105	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
IX	46	5.396.324	117.311	42	4.785.720	113.946	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
X	46	5.526.001	120.130	42	4.915.397	117.033	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
XI	46	5.380.001	116.957	42	4.769.397	113.557	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862
XII	46	5.444.001	118.348	42	4.833.398	115.081	3	362.742	120.914	1	247.861	247.861
ÖSSZESEN	552	65.519.335	1.424.333	504	58.192.088	1.385.526	36	4.352.904	1.450.968	12	2.974.343	2.974.343
ÁTLAG	46	5.459.945	118.694	42	4.849.341	115.460	3	362.742	120.914	1	247.862	247.862

* régi foglalkoztatottak 2024-ben azok, akik munkaviszonyban voltak a vállalatban előző év decemberében

Kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és havi átlagbér a 2024 évben*- Bruttó 1

dinárban

Havonkénti terv 2024-ben	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglal- kozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglal- kozta- tottak száma	Foglal-kozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglal- kozta- tottak száma	Foglal- kozta- tottak száma	Bértöme g	Átlagbér	Foglal-kozta- tottak száma
I	43	4.954.964	115.232	42	4.707.103	112.074	0	0	0	1	247.861	247.861
II	43	4.842.730	112.622	42	4.594.934	109.403	0	0	0	1	247.796	247.796
III	46	5.115.152	111.199	42	4.586.070	109.192	3	281.262	93.754	1	247.820	247.820
IV	46	5.296.243	115.136	42	4.709.397	112.129	3	339.025	113.008	1	247.821	247.821
V	45	5.427.953	120.621	41	4.821.602	117.600	3	358.781	119.594	1	247.570	247.570
VI	45	4.881.329	108.474	41	4.295.917	104.778	3	337.688	112.563	1	247.724	247.724
VII	45	5.142.570	114.279	41	4.560.197	111.224	3	334.602	111.534	1	247.771	247.771
VIII	45	5.176.133	115.025	41	4.574.826	111.581	3	353.536	117.845	1	247.771	247.771
IX	47	5.250.823	111.720	43	4.711.918	109.579	3	291.134	97.045	1	247.771	247.771
X	47	5.500.809	117.038	43	4.898.723	113.924	3	354.315	118.105	1	247.771	247.771
XI	46	5.248.910	114.107	42	4.649.026	110.691	3	352.090	117.363	1	247.794	247.794
XII	46	5.412.627	117.666	42	4.802.276	114.340	3	362.538	120.846	1	247.813	247.813
ÖSSZESEN	544	62.250.243	1.373.118	502	55.911.989	1.336.516	30	3.364.971	1.121.657	12	2.973.283	2.973.283
ÁTLAG	45,33	5.187.520	114.427	42	4.659.332	111.376	3	336.497	112.166	1	247.774	247.774

* kifizetés becsléssel az év végéig

** régi foglalkoztatottak 2024-ben azok, akik munkaviszonyban voltak a vállalatban előző év decemberében

Tervezett bértömeg a bérek utáni járulékkal növelve, a foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbérek 2025-ben - Bruttó 1

dinárban

Havonkénti terv 2025-ben	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatottak száma	Foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkoztatottak száma
I	46	5.828.864	126.714	45	5.561.753	123.595	0	0	0	1	267.111	267.111
II	46	5.650.371	122.834	45	5.383.260	119.628	0	0	0	1	267.111	267.111
III	46	5.683.416	123.553	45	5.416.305	120.362	0	0	0	1	267.111	267.111
IV	46	5.809.732	126.299	45	5.542.621	123.169	0	0	0	1	267.111	267.111
V	46	5.809.749	126.299	45	5.542.638	123.170	0	0	0	1	267.111	267.111
VI	46	5.670.378	123.269	45	5.403.009	120.067	0	0	0	1	267.369	267.369
VII	46	5.828.864	126.714	45	5.561.269	123.584	0	0	0	1	267.595	267.595
VIII	46	5.670.378	123.269	45	5.402.254	120.050	0	0	0	1	268.124	268.124
IX	46	5.763.732	125.299	45	5.495.608	122.125	0	0	0	1	268.124	268.124
X	46	5.828.864	126.714	45	5.560.740	123.572	0	0	0	1	268.124	268.124
XI	47	5.598.050	119.107	46	5.329.926	115.868	0	0	0	1	268.124	268.124
XII	46	5.727.718	124.516	45	5.459.594	121.324	0	0	0	1	268.124	268.124
ÖSSZESEN	553	68.870.116	1.494.587	541	65.658.977	1.456.514	0	0	0	12	3.211.139	3.211.139
ÁTLAG	46	5.739.176	124.549	45	5.471.581	121.376	0	0	0	1	267.595	267.595

* régi foglalkoztatottak 2025-ben azok, akik munkaviszonyban voltak a vállalatban előző év decemberében

Tervezett bértömeg a bérek utáni járulékkal növelve, a foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbérek 2025-ben - Bruttó 2

dinárban

Havonkénti terv 2025-ben	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglal- kozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglal - kozta- tottak száma	Foglal-kozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglal- kozta- tottak száma	Foglal- kozta- tottak száma	Bértöme g	Átlagbér	Foglal-kozta- tottak száma
I	46	6.711.937	145.912	45	6.404.359	142.319				1	307.578	307.578
II	46	6.506.402	141.444	45	6.198.824	137.752				1	307.578	307.578
III	46	6.544.454	142.271	45	6.236.875	138.597				1	307.578	307.578
IV	46	6.689.906	145.433	45	6.382.328	141.830				1	307.578	307.578
V	46	6.689.926	145.433	45	6.382.348	141.830				1	307.578	307.578
VI	46	6.529.440	141.944	45	6.221.565	138.257				1	307.875	307.875
VII	46	6.711.937	145.912	45	6.403.801	142.307				1	308.136	308.136
VIII	46	6.529.440	141.944	45	6.220.695	138.238				1	308.745	308.745
IX	46	6.636.937	144.281	45	6.328.193	140.627				1	308.745	308.745
X	46	6.711.937	145.912	45	6.403.192	142.293				1	308.745	308.745
XI	47	6.446.155	137.152	46	6.137.410	133.422				1	308.745	308.745
XII	46	6.595.467	143.380	45	6.286.722	139.705				1	308.745	308.745
ÖSSZESE N	553	79.303.939	1.721.017	541	75.606.312	1.677.175				12	3.697.627	3.697.627
ÁTLAG	46	6.608.662	143.418	45	6.300.526	139.765				1	308.136	308.136

* régi foglalkoztatottak 2024-ben azok, akik munkaviszonyban voltak a vállalatban előző év decemberében

A kifizetett és tervezett bérek értéktartománya

dinárban

		Kifizetve a 2024. évben		2025. évre tervezve	
		Bruttó 1	Nettó	Bruttó 1	Nettó
Foglalkoztatottak vezetőség nélkül	Legalacsonyabb bér	84.766	61.921	96.379	70.414
	Legmagasabb bér	196.066	139.943	208.889	149.335
Vezetőség	Legalacsonyabb bér	247.774	176.189	267.595	191.304
	Legmagasabb bér	247.774	176.189	267.595	190.421

A Felügyelő bizottság elnökének és tagjainak juttatásai

12 melléklet

Felügyelő bizottság / Közgyűlés tagjainak juttatásai bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelő bizottság / Közgyűlés – megvalósítás 2024. évben				Felügyelő bizottság / Közgyűlés – terv 2025. évben			
	Teljes összeg	Elnök juttatása	Tag juttatása	Tagok száma	Teljes összeg	Elnök juttatása	Tag juttatása	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
II	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
III	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IV	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
V	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VIII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IX	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
X	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
ÖSSZESEN	780.000	300.000	240.000	24	780.000	300.000	240.000	24
ÁTLAG	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2

Felügyelő bizottság / Közgyűlés tagjainak juttatásai bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelő bizottság / Közgyűlés – megvalósítás 2024. évben				Felügyelő bizottság / Közgyűlés – terv 2025. évben			
	Teljes összeg	Elnök juttatása	Tag juttatása	Tagok száma	Teljes összeg	Elnök juttatása	Tag juttatása	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	100.309	38.581	30.864	2	100.309	38.581	30.864	2
II	100.309	38.581	30.864	2	100.309	38.581	30.864	2
III	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
IV	100.309	38.581	30.864	2	100.309	38.581	30.864	2
V	100.309	38.581	30.864	2	100.309	38.581	30.864	2
VI	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
VII	100.309	38.581	30.864	2	100.309	38.581	30.864	2
VIII	100.309	38.581	30.864	2	100.309	38.581	30.864	2
IX	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
X	100.309	38.581	30.864	2	100.309	38.581	30.864	2
XI	100.309	38.581	30.864	2	100.309	38.581	30.864	2
XII	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
ÖSSZESEN	1.203.704	462.968	370.368	24	1.203.704	462.968	370.368	24
ÁTLAG	100.309	38.581	30.864	2	100.309	38.581	30.864	2

VII. HITELÜGYI ELADÓSODÁS

A vállalatnak 2024-ban nem volt hiteltartozása, és ugyancsak nem tervez hitelfelvételt a 2025. év folyamán sem.

VIII. JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

15.melléklet
dinárban

Sor szám	HELYREND	Megvalósítás (becslés) 2024-ra	Terv 2025.01.01- 03.31..	Terv 2025.01.01- 06.30.	Terv 2025.01.01.09.30.	Terv 2025.01.01.- 12.31.
	Javak					
1	Gázolaj és kőolaj származékok	4.272.155	1.003.000	2.168.000	3.352.000	4.289.850
2	Földgáz épületek fűtésére		150.000	180.000	220.000	300.000
3	Virágmagok	321.320	0	207.000	207.000	410.000
4	Virághagymák és palánták	124.470	0	0	0	0
5	Kenőanyagok	178.012	20.000	80.000	130.000	180.000
6	Villamos energia	1.047.369	330.000	610.000	910.000	1.369.000
7	Talajkeverékek és tőzeg	819.050	0	200.000	300.000	300.000
8	Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek	57.670	6.000	22.500	31.000	69.696
9	Állati takarmány	215.905	0	0	196.500	381.000
10	Mezőgazdasági gépek	22.500	0	244.000	244.000	444.000
11	Különféle kertészeti felszerelés	152.897	20.000	114.000	154.000	184.000

12	Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek	917.997	150.000	405.000	759.000	993.000
13	Munkaruházat	719.423	0	350.000	706.000	706.000
14	Lábbeli	313.492	0	200.000	369.000	369.000
15	Folyóiratok	182.955	110.000	175.000	190.000	200.000
16	Postai bélyegek	69.600	20.000	40.000	60.000	80.000
17	Engedélyek	246.000	0	0	0	101.000
18	Különféle nyomtatott anyagok	400.263	0	263.000	263.000	430.000
19	Különféle trágyafajták	72.286	0	75.000	100.000	100.000
20	Mezőgazdasági vegyi termékek	184.009	20.000	60.000	80.000	120.000
21	Nyomtatóba való patronok	97.650	32.500	75.000	120.500	162.000
22	Irodaszerek	284.599	47.000	89.000	161.000	230.000
23	Számítógépes felszerelés	428.800	0	10.000	15.000	20.000
24	Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás	185.673	90.000	120.000	250.000	312.000
25	Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek	103.461	20.000	40.000	120.000	184.000
26	Telefonok		0	25.000	25.000	25.000
27	Egészségügyi fogyóeszközök	26.865	2.000	4.000	23.000	33.000

28	Tisztálkodószerek	168.849	35.000	95.000	150.000	200.000
29	Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz	446.752	100.000	250.000	400.000	561.000
30	Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez	297.800	40.000	80.000	230.000	250.000
31	Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz	99.417	35.000	95.000	145.000	200.000
32	Mérőműszerek - érzékelők	0	3.500	3.500	3.500	637.500
33	Távcső	54.167	0	10.000	385.000	952.000
34	Különféle bútor és berendezés	366.601	0	20.000	20.000	20.000
35	Seprűk, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek	112.186	60.000	185.000	190.000	197.000
36	Ivóvíz	130.917	35.000	80.000	140.000	200.000
37	Építőanyagok	200.970	0	0	1.051.000	1.051.000
38	Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, szalagok és fóliák	58.290	100.000	100.000	100.000	100.000
39	Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok	29.334	20.000	60.000	115.000	151.000
40	Fürdőszobai és konyhai termékek	3.703	10.000	30.000	50.000	59.000
41	Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók	290.840	35.000	100.000	204.000	268.000

42	Festékek, lakkok és gyanták	47.425	0	20.000	49.000	59.000
43	Fényképezőgépek	93.333	0	0	0	109.000
44	Halak halasításhoz	0	0	0	455.000	455.000
45	Kesztyűk	121.606	35.000	90.000	140.000	180.000
46	Tűzvédelmi felszerelés	7.500	10.000	10.000	10.000	20.000
47	Elemlámpák	0	0	0	0	50.000
48	Vadászati és halászati termékek	22.837	0	5.000	47.000	47.000
49	Halak halasításhoz	333.208	0	0	0	350.000
	Javak összesen:	14.330.154	2.539.000	6.990.000	12.870.500	18.109.046
	Szolgáltatások					
1	Darukaszáló és mezőgazdasági gép bérlete kezelővel - nádvágó	1.800.000	450.000	900.000	900.000	900.000
2	Programcsomagok és információs rendszerek	94.381	32.000	64.000	96.000	125.000
3	Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások	789.150	140.000	403.000	679.000	990.000
4	Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások	37.200	5.000	15.000	32.000	47.000
5	Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai	0	5.000	20.000	45.000	80.000

6	Szállodai szolgáltatások	13.058	0	30.000	62.000	62.000
7	Éttermi és ételfelszolgálati szolgáltatások	840.000	0	0	660.000	978.000
8	Postai és futár szolgáltatások	6.992	6.250	12.500	18.500	25.000
9	Távközlési szolgáltatások	395.795	125.000	255.000	380.000	510.000
10	Földgáz szolgáltatás	204.325	0	0	0	0
11	Biztosítási szolgáltatások	634.568	150.000	580.000	615.000	700.000
12	Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások		12.500	25.000	37.500	50.000
13	Állattenyésztési szolgáltatások	198.000	54.000	108.000	162.000	300.000
14	Horgászattal kapcsolatos szolgáltatások		0	540.000	540.000	1.080.000
15	Jogi szolgáltatások		35.000	75.000	115.000	150.000
16	Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások	644.500	150.000	576.000	652.000	752.000
17	Hirdetési szolgáltatások	100.000	30.000	60.000	90.000	100.000
18	Munkabiztonság és munkavédelem	702.400	175.000	350.000	525.000	705.000
19	Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás)	120.040	130.000	290.000	450.000	600.000
20	Riasztóberendezések felügyeletét érintő szolgáltatások	69.200	30.500	60.000	92.500	120.000

21	Nyomtatási és hasonló szolgáltatások	457.300	0	42.000	489.000	489.000
22	Grafikai tervezési szolgáltatások (logó)		0	0	38.000	38.000
23	Oktatási és továbbképzési szolgáltatások	107.900	291.000	291.000	304.000	304.000
24	Egészségügyi szolgáltatások	543.247	35.000	135.000	205.000	584.000
25	Állatorvosi szolgáltatások	56.558	65.000	70.000	80.000	150.000
26	Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások	940.276	185.000	640.000	930.000	1.100.000
27	Környezetvédelmi szolgáltatások	727.000	0	340.000	340.000	510.000
28	Takarítási szolgáltatások	432.955	60.500	121.000	182.500	245.000
29	Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások	93.900	0	0	70.000	88.000
30	Parkolói szolgáltatások	8.333	15.000	30.000	50.000	50.000
31	Tűzoltókészülékek karbantartása	35.850	16.000	32.500	43.500	62.500
32	Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai		0	0	12.500	25.000
33	Mérésre, kivizsgálásra és ellenőrzésre szolgáló műszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai		0	0	21.000	42.000
	Szolgáltatások összesen:	10.052.928	2.197.750	6.065.000	8.917.000	11.961.500
	Munkálatok					
1	Építési munkálatok	2.940.000	0	0	295.000	995.000

2	Fémmegmunkálás	96.880	15.000	40.000	60.000	80.000
3	Épületek felújítása	2.488.932	0	0	0	0
4	Villanyszerelési munkák	65.250	20.000	50.000	75.000	100.000
5	Víz- és szanitorszerelési munkák		10.000	20.000	35.000	50.000
6	Lakatos munka	46.080	0	50.000	50.000	50.000
7	Táblák kidolgozása	225.000	0	0	107.000	107.000
8	Darubérlés kezelővel (kosár)	1.621.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.800.000
9	Tereprendezési munkák - kaszálás, mulcsozás	1.711.300	0	1.838.000	2.316.000	2.500.000
	Munkálatok összesen:	9.194.442	1.045.000	2.998.000	3.938.000	5.682.000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	33.577.524	5.781.750	16.053.000	25.725.500	35.752.546

Javak:

Helyrend száma alapján:

1. Gázolaj és kőolaj származékok beszerzésére a 2025. évben 4.289.850 dinár összeget tervezünk, ami a 2024. évi megvalósítás szintjén van. Nem tervezünk növelést a terepi munka átszervezése miatt, és a munkagépek munkaóra számának növekedése miatt a Palicsi-tó, Vértó és Ludasi-tó partmenti többfunkciós védősávjában, és a növekedés miatt az őrszolgálatban az új, Magyarakanizsai járás védett területtel.
2. Földgáz az épületek fűtésére, a 2025. évtől van tervben, ezért nincs megvalósítás az előző évekből.
3. Idényjellegű virágmagok beszerzésére 2025. évben 410.000 dinár összeget terveztünk, ez 88.680 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Ez a beszerzés ahhoz elengedhetetlen, hogy az üvegházban kellő mennyiségű idényjellegű virágot tudjunk termeszteni, amely virágokat a későbbiekben a palicsi Nagy Parkban ültetünk el, illetve harmadik feleknek értékesítünk. A 2024. évi megvalósítás 28.680 dinárral kevesebb a 2024. évre tervezettől.
4. Virághagymák – nem kerültek tervezésre 2025-ben. A 2024. évben 124.470 dinár értékben valósult meg beszerzés, ami 10.530 dinárral kevesebb a 2024. évre tervezettnél.
5. Kenőanyagokat 2025. évre 180.000 dinár összegben terveztünk, ami mindössze 1%-kal több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben azonos mennyiségben lesz szükség különféle olajokra és kenőanyagokra, mivel bizonyos munkagépek és terepjárók esetében olajcserét tervezünk.
6. Villamos energia költségre 1.369.000 dinárt terveztünk a 2025. évre, ami 31%-kal több a 2024. évi megvalósításnál. A növekedés oka a tervezett nagyobb fogyasztás az üvegházi termelésben 2025-ben, az előző évhez viszonyítva.

7. Talajkeverékek és tőzeg beszerzésére tervezett 300.000 dinár rendeltetése az idényjellegű virágok termelése az üvegházakban, ami 519.050 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál, mivel nőtt a szükséglet az idényjellegű virágok termelése során. A beszerzés során 2024-ben megtakarítás történt 10.950 dinár értékben egyszerre nagyobb mennyiség vásárlásának köszönhetően.
8. Étel, ital és hasonló cikkek beszerzését 69.696 dinár értékben tervezzük, ami a 2024. évi terv szintjén van. Ez a védett területek igazgatásával kapcsolatos rendezvényekhez szükséges, és nincs előlátva a környezetvédelmi táborok külön programjában. A 2024. évi megvalósulás összege 57.670 dinár volt, ami 12.026 dinárral kevesebb a tervezett összegnél, mert nem volt szükség ilyen termékek iránt.
9. Állati takarmány 381.000 dinár értékben lett tervezve a 2025. évre, ami 165.095 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A takarmány a téli időszakban kerül felhasználásra a kecskék, birkák, bivalyok és szürke marhák etetésére. A 2024. évi tervhez képest állati takarmányra elköltött 95 dinárral kevesebb összeg oka, hogy a vállalat saját szervezésben termelt lucernát és szénát.
10. Mezőgazdasági gépek beszerzésére 2025-ban tervezett eszközök értéke 444.000 dinár. Az eszközök rendeltetése felszerelés beszerzése a közüzemi szolgáltatások ellátásához (lombfűvó a parkban, motorfűrész és vízszivattyú). A 2024-ben megvalósult összeg 22.500 dinár volt, ami 27.500 dinárral alacsonyabb az elszámolási időszakra tervezett értéknél.
11. Különféle kertészeti felszerelésre 2025-ben tervezett összeg 184.000 dinár (az eszközök rendeltetése PVC fólia beszerzése a fóliasátrakhoz és cserepek az idényjellegű virágokhoz), ami 31.103 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás 101.103 dinárral kevesebb a 2024. évi tervnél, mivel nem volt szükség nagyobb mennyiségű virágcserep megvásárlására az üvegházi termesztéshez.
12. Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek teljes tervezett összege 993.000 dinár, ami 75.003 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése pótalkatrészek beszerzése a munkagépek karbantartásához. A 2024. évi megvalósítás 62.003 dinárral kevesebb a 2024. évre tervezettnél, a szükségletekkel összhangban.
13. Munkaruházatra tervezett eszközök mértéke 706.000 dinár, ami 13.423 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évre tervben volt és megvalósult minden foglalkoztatott esetében, aki terepen dolgozik, megfelelő egyenruha beszerzése. A védett övezetek őrői számára külön szabályzat határozza meg a munkaruházat pontos kinézetét, annak anyagát, és mindezek a standardok megnövelik a beszerzés költségét. A munkaruhák beszerzését részben a Környezetvédelmi Minisztériumtól származó eszközökből pénzeltük.
14. Lábbelire 2025. évre tervezett összeg 369.500 dinár, ami 18%-kal több a 2024. évi megvalósításnál, a kommunális tevékenységgel foglalkozó munkások, a mezőőrök, a halőrök és a védett területek őrői számára.
15. A folyóiratokra tervezett összeg 200.000 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van. A szakmai folyóiratok rendeltetése a munkatársak szakmai továbbképzése a beszerzés, számvitel és jog területén. A 2024. évi megvalósítás 17.045 dinárral kisebb volt a 2024. évi tervhez képest, mivel engedményeket kaptunk a sokévi együttműködés és az előre fizetés miatt.
16. Postai bélyegekre tervezett összeg 80.000 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás a 2024. évi tervtől 10.400 dinárral kevesebb volt a szükségletekkel összhangban.
17. Horgászengedélyek beszerzésére a 2025. évben összesen 101.000 dinárt tervezünk, ami 145.000 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben egy alkalommal nagy mennyiségben fogunk horgászengedélyeket vásárolni, így engedményt kapunk a nyomtatáskor.
18. Különféle nyomtatott anyagok és hasonló termékek beszerzésére 2025-ben tervezett 430.000 dinár a 2024. évi megvalósításnál 29.737 dinárral több, az eszközök rendeltetése pedig nyomtatványok beszerzése a védett területek népszerűsítésére (térképek, szórólapok, brosúrák).
19. Különféle trágyafajták beszerzésére tervezett összeg 2025-ben 100.000 dinár, ami 27.714 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, a növelés oka pedig az áremelkedése. A 2024. évi megvalósítás 27.714 dinárral kevesebb volt a tervezettnél, az ilyen termékek iránti szükséglettel összhangban.

20. Mezőgazdasági vegyi termékek beszerzésére tervezett összeg 2025-ben 120.000 dinár, ami 64.009 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. A csökkenés oka a kisebb mennyiségű beszerzés, a szükségletekkel összhangban. Ezeknek a termékeknek a rendeltetése a termelés védelme az idényjellegű virágok üvegházjaiban és a palánták és díszbokrok faiskolájában. A 2024. évi megvalósítás 65.991 dinárral kevesebb volt a tervhez képest, mivel az igényekkel összhangban és a beszerzéskor elért kedvező áron történt a beszerzés.
21. Nyomtatóba való patronokra 2025-ben tervezett összeg 162.000 dinár, ami 64.350 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az ilyen javakra szánt összeg növekedésének oka, hogy nem maradtak készletek az előző évből.
22. Irodaszerekre 2025-re tervezett összeg 230.000 dinár, ami 54.599 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Várható az irodaszer fogyasztás csökkenése.
23. Számítógépes felszerelésre tervezett összeg 2025-ben 20.000 dinár, ami a 2024. évi megvalósításhoz képest jelentősen, 408.800 dinárral kevesebb. A 2025. évben minimális mennyiségben kell beszerezni a hiányzó számítógépes felszerelést a beszerzés, számvitel, pénzügy és tervezés ellátásához.
24. Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás – a 2025. évre tervezett eszközök mértéke 312.000 dinár, ami 126.327 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben tervezzük a villanypásztor nagyobb részének cseréjét Palicson a szürke marháknál.
25. Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek – az erre szánt eszközök tervezett értéke 184.000 dinár a 2025. évben, ami 80.539 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök növekedésének oka, hogy nagyobb mennyiségben le kell cserélni a munkagépekben és traktorokban található akkumulátorokat. A 2024. évben 103.461 dinár valósult meg, az időszak szükségleteivel összhangban.
26. Távközlési felszerelés – Tervben van a környezetvédelmi részlegben dolgozó, a védett területeken dolgozó örök mobiltelefon készülékeinek cseréje, mivel a Környezetvédelmi Minisztérium kérésére bizonyos alkalmazásoknak minden pillanatban elérhetőeknek kell lenniük az örök számára ahhoz, hogy ők valós időben beviessék a szükséges adatokat. Erre a célra okos telefonok beszerzését tervezzük, melyek lehetővé teszik ezeknek az alkalmazásoknak a használatát. A 2025. évre tervezett összeg 25.000 dinár. A 2024. évben nem történt megvalósítás, mert nem voltak erre előlátott eszközök a 2024. évi tervben.
27. Egészségügyi fogyóeszközök – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 33.000 dinár, ami 6.135 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben az eszközök növelésének oka az elsősegély dobozok cseréje a hivatali járművekben. A 2024. évben az eszközök a szükségletekkel összhangban kerültek felhasználásra.
28. Tisztálkodó szerek – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 200.000 dinár, ami 31.151 dinárral nagyobb összeg a 2024. évi megvalósításnál, és papír termékek beszerzésére vonatkozik. A 2024. évi megvalósítás 168.849 dinár volt, ami 64%-a a beszámolási időszakra tervezettnek, a szükségleteknek megfelelően.
29. Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 561.000 dinár, ami 114.248 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, az eszközök rendeltetése pedig pótalkatrészek beszerzése a terepjárókhoz és a munkagépekhez, a becslés szerint magasabb árakon. A 2024. évben felhasznált összeg 446.751 dinár volt, ami 34%-kal kevesebb a 2024. évre tervezett összegnél. A járművek javítását a kiválasztott szervizekben végeztettük, ahol a szolgáltatással együtt számlázták ki a pótalkatrészt is.
30. Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 250.000 dinár, ami 47.800 dinárral nagyobb összeg a 2024. évi megvalósításnál, és a terepjárók, traktorok és mopedek abroncsainak cseréjére vonatkozik. A 2024. évben megvalósult összeg 297.800 dinár volt, ami közel 29%-kal kevesebb a tervezett értéknél. Csak a legszükségesebb gumicserékre került sor, a közlekedési előírásokkal összhangban.

31. Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 200.000 dinár, ami 100.583 dinárral nagyobb összeg a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése pótalkatrészek beszerzése a régi motorkerékpárok karbantartásához a mezőőrszolgálatnál.
32. Mérőműszerek – Érzékelők a 2025. évre tervezett eszközök értéke 637.500 dinár, ami 637.500 dinárral nagyobb összeg a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése érzékelők beszerzése a vadállatok – sakálok azonosításához a természet védelme érdekében a védett területeken.
33. Tárcsó-teleszkóp-fényképezőgép beszerzésére a 2025. évre tervezett eszközök összege 952.000 dinár, ami 897.833 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Nagyobb összegű eszközök lettek biztosítva a feltételes támogatásokból két teleszkópra és két távcsőre az őrszolgálat és a halőrök számára. A 2024. évben a terv szerint nem került beszerzésre speciális távcső a védett területek őrei számára, csak 2 fényképezőgép.
34. Különböző bűtör és berendezés - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 20.000 dinár, ami 346.601 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése egy étkezőasztal beszerzése a Ludas Látogatóközpontba Hajdújárásn.
35. Seprűk, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 197.000 dinár, ami 84.814 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A nagyobb eszközöket nagyobb számú seprű beszerzésére láttuk elő a tisztaság fenntartására a nagy parkban. A 2024. évi megvalósítás 9.814 dinárral kevesebb a tervezett összegnél, a szükségletekkel összhangban.
36. Az ivóvíz beszerzésére a 2025. évre tervezett eszközök értéke 200.000 dinár, ami 69.083 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A nagyobb összeg a valós szükségletekkel van összhangban.
37. Építőanyagokra és kapcsolódó termékekre a 2025. évre tervezett eszközök értéke 1.051.000 dinár, a rendeltetésük pedig anyagok beszerzése a védett területek kijelölésére szolgáló táblákhoz, féltetők építéséhez és a gazdasági épületek karbantartásához. A 2024. évben tervezett összeg 225.000 dinár volt, a megvalósult összeg pedig 200.970 dinár. Ez a beszerzés 2025-ben legnagyobb részben a környezetvédelemért felelős minisztérium eszközeiből kerül pénzelésre madárodúk készítésére, istálló és etetőhely építésére a szürkemarháknak, valamint a Ludasi-tó mólójának javítására.
38. Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, szalagok és fóliák - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 100.000 dinár, ami 41.710 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. 2025-ben a megnövekedett munkamennyiség miatt és a védősávban elültetett nagyobb számú facsemete és bokor miatt rendszeresen kell gondoskodni azok megóvásáról a vadállatoktól, amihez be kell szerezni a szükséges hálókat.
39. Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 151.000 dinár, ami 121.666 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az előző évre tervezett összeg 117.000 dinár, a megvalósítás 29.334 dinár volt. A 2025. évre tervezzük a vízi bivaly és szürke marha csordák körüli villanypásztor cseréjét.
40. Fürdőszobai és konyhai termékek - a 2024. évre tervezett eszközök értéke 69.000 dinár volt, a megvalósult összeg pedig 3.703 dinár, mivel csak ennyire volt szükség az adott időszakban. A 2025. évben tervezett összeg 59.000 dinár, az épületek karbantartási szükségleteinek megfelelően, különös tekintettel a hajdújárasi Látogatóközpont konyhájának felszerelésére.
41. Szerszámok, zárok, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 268.000 dinár, ami 22.840 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál, az eszközök rendeltetése pedig a szerszámok felújítása és zárok beszerzése az épületek karbantartásához. A 2024. évi megvalósítás 13%-kal kevesebb volt a tervezettnél, a szükségletekkel összhangban.
42. Festékek, lakkok és gyanták - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 59.000 dinár, ami 11.575 dinárral magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése a montázs épületek és építmények fa és fém részeinek karbantartása, melyek száma megnövekedett a ECOLACUS projekt (A Palicsi és a Ludasi tó biodiverzitásának és vizének megőrzését célzó projektum) befejezésével. A vállalat hatáskörébe került 3 fából készült torony, 3 fa emelvény és 11 fa pavilon karbantartása.

43. Fényképezőgépek - a 2025. évre tervben van új fényképezőgépek beszerzése 109.000 dinár értékben, ami 15.667 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, mivel feltételezhetően magasabbak lesznek az árak 2025-ben. A 2024. évben 109.000 dinár volt a tervezett összeg, emiből 93.333 dinár összegű megvalósítás történt, az eltérés pedig a beszerzéskor elért megtakarítás eredménye.
44. Halak halasításhoz - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 455.000 dinár, ami magasabb 455.000 dinárral a 2024. évi megvalósításnál, mivel elálltunk a beszerzéstől, mert nem volt elérhető megfelelő minőségű hal a halasításhoz.
45. Kesztyűkre a 2025. évre tervezett eszközök értéke 180.000 dinár, ami 58.394 dinárral magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A kesztyűket a környezetvédelmi, park és mezőőr szolgálatban egyaránt használják.
46. A tűzvédelmi berendezésekre tervezett eszközök összege 2025-ben 20.000 dinár, mivel a vállalat köteles időnként megújítani ezeket a berendezéseket. A 2024. évi megvalósítás 7.500 dinár volt, ami 2.500 dinárral kevesebb a tervezettnél.
47. Utánfutók, félpótkocsik és hordozható konténerek esetében a 2025. évre tervezett összeg 50.000 dinár, míg 2024-ben nem terveztünk ilyen beszerzést.
48. Elemlámpákra az őr és halőr szolgálatok zavartalan működéséhez van szükség, amire a 2025. évben tervezett összeg 47.000 dinár, ami 24.163 dinárral magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás összege 22.837 dinár volt, a szükségletekkel összhangban.
49. Vadászati és halászati eszközök az őrszolgálat és a halőrök zavartalan munkájához szükségesek, a 2025. évre tervezett eszközök összege pedig 350.000 dinár, ami 16.792 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, mivel növekedtek a piaci árak.

Szolgáltatások:

Helyrend száma alapján:

1. Darukaszáló és mezőgazdasági gép bérlete kezelővel – nádvágó tervezett összege 900.000 dinár, ami 50%-a a 2024. évi megvalósításnak. A becslés szerint elegendő a legszükségesebb munkákat elvégezni az év első felében. A 2024. évi megvalósítás a terv 100%-a.
2. Programcsomagok és információs rendszerek - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 125.000 dinár, ami 30.619 dinárral több a 2024. évi megvalósítástól. Az eszközök rendeltetése a pénzügyi irányítás és ellenőrzés bevezetése. A 2024. évben sor került a programcsomag meglévő részének karbantartására 94.381 dinár összegben, a terv pedig 125.000 dinár volt.
3. Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások – a régebbi terepjárók és a traktorok javítására vonatkozik, melyeket a közterületek tisztaságának és a védett területek fenntartásának tevékenysége során használnak. A 2025. évre tervezett összeg 990.000 dinár, ami 200.850 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A javítások legtöbbjét a saját műhelyünkben fogjuk elvégezni.
4. Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 47.000 dinár, ami 9.800 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás a szükségletekkel összhangban történt.
5. Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásaira a 2025. évre tervezett eszközök értéke 80.000 dinár, ami 80.000 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évben nem történt megvalósítás.
6. Szállodai szolgáltatások rendeltetése a foglalkoztatottak elszállásolása, amikor tanácskozásokon és szakmai szemináriumokon vesznek részt belföldön. A 2025. évre tervezett eszközök értéke 60.000 dinár, ami 48.942 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évben az erre a célra

szánt eszközök 13.058 dinár összegben valósultak meg a Környezetvédelmi Minisztérium által a védett területek kezeléséről szervezett szeminárium kapcsán.

7. Éttermi és ételfelszolgálati szolgáltatások – erre a célra 978.000 dinárt terveztünk, ami akkor kerül felhasználásra, amikor ellátást és főtt ételt kell biztosítani a környezetvédelmi táborok résztvevőinek a Ludasi-tavon. Ez az összeg 138.000 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évre tervezett összeg 924.000 dinár, a leszerződött értéke 840.000 dinár volt, ami a különféle tematikájú kutatói táborok előadóinak és a külső szakmunkatársaknak az ellátását fedezte.
8. Postai és futárszolgáltatások - a tervezett eszközök értéke 25.000 dinár, ami 18.008 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás 6.992 dinár volt, vagyis 8.008 dinárral kevesebb a tervezettnél, mivel nem volt szükség nagy mennyiségű gyorspostai küldemény szállítására.
9. Távközlési szolgáltatások rendeltetése a vezetékes és mobiltelefonok számláinak, pénztárgépeknek, internetnek és a Trimble GEO 7X (precíz GPS koordináta meghatározáshoz) használatának költségeire tervezett eszközök értéke 510.000 dinár, ami 114.205 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A növekedés oka, hogy nőtt az örök és halórök száma az új védett területen, a Magyarkanizsai járáson.
10. Közütemi szolgáltatás – gázellátásra a 2024. évre tervezett eszközök értéke 230.000 dinár, ami 25.675 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A hajdújárasi Látogatóközpont egész éven át használatban van, így nyáron a hűtés és télen a fűtés is hatással van a gázfogyasztásra. A 2025. évi tervben a fűtésre és hűtésre használatos gáz beszerzésre átkerült a szolgáltatásokról a javak tételsorára.
11. Biztosítás - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 700.000 dinár, míg a 2024. évi megvalósítás kevesebb, 634.568 dinár volt. Az eszközök rendeltetése a vagyon, személyek, állatállomány és a járművek biztosítása. A 2025. évi összeg az egyhe áremelkedés miatt nagyobb.
12. Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások – 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 50.000 dinár, ami 50.000 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Nem volt megvalósítás 2024-ben, mert nem volt szükség ilyen jellegű szolgáltatásra.
13. Állattenyésztési szolgáltatások – állatok etetése és ellátása, a tervezett eszközök 300.000 dinárt tesznek ki, a rendeltetésük pedig az állatállomány őrzése, gondozása és etetése. A 2024. évi megvalósításhoz képest az eszközök értéke 102.000 dinárral nagyobb, mivel megnőtt a szolgáltatások ára.
14. Halászattal kapcsolatos szolgáltatásokra 2025. évben tervezett összeg 1.080.000 dinár, a rendeltetése pedig a kötelező halászati felülvizsgálat a feügyelőség meghagyása alapján. Ilyen tétel nem került tervezésre 2024-ben.
15. Jogi szolgáltatások 2025. évi terve 150.000 dinár, ami 150.000 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évben nem volt megvalósítás a tervezetthez képest, a bírósági per tárgyalásának elhalasztása miatt.
16. Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 752.000 dinár, ami 107.500 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése a külső könyvvizsgáló és a könyvelési ügynökség alkalmazása a számviteli szakszolgáltatások nyújtására. A 2025. évi megnövelt összeg háttérre a piackutatás és a szakmai munka árának növekedése.
17. Hirdetési szolgáltatások – a 2025. évben tervezett eszközök összege 100.000 dinár, ami a 2024. évi megvalósítás szintjén van, a 2025. évre becsült szükségletekkel összhangban.
18. Munkabiztonság és munkavédelem - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 705.000 dinár, ami 2.600 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése szakember alkalmazása a nevezett területen. A 2024. évi megvalósítás 124.200 dinárral kevesebb a tervezettől, mivel elálltunk a külső szakember alkalmazásától a szükséges iratok előkészítésére.

19. Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás) - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 600.000 dinár, ami 479.960 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben tervezett növekedés oka, hogy több olyan irat lett, melyeket le kell fordíttatni a Szabadka Város területén hivatalosan használatos nyelvekre.
20. Riasztó készülékek felügyeletét érintő szolgáltatások - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 120.000 dinár, ami 50.800 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése az épületeink védelme és felügyelete.
21. Nyomtatási és hasonló szolgáltatások - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 489.000 dinár, ami 31.700 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése táblák nyomtatása és készítése a védett területek, horgászterületek kijelöléséhez, figyelmeztető táblák készítése, valamint a cég logójának nyomtatása az örök munkaruhájára és a közterületek tisztítását és karbantartását végző, kommunális tevékenységgel foglalkozó dolgozók ruhájára. Ezt nagyobb részt a minisztérium eszközeiből tervezzük fedezni, a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területek évi kezelési tervével összhangban. A 2024. évben tervezett összeg 459.000 dinár volt, míg a megvalósítás 457.300 dinár a halászterületek kijelölésére szolgáló táblák elkészítésére vonatkozóan.
22. Grafikai tervezési szolgáltatások (logó) - a 2025. évre tervezett összeg 38.000 dinár a védett területek logójának kidolgozására vonatkozóan. A 2024. évben pervben volt, de nem valósult meg, meg nem megfelelő ötletterv született erre a célra.
23. Oktatási és továbbképzési szolgáltatások – a 2025. évre tervezett eszközök mértéke 304.000 dinár, ami 196.100 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A rendeltetése a védett területek őrei, a halőrök és a közös szolgálatok munkatársainak továbbképzése és szakvizsgáztatása. A 2024. évben a munkatársak tanácskozáson és képzéseken vettek részt, a tervekkel összhangban.
24. Egészségügyi szolgáltatások tervezett értéke a 2025. évben névértéken 584.000 dinárt tesznek ki, ami a 2024. évi megvalósításnál 40.753 dinárral több, a munkavédelemről és biztonságról szóló szabályzat végrehajtása céljából, ami előírja a félévi és évi egészségügyi ellenőrző vizsgálatok elvégzését azon foglalkoztatottak esetében, akik veszélyes szerszámok, gépek kezelését végzik, magasban dolgoznak és növényvédelmi vegyi anyagokat használnak a munkájuk során.
25. Állatorvosi szolgáltatásokra 2025-ben tervezett összeg 150.000 dinár, ami 93.442 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás 35.442 dinárral kevesebb volt a tervezettnél, a szükségletekkel összhangban.
26. Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások – a 2025. évre tervezett összeg 1.100.000 dinár, ami 159.724 dinárral több a 2024. évi megvalósítástól. A becslés szerint növelésre van szükség a 2025. évben a nagyobb mennyiségű szemét miatt.
27. Környezetvédelmi szolgáltatások – a 2025. évre tervezett összeg 510.000 dinár, melynek rendeltetése a szakmai intézmények által kidolgozandó tervdokumentumok költsége, néhány szakszolgáltatás, melyekhez a munkatársaink nem rendelkeznek megfelelő licenccel stb. Az összeg 217.000 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Ezek a szolgáltatások 74.000 dinárral kisebb értékben valósultak meg a 2024. évi tervhez képest.
28. Takarítási szolgáltatások tervezett összege 245.000 dinár a 2025. évben, ami 187.955 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése a tisztaság fenntartása az igazgatási épület ügyviteli helyiségeiben, a Látogatóközpontban és a parkokhoz tartozó ügyviteli helyiségekben. A környezetvédelemmel foglalkozó munkatársak a Látogatóközpont épületének helyiségeit egész évben használják, de az eszközök hiánya miatt csökken az erre szánt összeg 2025-ben.
29. Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások – a 2025. évre tervezett összeg 88.000 dinár, ami 5.900 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése az ágynemű, takarók és terítők mosatása a hajdújárasi Látogatóközpontban rendezett táborok résztvevői után, amit saját szervezésben kell ellátni.

30. Parkolói szolgáltatások – a tervezett összeg 50.000 dinár a 2025. évben, ami 41.667 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, míg a 2024. évi megvalósítás 41.667 dinárral kevesebb a 2024. évi tervnél, a valós szükségletekkel összhangban.
31. Tűzoltó készülékek karbantartása – a 2025. évre tervezett összeg 62.500 dinár, ami 26.650 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A vállalat törvényi kötelezettsége, hogy minden épületben rendelkezzen megfelelő számú tűzoltó készülékkel, és azokat az előírt időközönként ellenőriztesse. A tűzoltó készülékek karbantartásának szolgáltatása a 2024. évben 35.850 dinár összegben valósult meg, ami 25.150 dinárral kevesebb a tervezettnél, a szükségletekkel összhangban.
32. Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai – a 2025. évre tervezett összeg 25.000 dinár, ami 25.000 dinárral több a 2024. évi tervnél, és amely a távcsövek, mikroszkópok stb. javítására vonatkozik. A 2024. évben nem volt megvalósítás.
33. Mérőműszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai – a 2025. évre tervezett összeg 42.000 dinár, amely a 2024. évi terv szintjén van, a szükségletekkel összhangban. A 2024. évben nem volt megvalósítás.

Munkálatok:

Helyrend száma alapján:

1. Építési munkálatokra a 2025. évben 955.000 dinárt irányoztunk elő, ami a 2024. évi megvalósítástól 1.945.000 dinárral alacsonyabb összeg. A 2025. évben a terv tartalma méhfészkelőhely építése és rendezése, mesterséges szigetek karbantartása fészkelőhelyként a csérek és sirályok számára a Palicsi-tó második és harmadik szektorában, platformok építése teknősök számára, átereszt építése a régi artézi kútnál és egy istálló kiépítése a szarvasmarhák számára.
2. Fémmezmunkálásra tervezett összeg 80.000 dinár 2025-ben, ami a 2024. évi megvalósítástól 16.880 dinárral alacsonyabb összeg. A 2024. évben 96.880 dinár valósult meg, ami az elszámolási időszakra tervezett összegtől 3.120 dinárral kevesebb.
3. Épületek felújítása – A 2025. évre nincs előlátott összeg erre a célra. A 2024. évben 2.501.000 dinár volt a tervezett összeg, amiből 2.488.932 dinár valósult meg.
4. Villamos vezetékek bekötési munkálatai - a 2025. évben 100.000,00 dinárt tervezünk, ami a 2024. évi megvalósítástól 34.750 dinárral magasabb összeg, és a pénzeszközöket az elavult vezetékek cseréjére és a berendezéseken végzendő szükséges javításokra használjuk fel. 2024 folyamán csak a legszükségesebb munkálatokat hajtották végre 65.250 dinár értékben, ami 37.750 dinárral kevesebb a tervezettnél.
5. Vízvezeték- és szerelvények szerelési munkálataira a 2025. évben 50.000,00 dinárt terveztünk, ami a 2024. évi terv alatt van 50.000 dinárral. A tervezett eszközök az elavult víz- és szennyvíz vezetékek lecserélésére irányulnak. 2024-ben nem valósult meg ilyen jellegű munkálat.
6. Lakatos munkálatokra a 2025. évben 50.000,00 dinárt láttunk elő, ami a 2024. évi megvalósítástól 3.920 dinárral magasabb összeg, az eszközök rendeltetése pedig a traktor pótkocsi megjavítása. A 2024. évben a megvalósítás 46.080 dinár volt, ami 3.920 dinárral kevesebb a tervezettől, mivel elláttunk a nem nélkülözhetetlen munkálatoktól.
7. A táblák kidolgozása esetében a 2025. évben előlátott összeg 107.000 dinár, ami a 2024. évi tervtől 118.000 dinárral alacsonyabb összeg, az eszközök rendeltetése pedig a táblák tartóinak kidolgozása és cseréje. A 2024. évben a terv és a megvalósítás 225.000 dinár volt, amiből többnyelvű oktató táblák készültek tartókkal együtt.

8. Kosaras emelő bérlése kezelővel a 2025. évben 1.800.000 dinár összegben van tervben, ami a 2024. évi megvalósítás szintjén van. A 2024. évben tervezett eszközök teljes egészében felhasználásra kerültek a 25 méteres magasságot meghaladó fák metszésére.
9. A tereprendezési munkálatok – kaszálás és taruppolás – esetében a 2025. évi terv 2.500.000 dinár, ami 788.700 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évi eszközök rendeltetése a védett területeken lévő rétek kaszálására és taruppolására, amelyet a Környezetvédelmi Minisztérium támogat. A 2024. évre tervezett eszközöktől 31 700 dinárral kevesebb valósult meg.

KÖZBESZERZÉSI TERV 2025. ÉVRE

Sor szám	Helyrend	Összeg, amelyre a beszerzés vonatkozik (adó nélkül)	Mely negyedévben van előrelátva a beszerzés	Szerződött időszak
	Javak			
1.	Gázolaj és kőolaj származékok	4.289.850	I	2025.február - 2026. március
2.	Elektromos áram	1.369.000	I	2025.02.01.-től 2025.01.31.ig
3.	Építkezési anyag	1.051.000	III	2025. július –2025.december
	Javaka összesen:	6.709.850		
	Szolgáltatások			
1.	Horgászattal kapcsolatos szolgáltatások	1.080.000	II	2025.április - 2025. december
	Szolgáltatások összesen	1.080.000		
	Munkálatok			
	Munkálatok összesen	0		
	Összesen=Javak+Szolgáltatások+Munkálatok	7.789.850		

KÖZBESZERZÉSI TERV, AMELYRE A TÖRVÉNY NEM ALKALMAZ

15.
melléklet

dinárban

Sor szám	Tétel	Beszzerzési összeg (adó nélkül)	Negyedév amikor a beszerzés tervezve van	Beszzerzési időszak	
	Eszközök				
1	Gáz fűtésre	300.000	I	2025.02.01-től. 2026.01.31-ig	
2	Virágmagok	410.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
3	Kenőanyagok	180.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
4	Villamos energia	300.000	I	2025.03.31-től. 2025.12.31-ig	
5	Talajkeverékek és tőzeg	69.696	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
6	Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek	381.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
7	Állati takarmány	444.000	III	2025.07.01-től. 2025.12.31-ig.	
8	Mezőgazdasági gépek	184.000	I	2025.03.01-től. 2025.12.31-ig.	
9	Különféle kertészeti felszerelés	993.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
10	Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek	706.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	

11	Lábbeli	369.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
12	Folyóiratok	200.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
13	Postai bélyegek	80.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
14	Engedélyek	101.000	IV	2025.10.01-től. 2025.12.31-ig.	
15	Különféle nyomtatott anyagok	430.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
16	Különféle trágyafajták	100.000	I	2025.03.30-tól. 2025.12.31-ig.	
17	Mezőgazdasági vegyi termékek	120.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
18	Nyomtatóba való patronok	162.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
19	Irodaszerek	230.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
20	Számítógépes felszerelés	20.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
21	Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás	312.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
22	Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek	184.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
23	Telefonok	25.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
24	Egészségügyi fogyóeszközök	33.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	

25	Tisztálkodószerek	200.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
26	Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz	561.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
27	Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez	250.000	I	2025.03.31-től. 2025.12.31-ig.	
28	Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz	200.000	I	2025.02.01-től 2025.12.31-ig.	
29	Mérőműszerek	637.500	I	2025.03.31-től. 2025.12.31-ig.	
30	Távcső - távcső	952.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
31	Különféle bútorok és berendezések	20.000	II	2025.05.01-től. 2025.12.31-ig.	
32	Seprők, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek	197.000	I	2025.03.01-től. 2025.12.31-ig.	
33	Ivóvíz	200.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
34	Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, szalagok és fóliák	100.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
35	Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok	151.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
36	Fürdőszobai és konyhai termékek	59.000	I	2025.03.01-től. 2025.12.31-ig.	
37	Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók	268.000	I	2025.02.25-től. 2025.12.31-ig.	
38	Festékek, lakkok és gyanták	59.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	

39	Fényképezőgépek	109.000	IV	2025.10.01-től. 2025.12.31-ig.	
40	Halak halasításhoz	455.000	III	2025.07.01-től. 2025.12.31-ig.	
41	Kesztyűk	180.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
42	Tűzvédelmi felszerelés	20.000	I	2025.03.01-től. 2025.12.31-ig.	
43	Pótkocsik és mobil konténerek	50.000	IV	2025.10.01-től. 2025.12.31-ig.	
44	Elemlámpák	47.000	IV	2025.10.01-től. 2025.12.31-ig.	
45	Vadászati és halászati termékek	350.000	IV	2025.10.01-től. 2025.12.31-ig.	
	Összesen javak:	11.399.196			
	Szolgáltatások				
1	Programcsomagok és információs rendszerek	125.000	II	egy évre (2025. ÁPRILIS)	
2	Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások	990.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
3	Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások	47.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
4	Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai	80.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	

5	Szállodai szolgáltatások	62.000	IV	2025.10.01-től. 2025.12.31-ig.	
6	Éttermi és ételfelszolgálási szolgáltatások	978.000	III	2025.07.01-től. 2025.12.31-ig.	
7	Postai és futár szolgáltatások	25.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
8	Távközlési szolgáltatások	510.000	I	egy évre (2025. JANUÁR)	
9	Biztosítási szolgáltatások	700.000	I	egy évre (2025. JANUÁR)	
10	Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások	50.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
11	Állattenyésztési szolgáltatások	300.000	IV	egy évre (2025. DECEMBER)	
12	Jogi szolgáltatások	150.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
13	Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások	752.000	III	egy évre (2025. SZEPTEMBER-től)	
14	Hirdetési szolgáltatások	100.000	I	egy évre (2025. JANUÁR)	
15	Munkabiztonság és munkavédelem	705.000	I	egy évre (2025. MÁRCIUS)	
16	Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás)	600.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
17	Riasztóberendezések felügyeletét érintő szolgáltatások	120.000	I	egy évre (2025. JANUÁR)	
18	Nyomtatási és hasonló szolgáltatások	489.000	I	2025.07.01-től. 2025.12.31-ig.	

19	Grafikai tervezési szolgáltatások (logó)	38.000	I	2025.07.01-től. 2025.12.31-ig.	
20	Oktatási és továbbképzési szolgáltatások	304.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
21	Egészségügyi szolgáltatások	584.000	IV	2025.10.01-től. 2025.12.31-ig.	
22	Állatorvosi szolgáltatások	150.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
23	Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások	1,100,000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
24	Környezetvédelmi szolgáltatások	510.000	II	egy évre (2025. FEBRUÁRJTÓL)	
25	Takarítási szolgáltatások	245.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
26	Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások	88.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
27	Parkolói szolgáltatások	50.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
28	Tűzoltókészülékek karbantartása	62.500	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
29	Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai	25.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
30	Mérésre, kivizsgálásra és ellenőrzésre szolgáló műszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai	42.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
	Összes szolgáltatások	9.981.500			
	Munkálatok				

1	Építési munkálatok	995.000	III	2025.07.01-től. 2025.12.31-ig.	
2	Fémmegmunkálás	80.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
3	Villamos vezetékek bekötési munkálatai	100.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
4	Vízvezeték- és szerelvények szerelési munkálatai	50.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
5	Lakatos munkálatok	50.000	I	2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.	
6	Táblák kidolgozása	107.000	III	2025.07.01-től. 2025.12.31-ig.	
7	Kosaras emelő bérlése kezelővel	1.800.000	I	2025.02.01-től. 2025.12.31-ig.	
8	Tereprendezési munkálatok kaszálással	2.500.000	II	2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.	
	Összesen munkálatok:	5.682.000			
ÖSSZESEN = Javaka + Szolgáltatások+Munkálatok		27.062.696			

IX BERUHÁZÁSI TERV

Beruházások terve és üteme a 2024. évben, illetve a 2023-2025. időszakban

Melléklet 16.

3a

BERUHÁZÁSOK TERVE

000 dinár

Sor-szám	Beruházás megnevezése	Projekt-pénzelés megkezdésének éve	Projekt-pénzelés befejezésének éve	Projekt összértéke	Megvalósult 2023.12.31-igyl bezárólag	Pénzelési szerkezet	Összeg pénzelési forrás szerint	Terv 2025. évre				Terv 2026. évre	Terv 2027. évre
								Terv 2025.01.01-2025.03.31	Terv 2025.01.01-2025.06.30.	Terv 2025.01.01-2025.09.30.	Terv 2025.01.01-2025.12.31.		
1				0	0	Saját eszközök	0						
						Kölcsönzött eszközök	0						
						Költségvetési eszköz (kontók szerint)	0						
						Egyéb	0						
						Összesen:	0						

Nem voltak tervezett beruházások a 2024. évben, és nincsenek ilyen tervek a 2025. évben sem.

X KÜLÖNRENDELTTETÉSŰ ESZKÖZÖK HASZNÁLATÁNAK KÖVETELMÉNYEI

17.melléklet

KÜLÖN RENDELTTETÉSŰ ESZKÖZÖK

							dinárban
Sor-szám	Tétel megnevezése	Terv 2024. év	Megvalósítás (becslés) 2024. év	Terv 2025.1.1.-3.31.	Terv 2025.1.1.-6.30.	Terv 2025.1.1.-9.30.	Terv 2025.1.1.-12.31.
1.	Szponzori források						
2.	Donációk						
3.	Humanitárius tevékenységek						
4.	Sporttevékenységek						
5.	Reprezentáció	69.696	69.056	6.000	22.500	31.000	69.696
6.	Reklám és hirdetés	100.000	100.000	30.000	60.000	90.000	100.000
7.	Egyéb						

A különrendeltetésű eszközök a 2024. évben tervezett eszközök szintjén szerepelnek a tervben, a vállalat valós szükségleteivel és lehetőségeivel, valamint a 2025. évi üzletviteli programok kidolgozásának irányelveivel összhangban.

IGAZGATÓ
Dobó Márta

Средства за посебне намене планирана су на нивоу планираних средстава за 2024. годину, у складу са реалним потребама и могућностима предузећа, као и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2025. годину.

A speciális célú forrásokat a 2024-re tervezett források szintjén tervezzük, összhangban a társaság valós szükségleteivel és képességeivel, valamint a 2025-ös éves üzleti programok elkészítésének Útmutatójával.

IGAZGATÓ

Dobó Márta