

A köztársaságról 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 Subotica-trans Köztársaság Szabadka megalapításáról szóló rendelet 22. szakasza 1. bekezdése 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 37/21-egységes szerkezetű szöveg) alapján

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

## HATÁROZATOT

### a Subotica-trans Köztársaság Szabadka 2025. évi működési tervének jóváhagyásáról

#### I.

Jóváhagyjuk a Subotica-trans Köztársaság Szabadka 2025. évi működési tervét, melyet a Subotica-trans Köztársaság Szabadka felügyelőbizottsága 2025. január 24-én hozott meg.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

### Indokolás

**Jogalap:** A köztársaságról 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, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket alapít, mely az alapítóokiratban rögzítve van, és felügyeletet gyakorol azok működése felett és a Subotica-trans Köztársaság Szabadka megalapításáról szóló rendelet 22. szakasza 1. bekezdése 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 37/21-egységes szerkezetű szöveg), amely szerint a Kommunális Köztársaság közérdekének biztosítása védelmében az éves működési tervet a város képviselő-testülete hagyja jóvá.

**A meghozatal indokai:** A köztársaságról 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 köztársaság tervezett nyereségének elosztását, illetve vesztesége fedezésének tervezett módját, a termékek és szolgáltatások árpólitikájának 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 köztársaságok 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 köztársaság státusát, jogi formáját és tevékenységét,
- a vállalat hosszú távú és középtávú üzleti stratégiájáról és fejlesztési tervéről szóló jóváhagyást,
- a köztársaság szervezeti felépítését,
- a köztársaság igazgatója és ügyvezető igazgatói nevét, illetve a felügyelőbizottság/köztársaság 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 tervet, 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) Hiteladósságot**

**8) Tervezett beszerzéseket, 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 tervet,** 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 kritériumait,** 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 közvállalat 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 közvállalatok, 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 Subotica-trans Közvállalat Szabadka felügyelőbizottsága a 2025. január 24-én 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:** Subotica-trans Közvállalat Szabadka.

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

JAVNO PREDUZEĆE ZA PREVOZ PUTNIKA U  
GRADSKOM I PRIGRADSKOM SAOBRAĆAJU  
„SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA

Broj: 01/1-109/5

Dana: 24.01.2025.

Na osnovu člana 61. stav 1. Zakona o javnim preduzećima („Sl. glasnik RS“, br. 15/2016 i br. 88/2019) i člana 15. stav 1. tačka 11) Odluke o osnivanju Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Sl. list grada Subotice“, br. 37/21 – prečišćen tekst) Nadzorni odbor Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica je na svojoj 50. sednici održanoj dana 24.01.2025. godine doneo je sledeću:

**O D L U K U**

Usvaja se Program poslovanja Javnog preduzeća „Subotica-trans“, Subotica za 2025. godinu.

Program poslovanja Javnog preduzeća „Subotica-trans“, Subotica za 2025. godinu se nalazi u prilogu ove Odluke i čini sastavni deo iste.

Program poslovanja Javnog preduzeća „Subotica-trans“, Subotica za 2025. godinu se smatra donetim kada na njega da saglasnost Skupština grada Subotice.

Predsednik Nadzornog odbora  
JP „Subotica-trans“ Subotica

---

Miloš Marodić, dipl.ekonomista, s.r.



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРЕВОЗ ПУТНИКА У  
ГРАДСКОМ И ПРИГРАДСКОМ САОБРАЋАЈУ  
“СУБОТИЦА-ТРАНС” СУБОТИЦА

**A „SUBOTICA-TRANS“ SZABADKA KÖZVÁLLALAT  
2025. ÉVI  
MŰKÖDÉSI TERVE**

**HIVATALOS NÉV: „SUBOTICA-TRANS“ KÖZVÁLLALAT**

**SZÉKHELY: SZABADKA, SZEGEDI ÚT 84**

**FŐTEVÉKENYSÉG: SZÁRAZFÖLDI VÁROSI ÉS PEREMVÁROSI UTASSZÁLLÍTÁS 49.31**

**TÖRZSSZÁM: 08049548**

**ASZ: 100960042**

**KFESZ: 82305**

**A KINCSTÁRI IGAZGATÓSÁG ILLETÉKES FIÓKINTÉZETE: SZABADKAI FIÓKINTÉZET**

**ILLETÉKES MINISZTERIUM: SZERB KÖZTÁRSASÁG GAZDASÁGI MINISZTERIUMA**

**A HELYI ÖNKORMÁNYZATI EGYSÉG ILLETÉKES SZERVE: SZABADKA VÁROS  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

**Szabadka, 2025 január**

## Tartalom

<b>1. ÁLTALÁNOS ADATOK .....</b>	<b>1</b>
1.1. Státusz, jogi forma és tevékenység .....	1
1.2. Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú- és középtávú terve .....	3
1.3. A „Subotica-trans“ KV szervezeti felépítésének ábrája .....	4
1.4. A Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak; a vállalat Igazgatójának és ügyvezető igazgatóinak neve .....	5
<b>2. A 2024. ÉVI MŰKÖDÉS ELEMZÉSE .....</b>	<b>5</b>
2.1. A 2024-es évi tevékenység fizikai nagyságrendjének becslése .....	5
2.2. A 2024-es pénzügyi mutatók becslése .....	7
2.3. A működési folyamat fejlesztése terén végzett tevékenységek .....	16
2.4. Azoknak a céloknak a megvalósítása, melyek a 2024-es Működési tervben voltak betervezve .....	16
<b>3. A 2025-re TERVEZETT CÉLOK ÉS TEVÉKENYSÉGEK.....</b>	<b>17</b>
3.1. A vállalat céljai 2025-re .....	17
3.1.1. Az üzleti környezet elemzése.....	17
3.1.2. A járműparkra vonatkozó terv 2025-ben .....	19
3.1.3. A szállítás nagyságrendjének terve 2025-re – megtett kilométerek száma .....	21
3.1.4. Az utasok tervezett száma 2025-ben.....	21
3.1.5. Tervezett üzemanyag fogyasztás 2025-ben .....	21
3.2. A célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységek .....	22
3.3. Piacelemzés .....	23
3.4. Működési kockázatok .....	23
3.5. Kockázatkezelési terv/térkép .....	24
3.6. A 2025-re tervezett üzleti mutatók.....	24
3.7. A tervezett mutatóktól való eltérés okai 2024-ben .....	26
<b>4. A 2025-re TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KÖLTSÉG POZÍCIÓK RENDELTETÉS SZERINT.....</b>	<b>27</b>
4.1. Tervezett szolgáltatásból származó bevétel 2025-ben .....	36
4.2. Tervezett működési költségek 2025-ben.....	36
4.3. Pénzügyi eredmény 2025-re.....	37
4.4. A 2025-ös terv a 2024-es becsült megvalósításhoz képest .....	39
4.5. A termékek és szolgáltatás ára átfogó áttekintésének elemei .....	39
4.6. A Szabadka Város költségvetéséből származó jövedelem összege és dinamikája.....	40
<b>5. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK, ILLETVE A VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA.....</b>	<b>44</b>
<b>6. KERESETEK ÉS FOGLALKOZTATÁS TERVE A 2025. ÉVBEN .....</b>	<b>44</b>
6.1. Foglalkoztatottak 2025-re tervezett összetétele .....	44
6.2. A személyi jövedelmek terve 2025-re .....	49
6.3. A Felügyelő Bizottság tagjai részére tervezett juttatások 2025-ben .....	56
<b>7. HITELKÖTELEZETTSÉG 2025-ben.....</b>	<b>57</b>
<b>8. TERVEZETT BESZERZÉSEK .....</b>	<b>59</b>
<b>9. BERUHÁZÁSOK TERVE.....</b>	<b>64</b>
<b>10. KÜLÖNLEGES RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI 2025-ben .....</b>	<b>64</b>

## **A „SUBOTICA-TRANS“ SZABADKA KÖZVÁLLALAT MŰKÖDÉSI TERVE A 2025. ÉVRE**

A Közvállalatokról szóló Törvény 60. cikkének 4. bekezdése („SZK Hivatalos Közlönye”, 15/2016 és 88/2019 sz.), valamint a 2025. évi Működési terv elemeinek meghatározásáról, illetve a közvállalatok és más közérdekű tevékenységet végző szerveződések 2025-2027-es időszakra vonatkozó hároméves működési tervéről szóló Rendelet („SZK Hivatalos Közlönye”, 90/2024 sz.) – a továbbiakban Rendelet, alapján meghatározásra kerültek a 2025. évi működési terv, illetve a közvállalatok és más közérdekű tevékenységet végző szerveződések 2025-2027-es időszakra vonatkozó hároméves működési tervének kidolgozásával kapcsolatos Utasítások elemei.

A 2025. évi Működési terv kidolgozásának alapját számos törvény, aktus, határozat és dokumentum képezi melyek szabályozzák vállalatunk tevékenységi területét.

A közvállalatokat kötelezik arra, hogy működési terveiket a Kormány gazdasági és fiskális politikájának céljaihoz és útmutatásaihoz igazítsák, valamint a Rendelethez, melyekben részletesebben meg vannak határozva a 2025. évi működési terv elemei, ugyanezek megtalálhatóak az Útmutatásban is, ami szerves részét képezi a Rendeletnek, továbbá arra is kötelezik, hogy betartsák azokat a stratégiai, jogi és szabályzati aktusokat melyeket működésük során alkalmaznak.

Elengedhetetlen minden elem, tevékenység és folyamat valós adatok alapján történő követése a rendszerben, azok összehasonlítása a már megvalósított eredményekkel, továbbá a vállalat működésének valós előrelátása az elkövetkező időszakban a gazdálkodás újabb feltételei között, a Kormány gazdasági és fiskális politikájának céljaiból és útmutatásaiból kiindulva.

A Működési tervet a Közvállalat Felügyelő Bizottsága fogadja el, majd ezután eljuttatják azt az Alapítónak jóváhagyásra.

A Városi Képviselő-testület jóváhagyását követően, a közvállalatok Működési terve elfogadottnak tekintett.

### **1. ÁLTALÁNOS ADATOK**

#### **1.1. Státusz, jogi forma és tevékenység**

**HIVATALOS NÉV:** „SUBOTICA-TRANS“ KÖZVÁLLALAT

A vállalatot 1897. augusztus 8-án alapították, mint „Szabadkai Villamos Vasút és Világítási” Részvény Társaságot Wilhelm Lindheim főreszvényessel.

Az első villamos 1897. szeptember 7-én indult a Szabadka-Palics útvonalon, míg a lakosság részére az első villamos ugyanezen év szeptember 12-én lett elindítva, így ezt a dátumot tekintik Vállalatunk alapítási napjának.

Az addig egységes Vállalatból 1948. január 1-én önállósul a „Szabadkai elektromos villamos”-SZEZV Vállalat.

1961 végén a városi közlekedésbe bevezetik az utasok autóbusszal történő szállítását és a vállalat a „Városi Közlekedési Vállalat” nevet kapja.

A villamos közlekedése 1974. április 2-án szűnt meg és ekkor tértek át az utasok kizárólag autóbusszal történő szállítására.

A Vállalatot, mint Közvállalatot, a Szabadkai Községi Képviselő-testület, „Subotica-trans” Szabadka Közvállalat szervezéséről szóló 1989.12.28-án kelt Határozatával alapították meg.

**A VÁLLALAT SZERVEI:**

1. Felügyelő Bizottság - a Vállalat irányító és felügyelő szerve,

2. a Vállalat Igazgatója – kinevezett személy – ügyvezető szerv,

**KÜLÖNLEGES HATÁSKÖRREL ÉS FELELŐSÉGGEL JÁRÓ MUNKÁT VÉGEZ:** Dejan Ljubisavljević okl.közgazdász (I-00-022-141/2022 sz., 2022.04.07.-én kelt Végzés a „Subotica-trans” KV igazgatójának kinevezéséről, négy éves megbízatással, kezdve a naptól amikor a kinevezett személy munkába áll, azaz a Munkaszerződés aláírásának napjától, 2022.04.29.-től).

**TELEFON:** 024/ 547-777

SZÉKHELY: SZABADKA - A Vállalat székhelye Szabadkán a Szegedi út 84. szám alatt található 55.463 m<sup>2</sup> területen, míg az Autóbusz pályaudvar a Zentai út 5. szám alatt 15.000 m<sup>2</sup> területen helyezkedik el. Néhány egyéb objektum – terminál a város más pontjain helyezkedik el.

FŐTEVÉKENYSÉG: SZÁRAZFÖLDI VÁROSI ÉS PEREMVÁROSI UTASSZÁLLÍTÁS  
49.31

A HELYI ÖNKORMÁNYZATI EGYSÉG ILLETÉKES SZERVE: SZABADKA VÁROS  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

A Közvállalat olyan vállalat, amely közérdekű tevékenységet végez, és amelyet az állam alapít, illetve a helyi önkormányzat egysége vagy az autonóm tartomány. Közérdekű tevékenység végzése, valamint a polgárok és a dolgozók életének elengedhetetlen feltételét szolgáló tevékenység tartós és zavartalan végzése érdekében alapították.

A „Subotica-trans” Közvállalat főtevékenysége az utasok szárazföldi városi és peremvárosi szállítása (49.31 kód), melyet azok a tevékenységek képeznek melyek az utasok városi és peremvárosi autóbuszszal történő szállítására vonatkoznak, pontosan meghatározott menetrenddel a meghatározott útvonalakon, valamint az utasok be- és kiszállásával a meghatározott autóbusz megállókon.

A Vállalat főtevékenysége mellett – az utasok szárazföldi szállítása a városi és peremvárosi közlekedésben – a következő tevékenységek végzésére is be van jegyezve: utasok szállítása a közúti közlekedésben (az utasok szállítása menetrendszerinti és menetrenden kívüli nemzetközi és belföldi közlekedésben), utazási irodák tevékenysége, motoros járművek karbantartása és javítása, műszaki vizsgálat és elemzés (a járművek műszaki vizsgálata), szolgáltatások a közúti közlekedésben (a megálló létesítmények – autóbusz állomások működése), hirdetési szolgáltatások és egyéb.

A Vállalat 11 városi, 12 peremvárosi, 8 peremvárosi diák és 15 helyközi járaton végez szállítást. Az általunk végzett szállítás nagysága összhangban van a polgárok szükségleteivel a város területének fedettségét, csakúgy mint az indulások rendszerességét és számát illetően az összes regisztrált vonalon.

A vállalat működése során elengedhetetlen minél nagyobb volumenű munka megvalósítása minél kevesebb erőforrás felhasználásával, vagyis minél több utas szállítása optimális számú autóbuszszal, azaz teljes kapacitással, a lehető legkevesebb számú foglalkoztatottal, minimális költségekkel, figyelembe véve a dolgozók és polgárok szükségleteit. Elengedhetetlen a szállítási szolgáltatás minőségét maximális szinten megvalósítani, az utasok szállítását minél korszerűbben és funkcionálisabban végezni, minél minőségesebb, fiatalabb és műszakilag kifogástalan járművekkel. A szállítási szolgáltatás elvárt nagysága és minősége, meghatározott költségekkel, maximális hatékonysággal és az életkörnyezet minimális szennyezésével valósul meg.

Az utasok szállítását 85 autóbuszszal végezzük. A leltáron összesen 10 szóló városi autóbusz, 12 csuklós autóbusz, 6 városi minibusz, 33 peremvárosi, 10 peremvárosi-helyközi autóbusz, 2 minibusz, 1 midibusz és 11 helyközi idegenforgalmi jármű van.

Az össz útvonalon és egyéb szállítással megközelítőleg öt millió kilométert teszünk meg évente és a szállítás legnagyobb mértékben a városi és peremvárosi tömegközlekedési menetrendszerinti járatokon valósul meg, a helyközi menetrendszerinti járatokon és idegenforgalmi szállításban pedig kisebb mértékben.

Évente megközelítőleg öt millió utast szállítunk. Legtöbb utas a városi és peremvárosi menetrendszerinti tömegközlekedési járatokon van, valamint a helyközi menetrendszerinti járatokon, a legkevesebb pedig a többi szállítási vonalon. Az utasok leggyakrabban a járműben vásárolt egyéni menetjeggyel, elektronikus pénztárcával, továbbá havi bérlettel utaznak és kevésbé szerződéses vagy egyéb közlekedéssel.

A „Subotica-trans” Szabadka KV a „Srbijatransport” és „Panontransport” üzleti egyesületek tagja. Az egyesületek minden egyes tagjával jó üzleti viszonyt és sikeres együttműködést tartunk fenn.



## **1.2. Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú- és középtávú terve**

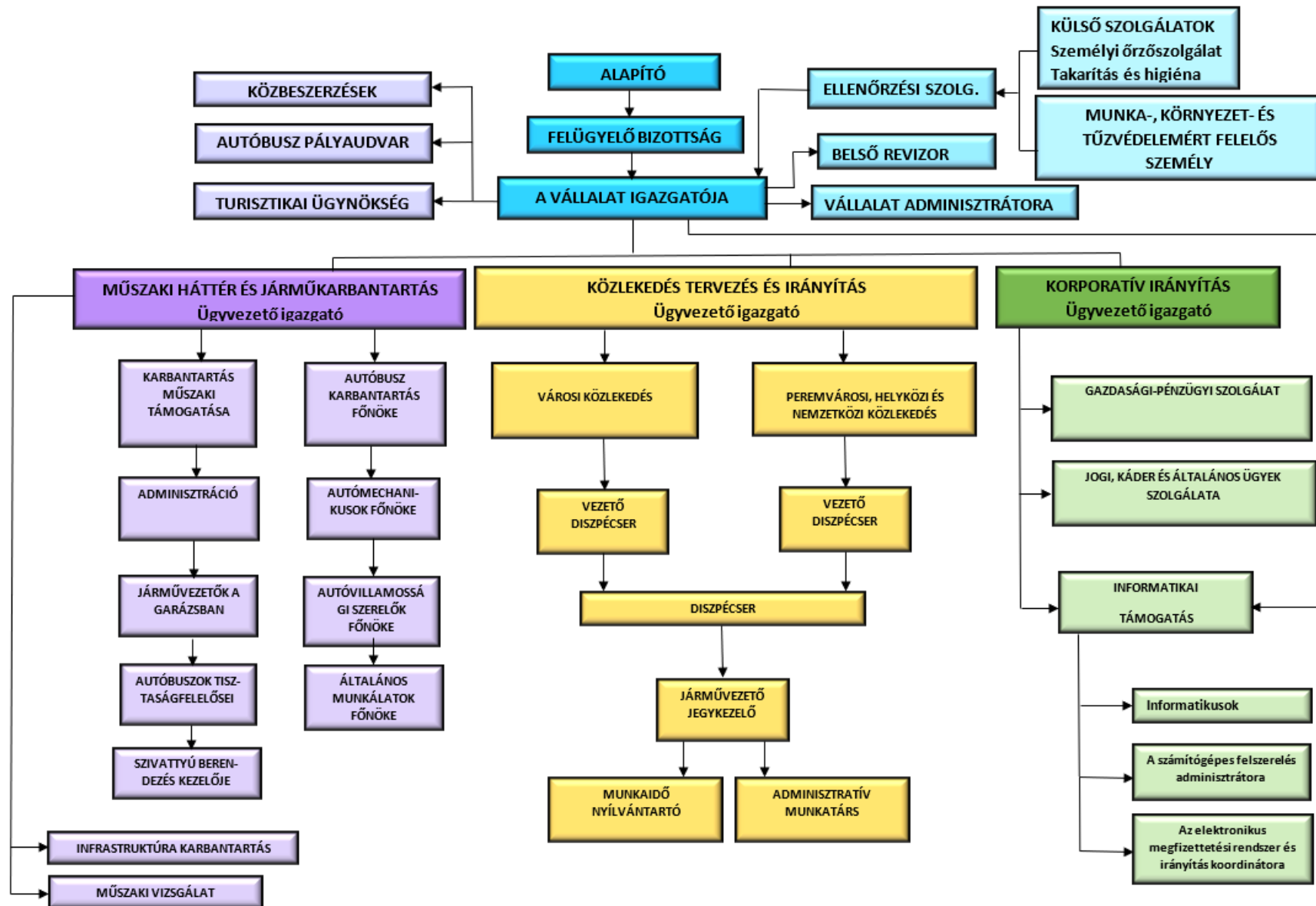
A „Közvállalatokról szóló Törvény” („SZK Hivatalos Közlönye”, 15/2016 és 88/2019 sz.) értelmében a közvállalat hozza meg az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú- és középtávú tervét.

A közvállalat köteles az üzleti stratégiai és fejlesztési tervét azokhoz a célokhoz igazítani amelyek végett megalapították, továbbá a piac törvényszerűségének feltételeihez, elméleti és gyakorlati ismeretei alapján, összhangban a Szerb Köztársaság Kormányának politikájával, valamint az Alapító elvárásaival és hozzájárulásával.

A „Subotica-trans“ Szabadka KV Hosszútávú üzleti stratégia és fejlesztési terve a 2022-2031 időszakra készült el, melyet Szabadka Város Képviselő-testülete 2022.06.02.-án hagyott jóvá (I-00-022-248/2022 sz.), és amelyet azt megelőzően a „Subotica-trans“ Szabadka KV Felügyelő Bizottsága fogadott el 2022.05.20.-án.

A „Subotica-trans“ Szabadka KV Középtávú üzleti stratégia és fejlesztési terve a 2022-2026 időszakra készült el, melyet Szabadka Város Képviselő-testülete 2022.06.02.-án hagyott jóvá (I-00-022-247/2022 sz.), és amelyet azt megelőzően a „Subotica-trans“ Szabadka KV Felügyelő Bizottsága fogadott el 2022.05.20.-án.

### 1.3. A „Subotica-trans“ KV szervezeti felépítésének ábrája



#### 1.4. A Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak; a vállalat Igazgatójának és ügyvezető igazgatóinak neve

A Felügyelő Bizottság elnöke Miloš Marodić okleveles közgazdász Szabadka Város Képviselő-testületének I-00-021-46/2022 sz., 2022.03.03.-án kelt Végzése a „Subotica-trans“ Szabadka KV Felügyelő Bizottsága elnökének kinevezéséről, 4 éves megbízással, kezdve 2022.03.04.-től.

A Felügyelő Bizottság tagja Boris Bajić okleveles közgazdász Szabadka Város Képviselő-testületének I-00-021-46/2022 sz., 2022.03.03.-án kelt Végzése a „Subotica-trans“ Szabadka KV Felügyelő Bizottsági tagjának kinevezéséről, 4 éves megbízással kezdve 2022.03.04.-től.

A Felügyelő Bizottság tagja Kovács Mónika okleveles közgazdász Szabadka Város Képviselő-testületének I-00-021-46/2022 sz., 2022.03.03.-án kelt Végzése a „Subotica-trans“ Szabadka KV Felügyelő Bizottsági tagjának kinevezéséről, 4 éves megbízással kezdve 2022.03.04.-től.

A vállalat Igazgatója Dejan Ljubisavljević okleveles közgazdász A „Subotica-trans“ Szabadka KV igazgatójának kinevezéséről szóló I-00-022-141/2022 sz., 2022.04.07.-én kelt Végzés, négy éves megbízással, kezdve a naptól amikor a kinevezett személy munkába áll (azaz a Munkaszerződés aláírásának napjától, 2022.04.29.-től).

A műszaki háttér biztosításáért és járműkarbantartásért felelős Ügyvezető igazgató Fehér Opletán Zsolt, okleveles gépész mérnök, Munkaszerződés Kiegészítése kelt 2021.10.16.-án

A közlekedés tervezésért és irányításért felelős Ügyvezető igazgató Vladimir Jovanović mester okleveles közlekedési mérnök, Munkaszerződés Kiegészítése kelt 2021.10.16.-án

A korporatív irányítás Ügyvezető igazgatója Slavica Popović a közgazdasági tudományok magisztere, Munkaszerződés Kiegészítése kelt 2021.10.16.-án

## 2. A 2024. ÉVI MŰKÖDÉS ELEMZÉSE

A terv kidolgozásához elengedhetetlen minden elem, tevékenység és folyamat valós adatok alapján történő követése a rendszerben, azok összehasonlítása a már megvalósított eredményekkel, valamint a tervezett nagyságrendekkel. A tervezéshez elengedhetetlenek az adatok a tevékenység becsült fizikai nagyságrendjéről, a 2024-es működés megvalósításáról, valamint azok összehasonlítása a 2023-ban megvalósított eredményekkel és a 2024-es évre tervezett értékekkel. Az alábbi táblázatokban az autóbuszok osztályozását a gépjárművek és kapcsolható járművek besorolására vonatkozó Szabályzat alapján végeztük el.

### 2.1. A 2024-es évi tevékenység fizikai nagyságrendjének becslése

#### JÁRMŰVEK BECSÜLT SZÁMA 2024-ben

#### 1. Táblázat

S s	LEÍRÁS	Leltári állás 2023.12.31.	Terv 2024.12.31.	Leltári állás becslése 2024.12.31.	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi szóló autób.	10	10	10	100,0	100,0
2	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi csuklós autób.	12	9	12	100,0	133,3
3	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi minibusz	6	6	6	100,0	100,0
4	M <sub>3</sub> OSZTÁLY II Peremvárosi autób.	33	28	33	100,0	117,9
5	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-helykö. aut.	10	8	10	100,0	125,0
6	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-hk. mini/midi	3	3	3	100,0	100,0
7	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Helyközi autóbusz	12	12	11	91,7	91,7
	ÖSSZESEN:	86	76	85	98,8	111,8

**A KORSTRUKTÚRA BECSÜLT MEGVALÓSULÁSA 2024-ben****2. Táblázat**

S	L E Í R Á S	Megvalósult 2023.	Terv 2024.	Becslés 2024.	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi szóló autób.	12 év 7 hó	13 év 7 hó	13 év 7 hó	107,9	100,0
2	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi csuklós aut.	18 év 4 hó	18 év 9 hó	19 év 4 hó	105,5	103,1
3	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi minibusz	12 év 6 hó	13 év 6 hó	13 év 6 hó	108,0	100,0
4	M <sub>3</sub> OSZTÁLY II Peremvárosi autób.	14 év 2 hó	13 év 7 hó	15 év 2 hó	107,1	111,7
5	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-helykö. aut.	19 év 10 hó	19 év 6 hó	20 év 10 hó	105,0	106,8
6	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-hk. mini/midi	12 év 6 hó	13 év 6 hó	13 év 6 hó	108,0	100,0
7	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Helyközi autóbusz	14 év 2 hó	15 év 2 hó	15 év 0 hó	105,9	98,9
	ÁTLAGKOR	15 év 1 hó	15 év 1 hó	16 év 0 hó	106,1	106,1

A járműpark átlagéletkorának becsült megvalósulása 16 év és 0 hónap, ami nagyobb a tervezettnél. A tervben 10 autóbusz (GSZ 86, 107, 109, 55, 29, 31, 601, 602, 16 és 57) kiselejtezése lett előrelátva, de egy nem tervezett autóbusz (GSZ 803) lett kiselejteztve, míg a többi kiselejtezésre tervezett autóbusz nem lett leírva 2024-ben. A 2023-as évhez viszonyítva, a járműpark átlagéletkora 6,1 %-al, azaz 11 hónappal magasabb.

**A 2024-ben MEGTETT KILÓMÉTEREK BECSÜLT SZÁMA****3. Táblázat**

S	L E Í R Á S	Megvalósult 2023.	Terv 2024.	Becslés 2024.	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	VÁROSI KÖZLEKEDÉS	1.661.565	1.550.000	1.579.420	95,06	101,90
2	PEREMVÁROSI KÖZLEKEDÉS	1.989.093	1.895.927	1.960.990	98,59	103,43
3	HELYKÖZI KÖZLEKEDÉS	977.835	937.305	965.306	98,72	102,99
4	NEMZETKÖZI KÖZLEKEDÉS	39.897	23.218	23.218	58,19	100,00
	MENETRENDSZ. KÖZL. ÖSSZ	4.668.390	4.406.450	4.528.934	97,01	102,78
5	BEL. TURISZT. és SZERZ.KÖZL.	321.677	243.567	305.159	94,87	125,29
6	KÜLFÖLDI TURISZTIKAI.KÖZL.	100.383	86.817	92.179	91,83	106,18
7	EGYÉB KILÓMÉTEREK	22.641	25.200	22.357	98,75	88,72
	Ö S S Z E S E N	5.113.091	4.762.034	4.948.629	96,78	103,92

A becslés szerint 2024-ben a szállítás nagyságrendje 3,22%-al lesz kisebb az előző évhez viszonyítva. A menetrendszerinti közlekedés (kommunális tevékenység és helyközi közlekedés) kisebb a 2023-ban megvalósítottátnál, a kommunális tevékenység és helyközi közlekedés menetrendjében végzett módosítások miatt. A Szabadka-Szeged nemzetközi járat 2024 szeptemberében lett megszüntetve és újraindítását egyelőre nem tervezzük. A hazai turisztikai és szerződéses közlekedésben megtett becsült kilométer szám kisebb, mivel a menetrenden kívüli utak száma kevesebb volt, mint 2023-ban. A nemzetközi turisztikai és szerződéses közlekedésben megtett becsült kilométer szám szintén 8,17%-al kevesebb mint 2023-ban, ami annak a következménye, hogy csökkent az utasok utazások iránti érdeklődése.

A 2024-ben megtett kilométerek becsült terjedelmét a tervezetthez képest a következők jellemzik: a városi közlekedés 1,90%-al nagyobb; a peremvárosi 3,43%-al nagyobb, a helyközi menetrendszerinti közlekedés pedig 2,99%-al nagyobb. A nemzetközi menetrendszerinti közlekedésben a Szabadka-Szeged járaton a terv becsült megvalósítása a tervezett szinten van. A belföldi turisztikai és szerződéses közlekedésben várhatóan 25,29%-al lesz nagyobb a megvalósítás a tervezettnél, mivel a tervezettnél több szerződéses utunk volt, míg a nemzetközi turisztikai közlekedésben 6,18%-os növekedést jegyzünk a turisztikai utak iránti megnövekedett érdeklődés miatt. Az össz megtett kilométerek becsült száma 3,92%-al több a tervezettnél.

**A 2024-ben SZÁLLÍTOTT UTASOK BECSÜLT SZÁMA****4. Táblázat**

S sz	LEÍRÁS	Megvalósult 2023.	Terv 2024.	Becslés 2024.	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	VÁROSI KÖZLEKEDÉS	3.242.233	3.279.626	3.186.063	98,27	97,15
2	PEREMVÁROSI KÖZLEKEDÉS	1.367.876	1.423.656	1.381.447	100,99	97,04
3	HELYKÖZI KÖZLEKEDÉS	310.990	340.031	322.504	103,70	94,85
4	NEMZETKÖZI KÖZLEKEDÉS	15.983	4.004	4.004	25,05	100,00
	MENETRENDSZ. KÖZL. ÖSSZ	4.937.082	5.047.317	4.894.018	99,13	96,96
5	BEL. TURISZT. és SZERZ.KÖZL.	63.170	46.105	62.486	98,92	135,53
6	KÜLFÖLDI TURISZTIKA.KÖZL.	8.566	4.473	4.151	48,46	92,80
	ÖSSZESEN	5.008.818	5.097.895	4.960.655	99,04	97,31

2024-ben a szállított utasok becsült száma 0,96%-al kisebb az előző évhez képest.

A menetrend szerinti közlekedés mindegyik formáját tekintve véve, a szállított utasok száma 3,04%-al kevesebb a tervezettnél. A megvalósított utas szám a becslések szerint a városi közlekedésben 2,85%-al alacsonyabb, a peremvárosi közlekedésben 2,96%-al, a helyközi közlekedésben pedig 5,15%-al. A nemzetközi menetrend szerinti közlekedésben, a Szabadka-Szeged járaton a becslés a tervezett szinten van.

A belföldi turisztikai közlekedésben és a szerződéses közlekedésben becslésünk szerint 35,53%-os a növekedés, míg a nemzetközi turisztikai közlekedésben 7,20%-os a csökkenés a tervezetthez képest.

Összességében véve, a szállított utasok becsült száma 2,69 %-al alacsonyabb a tervezettnél.

**A GÁZOLAJFOGYASZTÁS BECSÜLT MENNYISÉGE 2024-ben****5. Táblázat**

S sz	LEÍRÁS	Megvalósult 2023.	Terv 2024.	Becslés 2024.	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	MEGTETT KILOMÉTER	5.11.091	4.762.034	4.948.629	96,78	103,92
2	GÁZOLAJFOGYASZTÁS	1.897.048	1.753.734	1.806.086	95,21	102,99
3	ÁTLAGOS GÁZOLAJ F.	37,01	36,71	36,50	98,61	99,42

Az üzemanyagfogyasztás összhangban van a szállítás megnövekedett nagyságával, míg a járművenkénti átlagfogyasztás 0,58 %-al alacsonyabb a tervezett értéknél.

**2.2. A 2024-es pénzügyi mutatók becslése**

A jogi személyek nagyság szerinti besorolásának kritériuma alapján a **középvállalatok** közé lettünk besorolva.

**1. Melléklet SZÁMVITELI MÉRLEG 2024.12.31.-én**

000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Terv 2024.12.31.-én	Megvalósítás (becslés) 2024.12.31.-én
1	2	3	4	5
	<b>AKTÍVA</b>			
00	<b>A. JEGYZETT, MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001		
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON</b>	0002	559.950	598.369
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	0003	71.500	72.395
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)			
010	1. Fejlesztési beruházások	0004		
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb immateriális javak	0005	71.500	72.395
013	3. Goodwill	0006		
015 és 016	4. Lízingelt immateriális javak és előkészületben levő immateriális javak	0007		

017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008		
<b>02</b>	<b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	<b>0009</b>	<b>487.850</b>	<b>525.374</b>
020, 021 és 022	1. Föld és építmények	0010	239.530	239.530
023	2. Berendezések és felszerelések	0011	232.320	269.844
024	3. Beruházási ingatlanok	0012		
025 és 027	4. Lízingelt ingatlanok, berendezések és felszerelések és előkészületben levő ingatlanok, berendezések és felszerelés	0013		
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelések, beruházások mások ingatlanaiba, berendezéseibe és felszereléseibe	0014	317	317
029 (része)	6. Ingatlanra, berendezésre, felszerelésre adott előleg belföld.	0015	15.683	15.683
029 (része)	7. Ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésre adott előleg külföldön	0016		
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017	561	561
<b>04 és 05</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	<b>0018</b>	<b>39</b>	<b>39</b>
040 (része), 041 (része), 042 (része)	1. Részvétel jogi személyek tőkéjében (kivéve részvétel olyan tőkében melyet részvételi módszerrel értékelnek)	0019	39	39
040 (része), 041 (része), 042 (része)	2. Részvétel tőkében melyet részvételi módszerrel értékelnek	0020		
043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hosszúlejáratú befektetések anya-, leányvállalatokba és más kapcsolt jogi személyeknél és hosszútávú követelések ezekről a személyektől belföldön	0021		
044, 050 (része), 051 (része)	4. Hosszúlejáratú befektetések anya-, leányvállalatokba és más kapcsolt jogi személyeknél és hosszútávú követelések ezekről a személyektől külföldön	0022		
045 (része) és 053 (része)	5. Hosszútávú befektetések (adott hitelek és kölcsönök) belf.	0023		
045 (része) és 053 (része)	6. Hosszútávú befektetések (adott hitelek és kölcsönök) külföldön	0024		
046	7. Hosszútávú pénzügyi befektetések (értékpapírok melyeket amortizációs érték alapján értékelnek)	0025		
047	8. Felvásárolt saját részvények és felvásárolt saját részesedések	0026		
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi befektetések és egyéb hosszútávú követelések	0027	0	0
28 (része) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028		
288	V. HALASZTOTT ADÓ ESZKÖZÖK	0029		
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	132.256	186.660
<b>1 osztály, kivéve 14-es számlacsoport</b>	<b>I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	<b>0031</b>	<b>60.450</b>	<b>67.450</b>
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apró leltár	0032	59.000	66.000
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033		
13	3. Árúk	0034		
150, 152 és 154	4. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra belföldön	0035	900	900
151, 153 és 155	5. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra külföldön	0036	550	550
14	II. ÁRÚSÍTÁSRA ES A MŰKÖDÉS MEGSZÚNÉSÉRE FENNTARTOTT ÁLLANDÓ ESZKÖZÖK	0037		
<b>20</b>	<b>III. KÖVETELÉSEK ELADÁS ALAPJÁN (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	<b>0038</b>	<b>46.696</b>	<b>48.700</b>
204	1. Hazai vevők iránti követelések	0039	45.996	48.000
205	2. Külföldi vevők iránti követelések	0040	700	700
200 és 202	3. Követelések anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt belföldön	0041		
201 és 203	4. Követelések anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt külföldön	0042		
206	5. Egyéb eladáson alapuló követelések	0043		
<b>21, 22 és 27</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)</b>	<b>0044</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	5.500	5.500
223	2. Nyereségadó túlfizetésből adódó követelések	0046	0	
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből adódó követelések	0047		

<b>23</b>	<b>V. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)</b>	<b>0048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
230	1. Rövid lejáratú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok	0049		
231	2. Rövid lejáratú hitelek és befektetések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0050		
232, 234 (része)	3. Hazai rövid lejáratú hitelek, kölcsönök és befektetések	0051	0	
233, 234 (része)	4. Külföldi rövid lejáratú hitelek, kölcsönök és befektetések	0052		
235	5. Értékpapírok melyeket amortizációs érték alapján értékelnek	0053		
236 (része)	6. Pénzügyi eszközök melyeket fair érték alapján értékelnek az Eredménymérlegen keresztül	0054		
237	7. Felvásárolt saját részvények és felvásárolt saját részesedések	0055		
236 (r.), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056		
24	VI. KÉSZPÉNZ EGYENÉRTÉKEK ÉS KÉSZPÉNZ	0057	14.610	14.610
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVIDTÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	8.000	50.400
	<b>D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	<b>0059</b>	<b>695.206</b>	<b>785.029</b>
88	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA PASSZÍVA</b>	0060	32.257	32.257
	<b>PASSZÍVA</b>			
	<b>A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	<b>0401</b>	<b>254.709</b>	<b>339.852</b>
30, kivéve 306	I. ALAP TŐKE	0402	273.801	273.801
31	II. JEGYZETT, DE MÉG NEM BEFIZETETT TŐKE	0403		
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404		
32	IV. TARTALÉKOK	0405		
330 és a 331,332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák követelési egyenlege	V. POZITÍV ÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS NEM REALIZÁLT NYERESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEI ALAPJÁN	0406	245.000	258.600
a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák adósság egyenlege	VI. NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEI ALAPJÁN	0407	10.000	8.000
<b>34</b>	<b>VII. NYERESÉGTARTALÉK (0409 + 0410)</b>	<b>0408</b>	<b>0</b>	<b>3.263</b>
340	1. Korábbi évek nyereségtartaléka	0409	0	0
341	2. Tárgyévi nyereségtartalék	0410	0	3.263
	VIII. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0411		
<b>35</b>	<b>IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)</b>	<b>0412</b>	<b>254.092</b>	<b>187.812</b>
350	1. Korábbi évek vesztesége	0413	187.812	187.812
351	2. Tárgyévi veszteség	0414	66.280	0
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)</b>	<b>0415</b>	<b>90.944</b>	<b>90.944</b>
<b>40</b>	<b>I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK (0417+0418+0419)</b>	<b>0416</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>
404	1. Céltartalékok jövedelemre és egyéb munkaváll. juttat.	0417	65.000	65.000
400	2. Céltartalékok szavatossági időben felmerülő költségekre	0418		
40, kivéve 400, 404	3. Egyéb hosszú lejáratú céltartalékok	0419		
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)</b>	<b>0420</b>	<b>24.444</b>	<b>24.444</b>
410	1. Tőkévé átalakítható kötelezettségek	0421		
411 (része) és 412 (része)	2. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt belföldön	0422		
411 (része) és 412 (része)	3. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt külföldön	0423		
414 és 416 (része)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek lízing alapján belföldön	0424	24.444	24.444
415 és 416 (része)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek lízing alapján külföldön	0425		
413	6. Kibocsátott értékpapírok alapján felmerülő kötelezettségek	0426		

419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427		
49 (része), kivéve 498 és 495 (része)	III. HOSSZÚTÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428	1.500	1.500
498	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0429	20.000	20.000
495 (része)	<b>G. HOSSZÚTÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT DONÁCIÓK</b>	0430	200.000	200.000
	<b>D. RÖVID LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	<b>0431</b>	<b>129.553</b>	<b>134.233</b>
467	I. RÖVID LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK	0432		
<b>42, kivéve 427</b>	<b>II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTS. (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	<b>0433</b>	<b>22.550</b>	<b>22.550</b>
420 (része) és 421 (része)	1. Kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek iránti hitelek alapján belföldön	0434		
420 (része) és 421 (része)	2. Kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek iránti hitelek alapján külföldön	0435		
422 (része), 424 (r.), 425 (r.), és 429 (része)	3. Kötelezettségek hitelek és kölcsönök alapján olyan személyektől melyek nem hazai bankok	0436		
422 (része), 424 (r.), 425 (r.), és 429 (része)	4. Kötelezettségek hitelek alapján hazai bankoktól	0437	22.550	22.550
423, 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	5. Külföldi hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438		
426	6. Kötelezettségek rövid lejáratú értékpapírok alapján	0439		
428	7. Kötelezettségek pénzügyi származtatott ügyletek alapján	0440		
430	III. ELFOGADOTT ELŐLEGEK, FOGLALÓK, LETÉTEK	0441	2.000	2.000
<b>43, kivéve 430</b>	<b>IV. MŰKÖDÉSBŐL ADÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)</b>	<b>0442</b>	<b>50.383</b>	<b>56.763</b>
431 és 433	1. Kötelezettség beszállítók iránt - anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek belföldön	0443		
432 és 434	2. Kötelezettség beszállítók iránt - anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek külföldön	0444		
435	3. Kötelezettség hazai beszállítók iránt	0445	49.383	55.763
436	4. Kötelezettség külföldi beszállítók iránt	0446	1.000	1.000
439 (része)	5. Kötelezettség váltók alapján	0447		
439 (része)	6. Egyéb működésből adódó kötelezettségek	0448		
<b>44,45,46, kivéve 467, 47 és 48</b>	<b>V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)</b>	<b>0449</b>	<b>49.120</b>	<b>47.920</b>
44, 45 és 46 kiv. 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	47.900	46.700
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadottérték-adóból és egyéb állami bevételből adódó kötelezettség	0451	1.220	1.220
481	3. Nyereségi adóból származó kötelezettségek	0452		
427	VI. ÉRTÉKESÍTÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖKBŐL ÉS MEGSZÜNTETETT TEVÉKENYSÉGI ESZKÖZÖKBŐL ADÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0453		
49 (része) kivéve 498	VII. RÖVID LEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	5.500	5.000
	<b>GY. TŐKÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	<b>0455</b>		
	<b>E. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	<b>0456</b>	<b>695.206</b>	<b>785.029</b>
89	<b>ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0457	32.257	32.257



**1a. Melléklet EREDMÉNYMÉRLEG a 2024.01.01.-2024.12.31. időszakra 000 dinárban**

Számla- csoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Terv 2024.01. 01-12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 12.31.
1	2	3	4	5
	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	<b>1001</b>	<b>1.2226.031</b>	<b>1.223.052</b>
<b>60</b>	<b>I. ÁRÚÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉT. (1003 + 1004)</b>	<b>1002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
600, 602 és 604	1. Hazai piacon értékesített árúból származó bevétel	1003		
601, 603 és 605	2. Külföldi piacon értékesített árúból származó bevétel	1004		
<b>61</b>	<b>II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1006 + 1007)</b>	<b>1005</b>	<b>761.070</b>	<b>761.070</b>
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások hazai piacon történő értékes. szárm. bevét.	1006	759.690	759.690
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi piacon történő érték. szárm. bev.	1007	1.380	1.380
62	III. TELJESÍTMÉNY ÉS ÁRÚ AKTIVÁLÁS. SZÁRM. BEVÉTEL	1008	26.800	23.600
630	IV. A KÉSZ- ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1009		
631	V. A KÉSZ- ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010		
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	437.500	437.774
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. BEVÉTELEK A VAGYON (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT) ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL	1012	661	608
	<b>B. ÜZLETI KÖLTSÉGEK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	<b>1013</b>	<b>1.292.927</b>	<b>1.220.835</b>
50	I. AZ ELADOTT ÁRÚ BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014		
51	II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1015	426.023	403.288
<b>52</b>	<b>III. JÖVEDELMEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK KÖLTSÉGEI (1017 + 1018 + 1019)</b>	<b>1016</b>	<b>645.721</b>	<b>589.960</b>
520	1. Jövedelmek és személyi juttatások költségei	1017	480.724	433.728
521	2. Adó és járulék költségei a jövedelmekre és személyi juttatásokra	1018	81.030	73.550
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi költségek és juttatások	1019	83.967	82.682
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	62.400	62.400
58, kivéve 583, 585 és 586	V. KIADÁSOK A VAGYON (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT) ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL	1021		
53	VI. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	64.009	70.178
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023	11.580	11.580
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	83.194	83.429
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0</b>	<b>1025</b>		<b>2.217</b>
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0</b>	<b>1026</b>	<b>66.896</b>	
	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	<b>1027</b>	<b>375</b>	<b>375</b>
660 és 661	I. ANYA-, LEÁNYVÁLLALAT. ÉS MÁS KAPCSOLT JOGI SZEMÉLY. VALÓ ÖSSZEFÜGG. SZÁRM. PÉNZÜGYI BEVÉTEL	1028		
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	373	372
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI	1030	2	3
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031		
	<b>GY. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	<b>1032</b>	<b>4.696</b>	<b>4.266</b>
560 és 561	I. ANYA-, LEÁNYVÁLLALAT. ÉS MÁS KAPCSOLT JOGI SZEMÉLY. VALÓ ÖSSZEFÜGG. SZÁRM. PÉNZÜGYI KÖLTSÉG	1033		
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	4.496	4.066
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI	1035	100	200
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK	1036	100	0
	<b>E. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRM. NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0</b>	<b>1037</b>		
	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁR. VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0</b>	<b>1038</b>	<b>4.321</b>	<b>3.891</b>

683, 685 és 686	<b>Z. AZ EREDMÉNYSZÁMLÁBAN VALÓS ÉRTÉKBEN FELTÜNTETETT PÉNZÜGYI VAGYON ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>	1039		
583, 585 és 586	<b>I. AZ EREDMÉNYSZÁMLÁBAN VALÓS ÉRTÉKBEN FELTÜNTETETT PÉNZÜGYI VAGYON ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK</b>	1040		50
67	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	1041	8.867	8.867
57	<b>K. EGYÉB KÖLTSÉGEK</b>	1042	3.930	3.880
	<b>L. ÖSSZ BEVÉTELEK (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	<b>1043</b>	<b>1.235.273</b>	<b>1.232.294</b>
	<b>LY. ÖSSZ KÖLTSÉGEK (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	<b>1044</b>	<b>1.301.553</b>	<b>1.229.031</b>
	<b>M. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1043 - 1044) ≥ 0</b>	<b>1045</b>		<b>3.263</b>
	<b>N. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1044 - 1043) ≥ 0</b>	<b>1046</b>	<b>66.280</b>	
69-59	<b>NY. A MEGSZÜNTETETT TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGÉNEK, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSÁNAK ÉS A KORÁBBI IDŐSZAK HIBÁI KIJAVÍTÁSÁNAK POZITÍV NETTÓ HATÁSA AZ EREDMÉNYRE</b>	1047		
59- 69	<b>O. A MEGSZÜNTETETT TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGÉNEK, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSÁNAK ÉS A KORÁBBI IDŐSZAK HIBÁI KIJAVÍTÁSÁNAK NEGATÍV NETTÓ HATÁSA AZ EREDMÉNYRE</b>	1048		
	<b>P. NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	<b>1049</b>		<b>3.263</b>
	<b>R. VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	<b>1050</b>	<b>66.280</b>	
	<b>SZ. NYERESÉGAJÁRÓ</b>			
721	<b>I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI</b>	1051		
722 adós. egyenleg	<b>II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI</b>	1052		
722 követ. egyenleg	<b>III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI</b>	1053		
723	<b>T. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM</b>	1054		
	<b>TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	<b>1055</b>		<b>3.263</b>
	<b>U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	<b>1056</b>	<b>66.280</b>	
	<b>I. NETTÓ NYERESÉG MELY AZ ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTELEKET ILLETI</b>	1057		
	<b>II. NETTÓ NYERESÉG MELY AZ ANYAVÁLLALATOT ILLETI</b>	1058		
	<b>III. NETTÓ VESZTESÉG MELY AZ ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTELEKET ILLETI</b>	1059		
	<b>IV. NETTÓ VESZTESÉG MELY AZ ANYAVÁLLALATOT ILLETI</b>	1060		
	<b>V. RÉSZVÉNYENKÉNTI JÖVEDELEM</b>			
	1. Részvényenkénti alapjövedelem	1061		
	2. Részvényenkénti csökkentett (elkülönített) jövedelem	1062		

Az Eredménymérlegben szereplő bevételek és költségek részletes magyarázata A pénzügyi eredmény becsült megvalósítása 2024-ben elnevezésű, 6. táblázat után található.

**1b. Melléklet JELENTÉS A PÉNZFOLYAMATOKRÓL a 2024.01.01.-2024.12.31. időszakra**

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Terv 2024.01.01- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 12.31.
1	2	3	4
<b>A. AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG KÉSZPÉNZFORGALMA</b>			
I. Készpénz bevétel üzleti tevékenységekből (1 - 4)	3001	1.538.540	1.486.460
1. Eladás és felvett előlegek belföldön	3002	1.126.694	1.074.614
2. Eladás és felvett előlegek külföldön	3003	1.380	1.380

3. Üzleti tevékenységekből származó kapott kamatok	3004	373	373
4. Egyéb bevételek üzleti tevékenységekből	3005	410.093	410.093
II. Készpénz kiáramlás üzleti tevékenységekből (1 - 8)	3006	1.477.032	1.453.152
1. Kifizetések és adott előlegek beszállítóknak belföldön	3007	780.386	780.386
2. Kifizetések és adott előlegek beszállítóknak külföldön	3008	18.700	18.700
3. Fizetések, személyi jövedelem térítés és más személyi kiadások	3009	656.650	625.000
4. Belföldön fizetett kamatok	3010	4.496	4.066
5. Külföldön fizetett kamatok	3011		
6. Nyereségadó	3012		
7. Kiáramlások egyéb állami bevételek alapján	3013	14.500	22.700
8. Egyéb üzleti tevékenységből adódó kiáramlások	3014	2.300	2.300
III. Nettó készpénz bevétel üzleti tevékenységből (I - II)	3015	61.508	33.308
IV. Nettó készpénz kiáramlás üzleti tevékenységből (II - I)	3016	0	
<b>B. A BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEK KÉSZPÉNZFORGALMA</b>			
I. Készpénz bevétel beruházási tevékenységből (1 - 5)	3017	0	0
1. Részvények és részesedések eladása	3018		
2. Az immateriális befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök eladása	3019		
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020		
4. Befektetési tevékenységből származó kapott kamatok	3021		
5. Kapott osztalékok	3022		
II. Készpénz kiáramlás beruházási tevékenységből (1-3)	3023	35.600	7.400
1. Részvények és részesedések vásárlása	3024		
2. Immateriális befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök vásárlása	3025	35.600	7.400
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026		
III. Nettó készpénz bevétel beruházási tevékenységből (I - II)	3027		
IV. Nettó készpénz kiáramlás beruházási tevékenységből (II - I)	3028	35.600	7.400
<b>V. A PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG KÉSZPÉNZFORGALMA</b>			
I. Készpénz bevétel pénzügyi tevékenységből (1 - 7)	3029	0	0
1. Az alap tőke megnövelése	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. Készpénz kiáramlás pénzügyi tevékenységből (1 - 8)	3037	24.500	24.500
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3038		
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3039	24.500	24.500
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 osztalékok	3045		
III. Nettó készpénz bevétel pénzügyi tevékenységből (I - II)	3046		
IV. Nettó készpénz kiáramlás pénzügyi tevékenységből (II - I)	3047	24.500	24.500
G. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.538.540	1.486.460
D. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.537.132	1.485.052
GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3048 - 3049) $\geq 0$	3050	1.408	1.408
E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3049 - 3048) $\geq 0$	3051		
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	13.300	13.300
Z. ÁRFOLYAMNYERESÉG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁS ALAPJÁN	3053	2	2
I. ÁRFOLYAMVESZTESÉG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁS ALAPJÁN	3054	100	100
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN	3055	14.610	14.610

**A pénzügyi eredmény becsült megvalósítása 2024-ben**

dinárban

**6. Táblázat**

	LEÍRÁS	Megvalósult 2023.	Terv 2024.	Becslés 2024.	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
614 és 615	Bevétel a termékek és szolgáltatások eladásából	709.952.000	713.070.000	713.070.000	100,44	100,00
614011	Bevétel a 65 évnél idősebb személyek éves, havi bérleteiből	45.807.000	48.000.000	48.000.000	104,79	100,00
621	Bevétel az áru és teljesítmény aktiválásából	26.047.000	26.800.000	23.600.000	90,61	88,06
640	Üzleti bevételek -Szubvenciók és amortizációs bevételek	345.697.000	409.361.000	409.635.000	118,50	100,07
640600	Bevétel a gázolaj jövedéki adójából	13.323.000	28.000.000	28.000.000	210,16	100,00
650	Egyéb üzleti bevételek - bérlet	128.000	139.000	139.000	108,59	100,00
66	Pénzügyi bevételek	356.000	375.000	375.000	105,34	100,00
67	Egyéb bevételek	8.612.000	8.867.000	8.867.000	102,96	100,00
68	Bevételek a vagyon összehangolásából		661.000	608.000	-	-
<b>A</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1.149.922.000</b>	<b>1.235.273.000</b>	<b>1.232.294.000</b>	<b>107,16</b>	<b>99,76</b>
511	Alapanyag költségek	19.125.000	19.000.000	19.000.000	99,35	100,00
512000	Irodaszerek költségei	1.542.000	1.380.000	1.380.000	89,49	100,00
512100	Gumiabroncsok költségei	9.369.000	11.600.000	10.000.000	106,73	86,21
512200; 512400	Költ. apró leltár leírásából,munkaruha, munkavédelem	3.174.000	4.000.000	4.000.000	126,02	100,00
512500	Vízhasználat költségei	1.114.000	1.000.000	1.000.000	89,77	100,00
513000	Villanyáram költségei	6.512.000	7.600.000	7.600.000	116,71	100,00
513100	Hőenergia költségei	1.756.000	2.140.000	2.140.000	121,87	100,00
513300	Fűtésre használt eurodiesel költségei	5.493.000	4.845.000	4.845.000	88,20	100,00
513301	Üzemanyag – eurodiesel költségek	286.812.000	293.248.000	283.462.000	98,83	96,66
513400	Benzin költségek	186.000	210.000	210.000	112,90	100,00
513500	Olaj és kenőanyag költségek	11.385.000	12.000.000	12.000.000	105,40	100,00
514	Alkatrész és javított alkatrész költségek	60.397.000	69.000.000	57.651.000	95,45	83,55
520000	BRUTTÓ 1 személyi jövedelem költségei	379.174.000	480.724.000	433.728.000	114,39	90,22
521	NSZJ járulék költségei - munkaadó	64.153.000	81.030.000	73.550.000	114,65	90,77
522 és 524	Vállalkozási és időszakos szerződések költségei	2.039.000	2.300.000	2.300.000	112,80	100,00
526	Az IB és FB tagok költségtérítése	1.759.000	1.759.000	1.759.000	100,00	100,00
529100; 529122; 529190; 529200	A foglalkoztatottak hivatalos útjainak költségei – napidíjak	6.611.000	6.600.000	7.000.000	105,88	106,06
529060	Szolidáris segély a dolgozók nehéz anyagi helyzetének enyhítésére	14.320.000	14.538.000	14.505.000	101,29	99,77
529061	Szolidáris segély egyéb indokolt esetekben	31.848.000	43.482.000	42.977.000	134,94	98,84
525 és deo 529	Egyéb személyi kiadások és térítések költségei	13.981.000	15.288.000	14.141.000	101,14	92,50
531110; 531113	Telefon költségek	4.089.000	4.000.000	4.261.000	104,21	106,53
531	Szállítási szolgáltatások és Internet költségek	9.962.000	11.445.000	12.178.000	122,24	106,40
532	Karbantartási szolgáltatások költségei	18.915.000	21.200.000	21.200.000	112,08	100,00
535	Reklám költségek	271.000	650.000	650.000	239,85	100,00
539	Egyéb szolgáltatások költségei-MV,autóút használat, perondíj, idegenforgalmi csomagok költségei	33.637.000	26.714.000	31.889.000	94,80	119,37
540	Amortizációs költségek	64.972.000	62.400.000	62.400.000	96,04	100,00
545	Hosszútávú céltartalékok költségei	13.569.000	11.580.000	11.580.000	85,34	100,00
550500	Tisztítási és szemétkihordási költségek	7.606.000	8.400.000	6.271.000	82,45	74,65

550	Egyéb szolgált. költ.-egészségügy.,intell., környezetv.	15.955.000	20.081.000	20.081.000	125,86	100,00
551	Reprezentációs költségek	282.000	283.000	283.000	100,35	100,00
552	Biztosítási díjak költségei	15.683.000	16.759.000	16.759.000	106,86	100,00
553	Pénzforgalmi költségek	2.576.000	2.470.000	2.470.000	95,89	100,00
554000	Szerb Gazdasági Kamara tagsági díj költségei	547.000	555.000	555.000	101,46	100,00
554	Egyéb tagsági díjak költségei	588.000	648.000	648.000	110,20	100,00
555	Ingatlanadó,víz- és földhasználat költségei	28.166.000	32.366.000	34.730.000	123,30	107,30
559	Egyéb nem anyagi költ. autóbéjegy. illet. nemz. enged.	1.777.000	1.632.000	1.632.000	91,84	100,00
<b>I</b>	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK</b>	<b>1.139.345.000</b>	<b>1.292.927.000</b>	<b>1.220.835.000</b>	<b>107,15</b>	<b>94,42</b>
562	Kamatköltségek	4.579.000	4.496.000	4.066.000	88,80	90,44
56	Egyéb pénzügyi költségek	276.000	200.000	200.000	72,46	100,00
<b>II</b>	<b>PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>4.855.000</b>	<b>4.696.000</b>	<b>4.266.000</b>	<b>87,87</b>	<b>90,84</b>
570 és 573	Anyagok és selejt eladásából származó veszteség költségei	2.091.000	20.000	20.000	0,96	100,00
574	Hiányok	148.000	500.000	500.000	337,84	100,00
57930; 579301	Humanitáris és sport tevékenységekből adódó kiadások	143.000	870.000	870.000	608,39	100,00
579 és 576	Egyéb nem eml.költségek -előző évek, bírósági perek	148.000	2.490.000	2.490.000	1.682,43	100,00
<b>III 57</b>	<b>EGYÉB KÖLTSÉGEK</b>	<b>2.530.000</b>	<b>3.880.000</b>	<b>3.880.000</b>	<b>153,36</b>	<b>100,00</b>
<b>IV 58</b>	<b>INGATLAN LEÉRTÉKELÉSÉBŐL ADÓDÓ KIADÁSOK-leírás</b>	<b>2.421.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>2,07</b>	<b>100,00</b>
<b>V 59</b>	<b>KIADÁSOK KÖNYVELÉSI HATÁS ALAPJÁN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B</b>	<b>ÖSSZ KIADÁSOK</b>	<b>1.149.151.000</b>	<b>1.301.553.000</b>	<b>1.229.031.000</b>	<b>106,95</b>	<b>94,43</b>
<b>C</b>	<b>NYERESÉG-üzleti tevékenységből származó</b>	<b>771.000</b>	<b>0</b>	<b>3.263.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>VESZTESÉG- üzleti tevékenységből</b>	<b>0</b>	<b>66.280.000</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D</b>	<b>NYERESÉG-megszüntetett tevékenységből</b>	<b>771.000</b>	<b>0</b>	<b>3.263.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>VESZTESÉG- megszüntetett tevékenységből</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E</b>	<b>NYERESÉG-adózás előtt</b>	<b>771.000</b>	<b>0</b>	<b>3.263.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>VESZTESÉG- adózás előtt</b>	<b>0</b>	<b>66.280.000</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>F</b>	<b>IDŐSZAKI ADÓKÖLTSÉG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>KÉSZLELTETETT IDŐSZAKI ADÓKÖLTSÉG</b>	<b>758.000</b>	<b>0</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>KÉSZLELTETETT IDŐSZAKI ADÓJÖVEDELEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>G</b>	<b>NETTÓ NYERESÉG</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>3.263.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>NETTÓ VESZTESÉG</b>	<b>0</b>	<b>66.280.000</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

### A 2024-es terv megvalósítása

- az árú és teljesítmény aktiválásából származó bevételek 11,94 %-al alacsonyabbak, a „javított” régi alkatrészekből és a dolgozók útiköltségének elszámolásából származó kevesebb bevétel miatt;
- a szubvenciókból és amortizációból származó bevételek megvalósítása 0,07 %-al magasabb, mivel a tervezettnél több amortizációs bevétel volt;
- a vagyon összehangolásából származó bevételek 53.000,00 dinárral alacsonyabbak, a vásárlókkal történt utólagos egyeztetés miatt, a nyitott tételek kimutatása alapján;
- a gumiabroncsok költségei 13,79%-al alacsonyabbak a tervezettnél, mivel a tervezettnél kevesebb gumiabroncsot használtunk;
- az utasszállítás során használt üzemanyag – eurodiesel költségek a tervezettnél 3,34 %-al alacsonyabbak, mivel a 2024-re tervezettnél alacsonyabb volt az üzemanyag beszerzési ára;
- az alkatrészek és javított alkatrészek költségei a tervezettnél 16,45 %-al alacsonyabbak, mivel a tervezettnél kevesebb régi és pótalkatrészt javítottunk;

- a bruttó jövedelem költségei 9,70 %-al alacsonyabbak, mivel az év során a tervezettnél kevesebb számú alkalmazott volt, valamint az átmeneti munkaképtelenségből adódó munkavállalói hiányzások miatt, ami a program kidolgozásakor nem volt előrelátható;
- a dolgozók hivatalos útjainak költségei – napidíjak 6,06 %-al magasabbak, mivel a menetrenden kívüli szállítás megnövekedése miatt ezek iránt nagyobb volt az igény;
- a szolidáris segély költségei 0,93 %-al alacsonyabbak, a tervezettnél kevesebb számú dolgozó miatt;
- az egyéb személyi költségek és juttatások 7,50 %-al alacsonyabbak a dolgozók útiköltségének elszámolásából származó, tervezettnél kevesebb bevétel miatt;
- a telefon költségek 6,53 %-al magasabbak, a tervezettnél nagyobb fogyasztás és ezen szolgáltatás magasabb ára miatt;
- a biztonsági, a szállítási szolgáltatások és az internet költségei 6,40%-kal magasabbak a tervezettnél a magasabb személyi és vagyoni védelem költségei miatt;
- az egyéb szolgáltatások költségei – 19,37%-kal magasabbak a tervezettnél, mert ezen a pozíción vannak elkönyvelve a más fuvarozók alkalmazásának költségei, a szerződéses menetrenden kívüli utak teljesítésére bérelt buszok miatt, amely utakat az erőforrások (járművek és járművezetők) hiánya miatt nem tudtunk másként teljesíteni;
- a takarítási és szemétszállítási költségek a tervezettnél 25,35%-kal alacsonyabbak a kevesebb kiszámlázott takarítási költségek miatt arra a 2,5 hónapra, amikor a szolgáltatás közbeszerzési eljárással kapcsolatos ellenvetés miatt nem valósult meg;
- az ingatlan adó, víz és földhasználat költségei 7,30 %-al magasabbak a tervnél, a lehívott szubvenciókra fizetett nagyobb összegű ÁFA miatt;
- a kamatköltségek 9,56%-kal alacsonyabbak a tervezettnél, mert eredetileg a folyószámlahitel egész éves igénybevétele lett betervezve és a kamatösszeg is ennek megfelelően lett meghatározva, de erre nem volt szükség, így az elszámolt és kifizetett kamat összege alacsonyabb.

### **2.3. A működési folyamat fejlesztése terén végzett tevékenységek**

A működési folyamat fejlesztése akkor lehetséges, ha a szállítási szolgáltatást minőségesebbé és vonzóbbá tesszük a felhasználók számára, annak érdekében, hogy a bevételek növekedjenek a várt nagyságrendhez képest. Át kell tekinteni a költségeket és amennyiben az lehetséges módosítani azokat a költségeket melyekre kihathatunk és amelyek nagymértékben részesei a teljes bevételnek (üzemanyag, alkatrészek, jövedelmek és hasonló). Ugyanígy a közbeszerzéseknél nagy figyelmet fordítunk arra, hogy milyen árakon szerezzük be a szükséges alkatrészeket, különösen ezek beszerzési árának nagymértékű növekedése esetén.

### **2.4. Azoknak a céloknak a megvalósítása, melyek a 2024-es Működési tervben voltak betervezve**

A 2024-es Működési tervben három kulcsfontosságú célt tűztünk ki és ezek megvalósítása a következő:

1. A járműpark életkorának csökkentése: 15 év és 1 hónap volt betervezve, a becslült életkor 2024.12.31.-én pedig 16 év és 0 hónap, ami nagyobb a tervezettnél. A tervben 10 autóbusz (GSZ 86, 107, 109, 55, 29, 31, 601, 602, 16 és 57) kicserélését láttuk elő, de végül egy nem tervezett autóbuszt (GSZ 803) selejteztünk ki, míg a többi kicserélésre szánt autóbuszt nem írtuk le 2024-ben. Új vagy használt autóbuszok beszerzése nem történt.
2. A megtett kilométerek számának növelése: 4.762.034 kilométert terveztünk, a becslült megvalósítás pedig nagyobb és 4.948.629 kilométert tesz ki. A becslés nagyobb a kommunális tevékenységben megtett több kilométer szám miatt, ami annak a következménye, hogy a városi utak felújítása miatt megváltozott az autóbuszok közlekedési útvonala a városban, valamint több menetrenden kívüli szállítás valósult meg.
3. A szállított utasok számának növelése: 5.097.895 utast terveztünk, a becslült megvalósítás pedig 4.960.655 utas, tehát kevesebb a tervezettnél, mivel csökkent az utasok száma a menetrend szerinti járatokon, míg az utasok száma csak a hazai turisztikai és szerződéses közlekedésben növekedett.

### 3. A 2025-re TERVEZETT CÉLOK ÉS TEVÉKENYSÉGEK

#### 3.1. A vállalat céljai 2025-re

##### 3.1.1. Az üzleti környezet elemzése

Azoknak a tényeknek az átfogó áttekintése, melyek az üzleti környezetből pozitívan vagy negatívan befolyásolják a vállalat működését, megköveteli, hogy elkészítsük a SWOT analízist mely az idő keresztmetszetében, a szerkezet és működés kulcsfontosságú elemei alapján rámutat a “Subotica-trans” KV erősségeire és gyengeségeire, valamint a további működés lehetőségeire és kockázataira.

Az Alapító és a Vállalat jogszabályi rendelkezései mellett elengedhetetlen fokozni a Vállalat együttműködését az illetékes titkárságokkal és szakszolgálatokkal, főként projektek készítése céljából. Az Európai Unióhoz való csatlakozás fejezetének megnyitásával és a helyi közösségekkel való participatív viszonnal lehetőség nyílik részt venni különböző európai pályázatokon, valamint azokban a támogatási programokban melyek az alábbiakra vonatkoznak:

- a közlekedésbiztonság növelése
- a légszennyezés és természetes környezet szennyezésének csökkentése
- az energiahatékonyság növelése és a megújuló energiaforrások technológiai folyamataiba való

bekapcsolódás

- részvétel és partneri kapcsolat a tudományos intézményekkel az innovatív technológiai megoldások bevezetése és a tömegközlekedés területére vonatkozó alkalmazott tudás korszerű modelljeinek alkalmazása céljából

- kedvező útvonalak kidolgozása a tömegközlekedési vonalakon tervszerű megoldások alkalmazásával a felhasznált források optimalizálásának céljából az alaptevékenység teljesítményének növelése érdekében.

A táblázatban szereplő SWOT analízis abból a tanulmányból lett átvéve, melyet a Belgrádi Közlekedési Egyetem és a PTC – Public Transport Consult Kft. Belgrád összetételű konzorcium készített el „Tanulmány a városi és peremvárosi tömegközlekedés rendszerének fejlesztésére irányuló újratervezésről” címmel, 2023-ban.

## Szabadka városi és peremvárosi tömegközlekedési rendszere jelenlegi helyzetének SWOT analízise

ERŐSSÉGEK	GYENGESÉGEK
<ul style="list-style-type: none"> <li>○ Rendezett tevékenység az utasszállítási ágazatban helyi szinten a szabályzó aktusok tekintetében (az Alapító támogatása a fejlesztés és működés minden elemében),</li> <li>○ Meglevő várostervezési és projektdokumentáció (területi és általános városrendezési terv megléte)</li> <li>○ Közmonopólium modell,</li> <li>○ Az előfizetési jegyek viszonylag magas százaléku jelenléte az össz bevételben,</li> <li>○ Az alkalmazottak racionális száma az üzemkéses járművek számához képest,</li> <li>○ Az alkalmazottak fele az alaptevékenységben dolgozik (Közlekedés tervezési és irányítási részleg),</li> <li>○ Megvalósított kilométerek számának növekedése,</li> <li>○ Az elmúlt 5 évben az egységbevétel közel 46 %-al megnövekedett, de elsősorban a támogatások mértékének növekedése miatt,</li> <li>○ Az elmúlt 5 évben a szállított utasonkénti egységbevétel mindkét alrendszerben (városi és peremvárosi) 25%-al megnövekedett,</li> <li>○ Jó felhasználói bázis és a tömegközlekedési eszközök használatának kultúrája,</li> <li>○ A járáthálózat lefedi a legerősebb kiindulás-cél mozgásokat.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ A fenntartható városi mobilitás terv és más stratégiai dokumentumok hiánya,</li> <li>○ A lakosság alacsony általános mobilitása,</li> <li>○ A tömegközlekedés rendkívül alacsony részvétele a közlekedési módok eloszlásában,</li> <li>○ Az utas struktúrában jelentős a diákok és nyugdíjasok részvétele,</li> <li>○ A szállított utasok száma változásának negatív tendenciója,</li> <li>○ Az utazási idő tömegközlekedéssel majdnem 50 %-al hosszabb, mint más közlekedési eszközökkel,</li> <li>○ A járműpark kedvezőtlen korstruktúrája,</li> <li>○ Túldimenzionált leltári járműpark,</li> <li>○ A járműpark heterogén struktúrája,</li> <li>○ Az alkalmazottak kedvezőtlen életkor struktúrája (az alkalmazottak 3/4 idősebb 40 évnél),</li> <li>○ A korszerű járművek látható hiánya a járműparkban,</li> <li>○ A járműpark tervezett felújításának hiánya,</li> <li>○ Az indulások alacsony gyakorisága,</li> <li>○ Gyengén fejlett külső értékesítési hálózat,</li> <li>○ A jegyek magas ára a minőséghez képest,</li> <li>○ A rendszer hatékonyságának csökkenési tendenciája,</li> <li>○ Az “egyéb” költségcsoport költségei a duplájára nőttek az elmúlt 5 évben,</li> <li>○ Az egy működtetett járműre eső egységköltség a kétszeresére növekedett az elmúlt 5 évben,</li> <li>○ Az egy szállított utasra eső egységköltség 82 %-al növekedett az elmúlt 5 évben,</li> <li>○ A támogatások mértékének növekedési tendenciája,</li> <li>○ A prioritás hiánya a járáthálózatban.</li> </ul>



LEHETŐSÉGEK	KOCKÁZATOK
<ul style="list-style-type: none"> <li>○ Szabadka Város hajlandósága az üzleti-műszaki együttműködés folytatására az utasok városi és peremvárosi tömegközlekedésének ágazatában,</li> <li>○ Új járművek beszerzése a fenntartási költségek csökkentésével összefüggésben,</li> <li>○ Az alapokból származó eszközök felhasználása járművek és kísérő felszerelések beszerzésére,</li> <li>○ A járathálózat bővítésének lehetősége (az ipari zóna terjeszkedése Szabadkán, turisztikai kínálat fejlesztése),</li> <li>○ A jegyárúsító rendszer digitalizálása (mobil telefonok, internetes jegyárúsítás),</li> <li>○ A jegyárúsító hálózat fejlesztésének és bővítésének lehetősége.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ Szabadka város lakossága számának folyamatos csökkenése,</li> <li>○ A konkurencia hiánya,</li> <li>○ A KPI (fő teljesítménymutatók) benchmarking hiánya,</li> <li>○ Krónikus munkaerőhiány-különösen az autóbusszvezetők hiánya a Szerb Köztársaság területén,</li> <li>○ Tisztességtelen és illegális konkurencia (fizikai személyek által szervezett különböző szállítási módok),</li> <li>○ A felhasználók által igényelt és értékelt szolgáltatás minőségfelmérésének hiánya,</li> <li>○ A meghajtó energia és pótalkatrészek instabil piaca a piacon,</li> <li>○ Nagyon magas azon potenciális felhasználók aránya, akik úgy nyilatkoznak, hogy semmilyen körülmények között nem vennék igénybe a tömegközlekedési rendszert (72 %).</li> </ul>

### 3.1.2. A járműparkra vonatkozó terv 2025-ben

Az egyszerű reprodukció fenntartásához, azaz a járműpark 6-7 éves kedvező korstruktúrájának fenntartásához (amennyi a jármű előrelátott kihasználható élettartama) évente legkevesebb 6-10 új autóbussz beszerzésére lenne szükség. A tapasztalati és elméleti feltevéseket alátámasztotta az a közlekedési tanulmány, melyet a Belgrádi Közlekedési Egyetem és a PTC – Public Transport Consult Kft. Belgrád összetételű konzorcium készített el 2023-ban, „Tanulmány a városi és peremvárosi tömegközlekedés rendszerének fejlesztésére irányuló újratervezésről” címmel.

2019-ben jelentős erőfeszítést tettünk és 10 új autóbusszt vásároltunk a kommunális tevékenységben. Ezáltal megfiatalodott a járműpark és funkcionálisabbá vált a közlekedés, növekedett a közlekedés biztonsága, továbbá csökkent a légköri és környezetszennyezés.

2020-ban nem volt jármű beszerzés, 2021-ben pedig 11 használt autóbussz beszerzését valósítottuk meg, mégpedig: 2 szóló városi autóbusszt, 6 peremvárosi, 2 peremvárosi-helyközi és 1 helyközi autóbusszt. 2022-ben 2 használt autóbussz beszerzése valósult meg, mégpedig: 2 helyközi autóbusszt. 2023-ban nem volt autóbussz beszerzés. 2024-ben becsléseink szerint nem lesz autóbussz beszerzés.

Becslések szerint 2024.12.31.-én a leltári álláson összesen 85 autóbussz lesz.

2025-ben nem tervezünk autóbussz vásárlást, viszont a járművek magas kora miatt 10 jármű kicserélését tervezzük, mégpedig 3 városi csuklós autóbusszt, 5 peremvárosi és 2 peremvárosi-helyközi autóbusszt.

**AUTÓBUSZOK TERVEZETT BESZERZÉSE ÉS KISELEJTÉZÉSE 2025-ben 7. Táblázat**

<b>L E Í R Á S</b>	<b>Becsült leltári állás 2024.12.31.</b>	<b>Beruhá- zás hasz- náltba 2025-ben</b>	<b>Beruhá- zás új autóbusz. 2025-ben</b>	<b>Selejt becslés 2025-ben</b>	<b>Becsült leltári állás 2025.12.31.</b>
1	2	3	4	5	6
M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi szóló autóbusz	10	-	-	0	10
M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi csuklós autóbusz	12	-	-	3	9
M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi minibusz	6	-	-	0	6
M <sub>3</sub> OSZTÁLY II Peremvárosi autóbusz	33	-	-	5	28
M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-helykö. autóbusz	10	-	-	2	8
M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-hk. mini/midi	3	-	-	0	3
M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Helyközi autóbusz	11	-	-	0	11
<b>Ö S S Z E S E N:</b>	85	0	0	10	75

Az említettek szerint a 2025-ös évet 75 leltáron levő autóbuszsal fogjuk zárni.

**AZ AUTÓBUSZOK TERVEZETT SZÁMA 2025-ben****8. Táblázat**

<b>S s z</b>	<b>L E Í R Á S</b>	<b>Leltári állás 2024.12.31.</b>	<b>Tervezett leltári állás 2024.12.31.</b>	<b>Tervezett leltári állás 2025.12.31.</b>	<b>Index 5:3</b>	<b>Index 5:4</b>
1	2	3	4	5	6	7
1	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi szóló autób.	10	10	10	100,0	100,0
2	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi csuklós autób.	12	9	9	75,0	100,0
3	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi minibusz	6	6	6	100,0	100,0
4	M <sub>3</sub> OSZTÁLY II Peremvárosi autób.	33	28	28	84,8	100,0
5	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-helykö. autób.	10	8	8	80,0	100,0
6	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-hk. mini/midi	3	3	3	100,0	100,0
7	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Helyközi autóbusz	11	12	11	100,0	91,7
	<b>Ö S S Z E S E N:</b>	85	76	75	88,2	98,7

**JÁRMŰVEK KORSTRUKTÚRAJÁNAK TERVE 2025-ben****9. Táblázat**

<b>S s</b>	<b>L E Í R Á S</b>	<b>BECSLÉS 2024.</b>	<b>TERV 2024.12.31.</b>	<b>TERV 2025.12.31.</b>	<b>Index 5:3</b>	<b>Index 5:4</b>
1	2	3	4	5	6	7
1	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi szóló aut.	13 év 7 hó	13 év 7 hó	14 év 7 hó	107,4	107,4
2	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi csukl. aut.	19 év 4 hó	18 év 9 hó	19 év 8 hó	101,7	104,9
3	M <sub>3</sub> OSZTÁLY I Városi minibusz	13 év 6 hó	13 év 6 hó	14 év 6 hó	107,4	107,4
4	M <sub>3</sub> OSZTÁLY II Peremv. autób.	15 év 2 hó	13 év 7 hó	14 év 8 hó	96,7	108,0
5	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-helykö. aut.	20 év 10 hó	19 év 6 hó	20 év 6 hó	98,4	105,1
6	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Per.-hk. min/mid	13 év 6 hó	13 év 6 hó	14 év 6 hó	107,4	107,4
7	M <sub>3</sub> OSZTÁLY III Helyközi autób.	15 év 0 hó	15 év 2 hó	16 év 0 hó	106,7	105,5
	<b>ÁTLAGKOR</b>	16 év 0 hó	15 év 1 hó	16 év 1 hó	100,5	106,6

Becslések szerint a 2024. év végén a járműpark átlagkora 16 évet és 0 hónapot fog kitenni. 2025 végén, a 2024-es becsült megvalósításhoz képest, az autóbuszok átlagkora egy hónappal lesz nagyobb a tervezett kislejtezés miatt.

A 2024-es tervhez viszonyítva az átlagkor egy évvel lesz nagyobb. A legöregebb autóbuszok továbbra is a peremvárosi - helyközi autóbuszok lesznek.

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, tervezzük a járműpark (szállítóeszközök) eladását és/vagy leselejtezését. A járműparkra vonatkozó ezen kimutatásban az adatok a járművek eladása nélkül kerülnek bemutatásra (csak a tervezett leselejtezéssel), mivel nem lehet pontosan előrejelezni a járművek eladásának ütemezését.

### 3.1.3. A szállítás nagyságrendjének terve 2025-re – megtett kilométerek száma

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, a megtett kilométerek számát 2025 első negyedévére tervezzük, amikor az utasszállító tevékenységet végezzük.

#### TERVEZETT MEGTETT KILÓMÉTEREK SZÁMA 2025-ben

10. Táblázat

S s z	L E Í R Á S	BECSLÉS 2024.	TERV 2024.	TERV 2025. (első negyedév)	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	VÁROSI KÖZLEKEDÉS	1.579.420	1.550.000	247.736	15,69	15,98
2	PEREMVÁROSI KÖZLEK.	1.960.990	1.895.927	309.752	15,80	16,34
3	HELYKÖZI KÖZLEKEDÉS	965.306	937.305	154.824	16,04	16,52
4	NEMZETKÖZI KÖZLEKEDÉS	23.218	23.218	0	0,00	0,00
	ÖSSZ MENETRENDSZERINTI KÖZLEKEDÉS	4.528.934	4.406.450	712.312	15,73	16,17
5	BELFÖLDI TURISZTIKAI ÉS SZERZŐDÉSES KÖZLEKEDÉS	305.159	243.567	25.036	8,20	10,28
6	KÜLFÖLDI TURISZT.KÖZLEK.	92.179	86.817	6.873	7,46	7,92
7	EGYÉB KILÓMÉTEREK	22.357	25.200	3.800	17,00	15,08
	Ö S S Z E S E N	4.948.629	4.762.034	748.021	15,12	15,71

Az össz közlekedésben megtett kilométerek száma 2025-ben 748.021-et fog kitenni (mert csak 2025 első negyedévét vesszük figyelembe), ami a 2024-es becslült megvalósításnak mindössze 15,12%.

### 3.1.4. Az utasok tervezett száma 2025-ben

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, az utasok számát 2025 első negyedévére tervezzük, amikor az utasszállító tevékenységet végezzük.

#### UTASOK TERVEZETT SZÁMA 2025-ben

11. Táblázat

S sz	L E Í R Á S	BECSLÉS 2024.	TERV 2024.	TERV 2025. (első negyedév)	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	VÁROSI KÖZLEKEDÉS	3.186.063	3.279.626	549.857	17,26	16,77
2	PEREMVÁROSI KÖZLEK.	1.381.447	1.423.656	218.804	15,84	15,37
3	HELYKÖZI KÖZLEKEDÉS	322.504	340.031	52.991	16,43	15,58
4	NEMZETKÖZI KÖZLEKEDÉS	4.004	4.004	0	0,00	0,00
	ÖSSZ MENETRENDSZ. KÖZ.	4.894.018	5.047.317	821.652	16,79	16,28
5	BELFÖLDI TURISZTIKAI ÉS SZERZŐDÉSES KÖZLEKEDÉS	62.486	46.105	3.100	4,96	6,72
6	KÜLFÖLDI TURISZT.KÖZLE.	4.151	4.473	330	7,95	7,38
	Ö S S Z E S E N	4.960.655	5.097.895	825.082	16,63	16,18

Az utasok össz tervezett száma 2025-ben 825.082-t fog kitenni (mert csak 2025 első negyedévét vesszük figyelembe), ami a 2024-es becslült megvalósításnak mindössze 16,63%-a.

### 3.1.5. Tervezett üzemanyag fogyasztás 2025-ben

2025-ben arra számítunk, hogy a tervezett 748.021 kilométer (mert csak 2025 első negyedévét vesszük figyelembe) megtételére 279.465 liter naftát fogunk elhasználni, ami a 2024-es becslült megvalósításnak mindössze 15,47%-a.

A 2025. évi 100 kilométeren mért átlagfogyasztás megközelítőleg a 2024. évre becsült realizált érték szintjén lesz, azaz 37,36 litert tesz majd ki, illetve 1,77%-al lesz több (mert csak 2025 első negyedévét vesszük figyelembe amikor a téli időszak miatt megnövekszik a fogyasztás).

### TERVEZETT GÁZOLAJ FOGYASZTÁS LITERBEN 2025-ben

### 12. Táblázat

S sz	LEÍRÁS	BÉCSLÉS 2024.	TERV 2024.	TERV 2025. (első negyedév)	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	MEGTETT KILÓMÉTER	4.948.629	4.762.035	748.021	15,12	15,71
2	GÁZOLAJ FOGYASZTÁS	1.806.086	1.753.734	279.465	15,47	15,94
3	ÁTLAGOS GÁZOLAJ FOGYASZTÁS	36,50	36,71	37,36	102,37	101,77

Ki kell hangsúlyoznunk azt a tényt, hogy a manapság gyártott járműveknek a szállítás során nyújtott jobb minőségük és magasabb komfortfokozatuk miatt nagyobb az üzemanyag átlagfogyasztásuk is, és természetesen itt vannak még a régebbi, meglehetősen leamortizált járműveink is (melyek jelentős számban találhatóak meg járműparkunkban), melyeknek ezáltal szintén nagyobb a fogyasztásuk. Ezért a 2025-re tervezett fogyasztás nagyobb a 2024-re tervezettnél, és valamivel több a 2024-es becsült fogyasztásnál.

Természetesen a közlekedési alkalmazottaink nagy odafigyeléssel ügyelnek a járművek gondos kezelésére.

### 2. Melléklet A közzállalat céljai a célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú mutatókkal

Cél	Mutató	Bázis-év	A mutató értéke				Ellenőrzési forrás	Tevékenység a cél eléréséhez
			Bázis-év	2025. év	2026. év	2027. év		
A járműpark életkorának csökkentése, autóbuszok vásárlása, régi üzemképtelen autóbuszok kicserélése	átlagéletkor	2024.	16 év 0 hónap	17 év 0 hónap	18 év 0 hónap	19 év 0 hónap	havonta, negyedévenként, évente a vállalat rendszeréből származó jelentés alapján	autóbuszok vásárlása
a megtett kilométerek növelése	kilóméter	2024.	4.949.000	4.808.000	4.810.000	4.810.000	havonta, negyedévenként, évente a vállalat rendszeréből származó jelentés alapján	menetrend módosítása, indulások számának növelése, új járatok bevezetése, szerződéses szállítás megnövelése
a szállított utasok számának növelése	utasok száma	2024.	4.961.000	5.098.000	5.100.000	5.150.000	havonta, negyedévenként, évente a vállalat rendszeréből származó jelentés alapján	a polgárok szállítási iránti igényeinek és kérelmeinek figyelemmelkövetése, kommerciális engedmények, szürkegazdaság felszám.

Amennyiben Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés nem valósul meg, akkor törekedni fogunk a kitűzött célok megvalósítására.

### 3.2. A célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységek

A vállalat fenntartását és fejlődését biztosító célok megvalósítását szolgáló tevékenységek a közlekedési szolgáltatások felhasználói számának, azaz a bevételeknek a növelése. A szolgáltatásaink felhasználóinak vonzása érdekében az utasszállítást a lehető legvonzóbbá és legmegbízhatóbbá kell tenni, az indulások számát növelni. Az utasok számának növekedése várható lenne az Ipari körzetben dolgozók havi munkásbérleteire kötött szerződéssel. Természetesen ezekhez a tevékenységekhez további pénzeszközökre és az autóbuszok számának növelésére van szükség.

### 3.3. Piacelemzés

A COVID 19 vírusjárvány megjelenésével, nagy fennakadások keletkeztek a működésben, csökkent a munka mennyisége és a rendszeres bevétel szerzés lehetősége, melyek következménye érezhető volt a 2021. évi működésben. A tömegközlekedés lebonyolítása ekkor a polgárok egészségének megőrzése érdekében előírt össz biztonsági intézkedés alkalmazásával történt.

A kommunális tevékenységben történő utasszállítást illetően kevés lehetőség van új termék kifejlesztésére, kivéve ha a Város gazdasági fejlődésével, valamint az ipari és más vállalatok erősödésével növekszik a munkások szállítása iránti igény, de ez nagymértékben a helyzet alakulásától függ.

Újításokat a turisztikai utasszállításban lehetne megvalósítani, vonzó turisztikai utak, kirándulások és egy napos kirándulások megszervezésével.

A kommunális tevékenységben nincs versenytársunk, viszont a kommunális piacon kívül vállalatunk nagyságának, alapeszközei, azaz autóbuszai számának megfelelő helyet foglal el. A marketingstratégia áttekinthetőbb és széleskörűbb lehetne, annak érdekében hogy ezáltal is új felhasználókat vonzunk és megtartsuk a már meglevőket.

### 3.4. Működési kockázatok

A megfelelő kockázatkezelés törvény által előírt kötelezettség és elengedhetetlen eleme a stratégiával rendelkező helyes irányításnak, rendkívül jelentős a vállalat számára a ráruházott felelősségek és funkciók minőséges ellátásának képessége szempontjából.

Azokat az üzleti kockázatokat melyek előfordulhatnak és kedvezőtlen hatással lehetnek a stratégiai és operatív célok megvalósítására, elengedhetetlen előrelátni és reagálni rájuk. Vállalatunkban a lehetséges kockázatok a következő, folyamatosan ellenőrzött területekre vonatkoznak:

- a járműpark kockázata a megbízhatóság, biztonság és fenntarthatóság csökkenése szempontjából, ami az elöregedett műszaki erőforrások következménye;
- a közlekedési szolgáltatások rendezetlen piaca, az illegális utasszállítás nem megakadályozása tekintetében;
- a keletkezett költségek megfizettetése és lefedése;
- a fizetőképesség biztosítása;
- árkockázat; a Városi Tömegszállító Vállalat (a továbbiakban rövidítve VTV) potenciális felhasználóinak tovább csökkenő gazdasági ereje;
- a jelentős beruházásokhoz szükséges kedvező hitelek hiánya
- és egyéb kockázatok, melyek rendkívüli helyzetek során keletkeznek a környezetben.

Amennyiben Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés nem valósul meg, akkor ezen üzleti kockázatokat figyelemmel kísérik.

### 3. Melléklet Működési kockázatok és kockázatkezelési terv

Kockázat	Kockázat valószínűsége (1)		Kockázat hatása (2)		Összesen (3)		Becsült pénzügyi hatás a kockázat előfordulásának esetében (000 dinárban)	Tervezett tevékenységek a kockázat előfordulása esetén
	Választás	Valószínűség	Választás	Hatás	3=1*2	Kockázati hatás		
járműpark állapotának romlása	3	Nagy valószínűség	3	Erős hatás	9	Kritikus kockázat	8.500	a járműpark minőséges beruházási és aktuális karbantartása

megtett kilométerek csökkenése	2	Mérsékelt valószínűség	2	Mérsékelt hatás	4	Mérsékelt kockázat	6.500	alkalmazkodás a piaci zavarok körülményeihez
szállított utasok számának csökkenése	3	Nagy valószínűség	3	Erős hatás	9	Kritikus kockázat	6.500	az utasok szállítás iránti igényének csökkenése

### 3.5. Kockázatkezelési terv/térkép

A környezeti tényezők és szervezeti tényezők elemzése a vállalaton belül kulcsfontosságú tényező a kockázatkezeléssel kapcsolatos döntés meghozatalában. Legfontosabb elemezni a szolgáltatás felhasználóinak mozgását, azok szükségleteit és igényeit, az utasok fizetőképességét, ugyanakkor ellenőrizni az input árát, külső tényezőket melyek közvetlenül befolyásolják a működést (üzemanyag, alkatrészek, hasonlók).

Az értekezleteket időszakosan kell megtartani, pontosan kijelölt feladatokkal a vállalat szakszolgálatai szerint. Minden szervezeti egység jelentéseket és elemzéseket készít, szükséges információkat gyűjtenie, továbbá elemeznie a működést és feltételezéseket, melyek alapján az üzleti döntések meghozatala történik.

A kockázatkezelési terv tartalmazza a működési költségek tervét, a közvetleneket és a közvetetteket is, továbbá a szolgáltatás minőségének tervét minőség, megbízhatóság és vonzás tekintetében.

### 3.6. A 2025-re tervezett üzleti mutatók

## 4. Melléklet A tervezett és megvalósított üzleti mutatók kimutatása

000 dinárban

		2022. év	2023. év	2024. év (becslés)	2025. év
<b>Összes tőke</b>	Terv	345.154	240.056	254.709	216.408
	Megvalósítás	334.946	333.431	339.852	-
	% eltérés a megvalósítás és a terv között	-2,96%	38,90%	33,43%	-
	% eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között	-21,84%	-0,45%	1,93%	-36,32%
<b>Összes vagyon</b>	Terv	670.577	636.606	559.950	470.359
	Megvalósítás	709.253	646.804	598.369	-
	% eltérés a megvalósítás és a terv között	5,77%	1,60%	6,86%	-
	% eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között	-4,15%	-8,80%	-7,49%	-21,39%
<b>Üzleti bevételek</b>	Terv	965.290	1.118.079	1.226.031	266.485
	Megvalósítás	942.915	1.140.954	1.223.052	-
	% eltérés a megvalósítás és a terv között	-2,32%	2,05%	-0,24%	-
	% eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között	24,35%	21,00%	7,20%	-78,21%
<b>Üzleti költségek</b>	Terv	1.053.634	1.221.621	1.292.927	477.073
	Megvalósítás	1.041.588	1.139.345	1.220.835	-
	% eltérés a megvalósítás és a terv között	-1,14%	-6,73%	-5,58%	-
	% eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között	19,12%	9,39%	7,14%	-60,92%
<b>Üzleti eredmény</b>	Terv	-88.344	-103.542	-66.896	-210.588
	Megvalósítás	-98.673	1.609	2.217	-
	% eltérés a megvalósítás és a terv között	11,69%	-101,55%	-103,31%	-
	% eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között	-15,02%	-101,63%	37,79%	-

<b>Nettó eredmény</b>	Terv	-85.147	-105.661	-66.280	-117.017
	Megvalósítás	-91.257	13	3.263	-
	% eltérés a megvalósítás és a terv között	7,18%	-	-	-
	% eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között	-18,62%	-	-	-
<b>Foglalkoztatottak száma 12.31.-én</b>	Terv	316	313	313	2
	Megvalósítás	314	310	309	-
	% eltérés a megvalósítás és a terv között	-0,63%	-0,96%	-1,28%	-
	% eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között	0,64%	-1,27%	-0,32%	-99,35%
<b>Átlagos nettó jövedelem</b>	Terv	67.750	78.367	92.220	80.867
	Megvalósítás	66.165	73.042	84.246	-
	% eltérés a megvalósítás és a terv között	-2,34%	-6,79%	-8,65%	-
	% eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között	6,49%	10,39%	15,34%	-4,01%
<b>Beruházások</b>	Terv	44.019	22.277	16.859	0
	Megvalósítás	32.651	5.528	6.648	-
	% eltérés a megvalósítás és a terv között	-25,83%	-75,19%	-60,57%	-
	% eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között	-62,44%	-83,07%	20,26%	-

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban, a % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között tételnél, összehasonlításra kerül a 2025-ös terv és a 2024-es megvalósítás.

Átlag nettó jövedelem = az évben kifizetett össz nettó keresetek összege/12/foglalkoztatottak száma

	2022. év megvalósítás	2023. év megvalósítás	2024. év megvalósítás (becslés)	Terv 2025. év
EBITDA	-28.960,00	70.322,00	69.729,00	-96.603,00
ROA	-10,65	0,0016	0,55	-23,60
ROE	-27,24	0,0039	0,96	-54,07
Operatív pénzfolyamat	50.260,00	39.108,00	33.308,00	-211,00
Adósság / tőke	95,53	88,36	72,14	45,89
Likviditás	83,65	101,35	139,06	232,43
jövedelmek % az üzleti bevételekben	47,06	45,04	48,22	95,75

000 dinárban

	Állás 2022.12. 31.-én	Állás 2023.12. 31.-én	Állás 2024.12. 31.-én	Terv 2025. 12.31.-én
Hitelkötelezettség állami garancia nélkül	0	0	0	30.000,00
Hitelkötelezettség állami garanciával	104.782,87	79.298,51	50.774,00	25.688,00
Össz hitelkötelezettség	104.782,87	79.298,51	50.774,00	55.688,00

000 dinárban

		2022. év	2023. év	2024. év	Terv 2025. év
Szubvebcik	Terv	325.780	337.180	404.820	181.300
	Átvitt	274.358	336.588	361.487	-
	Megvalósított	274.358	336.588	361.487	-
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	0	0	0	0
	Átvitt	0	0	0	-
	Megvalósított	0	0	0	-
Össz költségvetési bevételek	Terv	325.780	337.180	404.820	181.300
	Átvitt	274.358	336.588	361.487	-
	Megvalósított	274.358	336.588	361.487	-

### 3.7. A tervezett mutatóktól való eltérés okai 2024-ben

Összes tőke – a megvalósítás a tervezettnél 33,43 %-al nagyobb értékre lett becsülve, mivel 2024-re 3,263 millió dinár nyereség lett becsülve, a tervezett 66,280 millió dinár veszteség helyett;

Összes vagyon – a megvalósítás a tervezettnél 6,86 %-al magasabb értékre lett becsülve, mivel a tervezettnél alacsonyabb az alapeszköz költségek összege;

Üzleti bevételek – a megvalósítás a tervezettnél 0,24 %-al alacsonyabb értékre lett becsülve, mivel kisebb bevételt valósítottunk meg a „javított” régi pótalkatrészekből és az alkalmazottak útiköltségének elszámolásából is;

Üzleti költségek – a megvalósítás a tervezettnél 5,58 %-al alacsonyabb értékre lett becsülve, mivel a tervezettnél kevesebb volt az üzemanyag, gumiabroncsok és dolgozók személyi jövedelmének költsége;

Üzleti eredmény – a tervezett 66,896 millió dináros mínusz helyett 2,217 millió dinár összegű plusszra lett becsülve, mivel eltér az össz bevételek és össz kiadások becsült megvalósítása a tervezettől;

Nettó eredmény – a tervezett 66,896 millió dináros veszteség helyett 2,217 millió dinár összegű nyereségre lett becsülve, mivel eltér az össz bevételek és össz kiadások becsült megvalósítása a tervezettől;

Foglalkoztatottak száma – 2024.12.31.-én a becsült megvalósítás 4 alkalmazottal kevesebb;

Átlagos nettó jövedelem – a 2024-ben megvalósult átlagos nettó jövedelem 8,65 %-al alacsonyabb összegre lett becsülve, mivel a tervezettnél kevesebb munkaóra valósult meg állami ünnepek alatt, továbbá többször voltak a foglalkoztatottak betegszabadságon, mind a KEA, mind a munkáltató terhére;

Beruházások – a tervhez képest 60,57%-al alacsonyabbak, mert nem valósult meg az összes tervezett beruházás;

Hitelkötelezettség állami garanciával – 2024.12.31.-én 50.744.000 dinárt tesz ki. Az 50.773.801 dináros összeg a 2019-ben felvett hitelre vonatkozik, amikor a vállalat 10 autóbust vásárolt 197,634 millió dinár összegben (áfa-val) és ez az összeg a hiteltörlesztési terv szerinti kötelezettségeket jelenti törlesztőrészekre és kamatokra 2024.12.31.-én;

Szubvenciók – Szabadka Város költségvetéséből lettek átutalva 361.487.000 dinár összegben, ami nominálisan 43.333.000 dinárral kevesebb a tervezett értéknél (404.820.000 dinár).



#### 4. A 2025-re TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KÖLTSÉG POZÍCIÓK RENDELTETÉS SZERINT

##### 5. Melléklet SZÁMVITELI MÉRLEG 2025.12.31.-én

000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	Összeg			
			Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTÍVA</b>					
00	<b>A. JEGYZETT, MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001				
	<b>B. ÁLLANDÓ VAGYON</b> <b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	<b>0002</b>	<b>538.386</b>	<b>478.395</b>	<b>474.377</b>	<b>470.359</b>
<b>01</b>	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b> <b>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	<b>0003</b>	<b>71.354</b>	<b>71.146</b>	<b>70.938</b>	<b>70.730</b>
010	1. Fejlesztési beruházások	0004				
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru, szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb immateriális javak	0005	71.354	71.146	70.938	70.730
013	3. Goodwill	0006				
015 és 016	4. Lízingelt immateriális javak és előkészületben levő immateriális javak	0007				
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008				
<b>02</b>	<b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, FELSZER.</b> <b>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	<b>0009</b>	<b>466.606</b>	<b>406.823</b>	<b>403.013</b>	<b>399.203</b>
020, 021 és 022	1. Föld és építmények	0010	238.081	237.048	236.015	234.982
023	2. Berendezések és felszerelések	0011	212.525	153.775	150.998	148.221
024	3. Beruházási ingatlanok	0012				
025 és 027	4. Lízingelt ingatlanok, berendezések, felszerelések és előkészületben levő ingatlanok, berendezések és felszerel.	0013				
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések, felszerelések és beruházások mások ingatlanaiba, berendezéseibe és felsz.	0014	317	317	317	317
029 (része)	6. Ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésre adott előleg belföldön	0015	15.683	15.683	15.683	15.683
029 (része)	7. Ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésre adott előleg külföldön	0016				
<b>03</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK</b>	<b>0017</b>	<b>388</b>	<b>388</b>	<b>388</b>	<b>388</b>
<b>04 és 05</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉS</b> <b>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	<b>0018</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	1. Részvétel jogi személyek tőkéjében (kivéve részvétel olyan tőkében melyet részvételi módszerrel értékelnek)	0019	38	38	38	38
040 (része), 041 (része) és 042 (része)	2. Részvétel tőkében melyet részvételi módszerrel értékelnek	0020				

043, 050 (része) és 051 (része)	3. Hosszúlejáratú befektetések anya-, leányvállalatokba és más kapcsoló jogi személyeknél és hosszútávú követelések ezekről a személyektől belföldön	0021				
044, 050 (része), 051 (része)	4. Hosszúlejáratú befektetések anya-, leányvállalatokba és más kapcsoló jogi személyeknél és hosszútávú követelések ezekről a személyektől külföldön	0022				
045 (része) és 053 (része)	5. Hosszútávú befektetések (adott hitelek és kölcsönök) belföldön	0023				
045 (része) és 053 (része)	6. Hosszútávú befektetések (adott hitelek és kölcsönök) külföldön	0024				
046	7. Hosszútávú pénzügyi befektetések (értékpapírok melyeket amortizációs érték alapján értékelnek)	0025				
047	8. Felvásárolt saját részvények és felvásárolt saját részesedések	0026				
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi befektetések és egyéb hosszútávú követelések	0027				
28 (része) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0028				
288	V. HALASZTOTT ADÓ ESZKÖZÖK	0029				
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	128.915	53.151	32.782	25.359
1 osztály, kivéve 14-es számlacsoport	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	44.913	21.648	10.040	5.630
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apró leltár	0032	44.463	21.648	10.040	5.630
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033				
13	3. Árúk	0034				
150, 152 és 154	4. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra belföldön	0035	250	0	0	0
151, 153 és 155	5. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra külföldön	0036	200	0	0	0
14	II. ÁRÚSÍTÁSRA ES MŰKÖDÉS MEGSZŰNÉSÉ-RE FENNTARTOTT ÁLLANDÓ ESZKÖZÖK	0037				
20	III. KÖVETELÉSEK ELADÁS ALAPJÁN (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	52.646	19.452	12.835	10.319
204	1. Hazai vevők iránti követelések	0039	52.316	19.122	12.505	9.989
205	2. Külföldi vevők iránti követelések	0040	330	330	330	330
200 és 202	3. Követelések anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek iránt belföldön	0041				
201 és 203	4. Követelések anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek iránt külföldön	0042				
206	5. Egyéb eladáson alapuló követelések	0043				
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	8.000	7.000	7.000	7.000

21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	8.000	7.000	7.000	7.000
223	2. Nyereségadó túlfizetésből adódó követelések	0046				
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből adódó követelések	0047				
<b>23</b>	<b>V. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)</b>	<b>0048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
230	1. Rövid lejáratú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok	0049				
231	2. Rövid lejáratú hitelek és befektetések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0050				
232, 234 (része)	3. Hazai rövid lejáratú hitelek, kölcsönök és befektetések	0051	0	0	0	0
233, 234 (része)	4. Külföldi rövid lejáratú hitelek, kölcsönök és befektetések	0052				
235	5. Értékpapírok melyeket amortizációs érték alapján értékelnek	0053				
236 (része)	6. Pénzügyi eszközök melyeket fair érték alapján értékelnek az Eredménymérlegen keresztül	0054				
237	7. Felvásárolt saját részvények és felvásárolt saját részesedések	0055				
236 (része), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056				
<b>24</b>	<b>VI. KÉSZPÉNZ EGYENÉRTÉKEK ÉS KÉSZPÉNZ</b>	<b>0057</b>	<b>23.356</b>	<b>5.051</b>	<b>2.907</b>	<b>2.410</b>
<b>28 (része), kivéve 288</b>	<b>VII. RÖVIDTÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	<b>0059</b>	<b>667.301</b>	<b>531.546</b>	<b>507.159</b>	<b>495.718</b>
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA PASSZÍVA</b>	<b>0060</b>	<b>32.257</b>	<b>32.257</b>	<b>32.257</b>	<b>32.257</b>
<b>PASSZÍVA</b>						
	<b>A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	<b>0401</b>	<b>283.743</b>	<b>205.473</b>	<b>209.703</b>	<b>216.408</b>
30, kivéve 306	I. ALAP TŐKE	0402	273.801	273.801	273.801	273.801
31	II. JEGYZETT, DE MÉG NEM BEFIZETETT TŐKE	0403				
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404				
32	IV. TARTALÉKOK	0405				
330 és a 331,332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák követelési egyenlege	V. POZITÍV ÉRTÉKELESI TARTALÉKOK ÉS NEM REALIZÁLT NYERESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEI ALAPJÁN	0406	256.093	256.093	256.093	256.093

331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák adósság egyenlege	VI. NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEI ALAPJÁN	0407	8.657	8.657	8.657	8.657
<b>34</b>	<b>VII. NYERESÉGTARTALÉK (0409 + 0410)</b>	<b>0408</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
340	1. Korábbi évek nyereségtartaléka	0409	0	0	0	0
341	2. Tárgyévi nyereségtartalék	0410	0	0	0	0
	VIII. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0411				
<b>35</b>	<b>IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)</b>	<b>0412</b>	<b>237.494</b>	<b>315.764</b>	<b>311.534</b>	<b>304.829</b>
350	1. Korábbi évek vesztesége	0413	187.812	187.812	187.812	187.812
351	2. Tárgyévi veszteség	0414	49.682	127.952	123.722	117.017
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)</b>	<b>0415</b>	<b>66.400</b>	<b>66.400</b>	<b>66.400</b>	<b>66.400</b>
<b>40</b>	<b>I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK (0417+0418+0419)</b>	<b>0416</b>	<b>41.900</b>	<b>41.900</b>	<b>41.900</b>	<b>41.900</b>
404	1. Céltartalékok jövedelmekre és egyéb munkavállalói juttatásokra	0417	39.600	39.600	39.600	39.600
400	2. Céltartalékok szavatossági időben felmerülő költség.	0418				
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszú lejáratú céltartalékok	0419	2.300	2.300	2.300	2.300
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)</b>	<b>0420</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>
<b>410</b>	<b>1. Tőkévé átalakítható kötelezettségek</b>	<b>0421</b>				
411 (része) és 412 (része)	2. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt belföldön	0422				
411 (része) és 412 (része)	3. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt külföldön	0423				
414 és 416 (része)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek lízing alapján belföldön	0424	24.500	24.500	24.500	24.500
415 és 416 (része)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek lízing alapján külföldön	0425				
413	6. Kibocsátott értékpapírok alapján felmerülő kötelezet.	0426				
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427				
<b>49 (része), kivéve 498 és 495 (része)</b>	<b>III. HOSSZÚTÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0428</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	22.000	22.000	22.000	22.000
495 (része)	G. HOSSZÚTÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT DONÁCIÓK	0430	180.000	180.000	180.000	180.000
	<b>D. RÖVID LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	<b>0431</b>	<b>115.158</b>	<b>57.673</b>	<b>29.056</b>	<b>10.910</b>
467	I. RÖVID LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK	0432				

<b>42, kivéve 427</b>	<b>II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZET. (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	<b>0433</b>	<b>22.550</b>	<b>16.940</b>	<b>11.800</b>	<b>5.690</b>
420 (része) és 421 (része)	1. Kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek iránti hitelek alapján belföldön	0434				
420 (része) és 421 (része)	2. Kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek iránti hitelek alapján külföldön	0435				
422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (rész)	3. Kötelezettségek hitelek és kölcsönök alapján olyan személyektől melyek nem hazai bankok	0436				
422 (része), 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	4. Kötelezettségek hitelek alapján hazai bankoktól	0437	22.550	16.940	11.800	5.690
423, 424 (része), 425 (része) és 429 (része)	5. Külföldi hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438				
426	6. Kötelezettségek rövid lejáratú értékpapírok alapján	0439				
428	7. Kötelezettségek pénzügyi származtatott ügyletek alap	0440				
<b>430</b>	<b>III. ELFOGADOTT ELŐLEGEK, FOGLALÓK ÉS LETÉTEK</b>	<b>0441</b>	<b>300</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>43, kivéve 430</b>	<b>IV. MŰKÖDÉSBŐL ADÓDÓ KÖTELEZETTSÉG (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)</b>	<b>0442</b>	<b>39.065</b>	<b>20.715</b>	<b>14.727</b>	<b>3.627</b>
431 és 433	1. Kötelezettség beszállítók iránt - anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek belföld.	0443				
432 és 434	2. Kötelezettség beszállítók iránt - anya-, leányvállalatok és más kapcsoló jogi személyek külföld.	0444				
435	3. Kötelezettség hazai beszállítók iránt	0445	38.815	20.715	14.727	3.627
436	4. Kötelezettség külföldi beszállítók iránt	0446	250			
439 (része)	5. Kötelezettség váltók alapján	0447				
439 (része)	6. Egyéb működésből adódó kötelezettségek	0448				
<b>44,45,46, kivéve 467, 47 és 48</b>	<b>V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTS. (0450 + 0451 + 0452)</b>	<b>0449</b>	<b>47.943</b>	<b>19.818</b>	<b>2.329</b>	<b>1.393</b>
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	45.543	18.318	1.379	893
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadottérték-adóból és egyéb állami bevételből adódó kötelezettség	0451	2.400	1.500	950	500
481	3. Nyereségi adóból származó kötelezettségek	0452				
427	<b>VI. ÉRTÉKESÍTÉSRE SZÁNT ALAPESZKÖZÖKBŐL ÉS MEGSZŰNTETETT TEVÉKENYSÉGI ESZKÖZÖKBŐL ADÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0453				
<b>49 (része) kivéve 498</b>	<b>VII. RÖVID LEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0454</b>	<b>5.300</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>GY. TŐKÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455				
	<b>E. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	<b>0456</b>	<b>667.301</b>	<b>531.546</b>	<b>507.159</b>	<b>495.718</b>
89	<b>ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA</b>	0457	32.257	32.257	32.257	32.257

## 5a. Melléklet EREDMÉNYMÉRLEG a 2025.01.01.-2025.12.31. időszakra

000 dinárban

Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AAF	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
	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	<b>1001</b>	<b>233.305</b>	<b>245.305</b>	<b>255.895</b>	<b>266.485</b>
60	I. ÁRÚÉRTÉKESÍTÉS BŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 és 604	1. Hazai piacon értékesített áruból származó bevétel	1003				
601, 603 és 605	2. Külföldi piacon értékesített áruból származó bevétel	1004				
<b>61</b>	<b>II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1006 + 1007)</b>	<b>1005</b>	<b>120.123</b>	<b>120.123</b>	<b>120.123</b>	<b>120.123</b>
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások hazai piacon történő értékesítéséből származó bevétel	1006	120.123	120.123	120.123	120.123
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi piacon történő értékesítéséből származó bevétel	1007	0	0	0	0
62	III. TELJESÍTMÉNY ÉS ÁRÚ AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008	4.800	6.300	6.390	6.480
630	IV. A KÉSZ- ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1009				
631	V. A KÉSZ- ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010				
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	108.382	118.882	129.382	139.882
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. BEVÉTELEK A VAGYON (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT) ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL	1012				
	<b>B. ÜZLETI KÖLTSÉGEK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	<b>1013</b>	<b>380.262</b>	<b>469.428</b>	<b>474.750</b>	<b>477.635</b>
50	I. AZ ELADOTT ÁRÚ BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014				
51	II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1015	74.064	74.289	74.514	74.739
<b>52</b>	<b>III. JÖVEDELMEK, JÁRULÉKOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK KÖLTSÉGEI (1017 + 1018 + 1019)</b>	<b>1016</b>	<b>162.165</b>	<b>249.505</b>	<b>253.559</b>	<b>255.181</b>
520	1. Jövedelmek és személyi juttatások költségei	1017	122.093	195.584	198.909	200.123
521	2. Adó és járulék költségei a jövedelmekre és személyi juttatásokra	1018	20.746	32.562	32.925	32.968
52, kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi költségek és juttatások	1019	19.326	21.359	21.725	22.090
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	15.600	15.600	15.600	15.600
58, kivéve 583, 585 és 586	V. KIADÁSOK A VAGYON (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT) ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL	1021				
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	8.134	8.134	8.134	8.134
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023	103.950	103.950	103.950	103.950
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	16.209	17.669	18.572	19.469
	<b>V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0</b>	<b>1025</b>				
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0</b>	<b>1026</b>	<b>146.817</b>	<b>223.842</b>	<b>218.434</b>	<b>210.588</b>
	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	<b>1027</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
660 és 661	I. ANYA-, LEÁNYVÁLLALATOKKAL ÉS MÁS KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEL VALÓ ÖSSZEFÜGGÉS BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028				
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	40	40	40	40

663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI	1030	0	0	0	0
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031				
	<b>GY. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	<b>1032</b>	<b>1.335</b>	<b>2.580</b>	<b>3.748</b>	<b>4.829</b>
560 és 561	I. ANYA-, LEÁNYVÁLLALATOKKAL ÉS MÁS KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEK VALÓ ÖSSZEFÜGGÉSBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK	1033				
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	1.320	2.565	3.733	4.814
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI	1035	15	15	15	15
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK	1036	0	0	0	0
	<b>E. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037				
	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	1.295	2.540	3.708	4.789
683, 685 és 686	<b>Z. AZ EREDMÉNYSZÁMLÁBAN VALÓS ÉRTÉKBEN FELTÜNTETETT PÉNZÜGYI VAGYON ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>	1039				
583, 585 és 586	<b>I. AZ EREDMÉNYSZÁMLÁBAN VALÓS ÉRTÉKBEN FELTÜNTETETT PÉNZÜGYI VAGYON ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK</b>	1040	0	0	0	50
<b>67</b>	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1041</b>	100.865	100.865	100.865	100.865
<b>57</b>	<b>K. EGYÉB KÖLTSÉGEK</b>	<b>1042</b>	2.435	2.435	2.445	2.455
	<b>L. ÖSSZ BEVÉTELEK (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	<b>1043</b>	<b>334.210</b>	<b>346.210</b>	<b>356.800</b>	<b>367.390</b>
	<b>LY. ÖSSZ KÖLTSÉGEK (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	<b>1044</b>	<b>383.892</b>	<b>474.162</b>	<b>480.522</b>	<b>484.407</b>
	<b>M. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1043 - 1044) ≥ 0</b>	<b>1045</b>				
	<b>N. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1044 - 1043) ≥ 0</b>	<b>1046</b>	49.682	127.952	123.722	117.017
69-59	<b>NY. A MEGSZÜNTETETT TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGÉNEK, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSÁNAK ÉS A KORÁBBI IDŐSZAK HIBÁI KIJAVÍTÁSÁNAK POZITÍV NETTÓ HATÁSA AZ EREDMÉNYRE</b>	1047				
59- 69	<b>O. A MEGSZÜNTETETT TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGÉNEK, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSÁNAK ÉS A KORÁBBI IDŐSZAK HIBÁI KIJAVÍTÁSÁNAK NEGATÍV NETTÓ HATÁSA AZ EREDMÉNYRE</b>	1048				
	<b>P. NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	<b>1049</b>				
	<b>R. VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	<b>1050</b>	49.682	127.952	123.722	117.017
	<b>SZ. NYERESÉGADÓ</b>					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1051				
722 adósság egyenleg	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1052				
722 követelési egyenleg	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053				
723	<b>T. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM</b>	1054				

	<b>TY. NETTÓ NYERESÉG</b> <b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	<b>1055</b>				
	<b>U. NETTÓ VESZTESÉG</b> <b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	<b>1056</b>	49.682	127.952	123.722	117.017
	I. NETTÓ NYERESÉG MELY AZ ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉT. ILLETI	1057				
	II. NETTÓ NYERESÉG MELY AZ ANYAVÁLLALATOT ILLETI	1058				
	III. NETTÓ VESZTESÉG MELY AZ ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉT. ILLETI	1059				
	IV. NETTÓ VESZTESÉG MELY AZ ANYAVÁLLALATOT ILLETI	1060				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI JÖVEDELEM					
	1. Részvényenkénti alapjövedelem	1061				
	2. Részvényenkénti csökkentett (elkülönített) jövedelem	1062				

Az eredménymérlegben szereplő bevételek és költségek részletes magyarázata a Pénzügyi eredmény 2024-re elnevezésű, 13. Táblázatnál található.

### 5b. Melléklet JELENTÉS A PÉNZFOLYAMATOKRÓL a 2025.01.01-2025.12.31. időszakban

000 dinárban

P O Z Í C I Ó	AAF	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
A. AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG KÉSZPÉNZFORGALMA					
I. Készpénz bevétel üzleti tevékenységekből (1 - 4)	3001	259.048	372.703	390.352	401.892
1. Eladás és felvett előlegek belföldön	3002	237.008	350.663	368.312	379.852
2. Eladás és felvett előlegek külföldön	3003	0	0	0	0
3. Üzleti tevékenységekből származó kapott kamatok	3004	40	40	40	40
4. Egyéb bevételek üzleti tevékenységekből	3005	22.000	22.000	22.000	22.000
II. Készpénz kiáramlás üzleti tevékenységekből (1 - 8)	3006	255.173	381.023	395.676	402.103
1. Kifizetések és adott előlegek beszállítóknak belföldön	3007	107.198	145.106	153.457	155.782
2. Kifizetések és adott előlegek beszállítóknak külföldön	3008	250	250	250	250
3. Fizetések, személyi jövedelem térítés és más személyi kiadások	3009	144.305	230.046	234.020	235.565
4. Belföldön fizetett kamatok	3010	1.320	2.565	3.733	4.814
5. Külföldön fizetett kamatok	3011	0	0	0	0
6. Nyereségadó	3012	0	0	0	0
7. Kiáramlások egyéb állami bevételek alapján	3013	2.100	3.056	4.216	5.692
8. Egyéb üzleti tevékenységből adódó kiáramlások	3014	0	0	0	0
III. Nettó készpénz bevétel üzleti tevékenységből (I - II)	3015	3.875			
IV. Nettó készpénz kiáramlás üzleti tevékenységből (II - I)	3016		8.320	5.324	211
B. A BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEK KÉSZPÉNZFORGALMA					
I. Készpénz bevétel beruházási tevékenységből (1-5)	3017	0	0	0	0
1. Részvények és részesedések eladása	3018	0	0	0	0
2. Az immateriális befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök eladása	3019	0	0	0	0



3. Egyéb pénzügyi befektetések	3020	0	0	0	0
4. Befektetési tevékenységből származó kapott kamatok	3021	0	0	0	0
5. Kapott osztalékok	3022	0	0	0	0
II. Készpénz kiáramlás beruházási tevékenységből (1-3)	3023	0	0	0	0
1. Részvények és részesedések vásárlása	3024	0	0	0	0
2. Immateriális befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök vásárlása	3025	0	0	0	0
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026	0	0	0	0
III. Nettó készpénz bevétel beruházási tevékenységből (I-II)	3027				
IV. Nettó készpénz kiáramlás beruházási tevékenységből (II-I)	3028	0	0	0	0
V. A PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG KÉSZPÉNZFORGALMA					
I. Készpénz bevétel pénzügyi tevékenységből (1 - 7)	3029	0	0	0	0
1. Az alap tőke megnövelése	3030	0	0	0	0
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3031	0	0	0	0
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3032	0	0	0	0
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3033	0	0	0	0
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3034	0	0	0	0
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3035	0	0	0	0
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3036	0	0	0	0
II. Készpénz kiáramlás pénzügyi tevékenységből (1 - 8)	3037	5.690	11.800	16.940	22.550
1. Saját részvények és részesedések felvásárlása	3038	0	0	0	0
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3039	5.690	11.800	16.940	22.550
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3040	0	0	0	0
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3041	0	0	0	0
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3042	0	0	0	0
6. Egyéb kötelezettségek	3043	0	0	0	0
7. Pénzügyi lízing	3044	0	0	0	0
8. Kifizetett osztalékok	3045	0	0	0	0
III. Nettó készpénz bevétel pénzügyi tevékenységből (I-II)	3046				
IV. Nettó készpénz kiáramlás pénzügyi tevékenységből (II-I)	3047	5.690	11.800	16.940	22.550
G. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3001 + 3017 + 3029)	3048	259.048	372.703	390.352	401.892
D. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	260.863	392.823	412.616	424.653
GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3048 - 3049) $\geq$ 0	3050				
E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3049 - 3048) $\geq$ 0	3051	1.815	20.120	22.264	22.761
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	25.186	25.186	25.186	25.186
Z. ÁRFOLYAMNYERESÉG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁS ALAPJÁN	3053	0	0	0	0
I. ÁRFOLYAMVESZTESEG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁS ALAPJÁN	3054	15	15	15	15
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	23.356	5.051	2.907	2.410

#### 4.1. Tervezett szolgáltatásból származó bevétel 2025-ben

Az utasszállító vállalatok a működés valós költségeinek fedezéséhez szükséges jövedelmet a szállítási szolgáltatás megfizettetése mellett, támogatásokból és egyéb melléktevékenységekből származó jövedelemből szerzik.

Vállalatunk bevételét túlnyomórészt a városi, peremvárosi és helyközi menetrend szerinti közlekedés, turista és szerződéses utasszállítási szolgáltatásának megfizetésével valósítja meg, valamint melléktevékenységből származó jövedelméből (mint amilyenek az: extern megvalósítás – műszaki vizsgálatok, eladott jegyek és állomási szolgáltatások jutaléka, peron és parkolási díj más szállítóknak, idegenforgalmi csomagok és egyéb), továbbá az Alapító támogatásából.

Működési bevételek – az előrelátott, tervezett utasok száma és a 2023.02.01.-től alkalmazott, jelenleg érvényben levő szolgáltatási díjak alapján lett kiszámítva, összhangban a 2022.12.29.-én kelt A városi és peremvárosi személy és csomagszállítás viteldíjáról szóló Határozat jóváhagyásáról szóló Végzéssel, továbbá a menetrendszerinti és menetrenden kívüli közlekedésben szállított utasok számával.

A közlekedési tanulmány alapján, melyet a Belgrádi Közlekedési Egyetem és a PTC – Public Transport Consult Kft. Belgrád összetételű konzorcium készített el „Tanulmány a városi és peremvárosi tömegközlekedés rendszerének fejlesztésére irányuló újratervezésről” címmel, mint 75/22 (RN 606-DR) számú projektet, 2023.09.29.-én megkötött a „Szerződés Szabadka Város és a „Subotica-trans” KV jogainak és kötelezettségeinek szabályozásáról a városi és peremvárosi utasszállítási kommunális tevékenység végzését és támogatási módját illetőleg”, mely 10 évig érvényes és 2023.10.01.-től kezdődött meg alkalmazása.

Szabadka Város és a „Subotica-trans” KV jogainak és kötelezettségeinek szabályozásáról a városi és peremvárosi utasszállítási kommunális tevékenység végzési és támogatási módjáról szóló Szerződés 2024.04.29.-én kelt 1. Mellékletével a Szerződés 25. cikkének teljes terjedelmében az „5%” szám és jel fel lett cserélve a „3%” számmal és jellel.

Szabadka Város és a „Subotica-trans” KV jogainak és kötelezettségeinek szabályozásáról a városi és peremvárosi utasszállítási kommunális tevékenység végzési és támogatási módjáról szóló Szerződés 2024.04.30.-án kelt 2. Mellékletével módosul a Szerződés 24. cikke és meghatározásra kerül a szállítási munka előállítási költségeire vonatkozó egységek költségei új értéke, melyet a Belgrádi Közlekedési Egyetem – független szakértői intézmény számolt ki a Tanulmánnyal összhangban (346. sz. levél, kelt 2024.04.30.-án) és amelynek 2024.05.01.-től kezdődött meg az alkalmazása.

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján tervezzük a bevételeket, melyek 2025 első negyedévében fognak megvalósulni az alaptevékenység végzése során.

#### 4.2. Tervezett működési költség 2025-ben

A költségeket az üzemanyag, kenőanyag, abroncsok, alkatrészek és egyéb anyagok, továbbá a tevékenységek végzéséhez és a felszerelés karbantartásához szükséges energia és szolgáltatás várható árai, az immateriális és egyéb kiadások alapján terveztük, csakúgy mint a tervezett külön kiadások alapján melyek korlátozás alatt állnak (jövedelmek, személyi juttatások, szerződéses eszközök, különleges rendeltetésű eszközök).

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, tervezzük a vállalat alaptevékenységének végzésével kapcsolatos költségeket a 2025-ös év első negyedévére, ezt követően pedig csak azokat a költségeket melyek a jogi személy jogi kötelezettségeire vonatkoznak az állam és a beszállítók iránt (rezsiköltségek).

Terveink szerint 2025-ben az össz kiadások 484.407.000,00 dinárt fognak kitenni és lényegesen alacsonyabbak lesznek a 2024-es becsült költségekhez képest, azaz 60,59 %-al alacsonyabbak a 2024-re tervezettnél.

## 4.3. Pénzügyi eredmény 2025-re

dinárban

## 13. Táblázat

	LEÍRÁS	Terv 2024.	Becsült megvalósítás 2024.	Terv 2025.	Index 5:3	Index 5:4
1	2	3	4	5	6	7
614 és 615	Bevétel termékek és szolgáltatások eladás.	713.070.000	713.070.000	112.375.000	15,8	15,8
614011	Bevétel a 65 évnél idősebb személyek éves buszbérletéből	48.000.000	48.000.000	7.748.000	16,1	16,1
621	Bevétel az árú és teljesítmény aktiválásából	26.800.000	23.600.000	6.480.000	24,2	27,5
640	Üzleti bevételek –Szubvenciók és támogatott amortizáció	409.361.000	409.635.000	108.359.000	26,5	26,5
640600	Bevételek a gázolaj jövedéki adójából	28.000.000	28.000.000	0	0,0	0,0
650	Egyéb üzleti bevételek –bérlet	139.000	139.000	31.523.000	22.678,4	22.678,4
66	Pénzügyi bevételek	375.000	375.000	40.000	10,7	10,7
67	Egyéb bevételek	8.867.000	8.867.000	100.865.000	1.137,5	1.137,5
68	Bevételek a vagyon összehangolásából	661.000	608.000	0	-	-
<b>A</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1.235.273.000</b>	<b>1.232.294.000</b>	<b>367.390.000</b>	<b>29,7</b>	<b>29,8</b>
511	Költségek alapanyagokra	19.000.000	19.000.000	3.200.000	16,8	16,8
512000	Költségek irodai kellékekre	1.380.000	1.380.000	230.000	16,7	16,7
512100	Költségek abraszokra	11.600.000	10.000.000	1.800.000	15,5	18,0
512200; 512400	Költségek apró leltár leírására, munkaruhára, munkavédelemre	4.000.000	4.000.000	800.000	20,0	20,0
512500	Vízhasználat költségei	1.000.000	1.000.000	210.000	21,0	21,0
513000	Villanyáram költségei	7.600.000	7.600.000	2.100.000	27,6	27,6
513100	Hőenergia költségei	2.140.000	2.140.000	780.000	36,4	36,4
513300	Fűtésra használt euro diesel költségei	4.845.000	4.845.000	2.550.000	52,6	52,6
513301	Üzemanyag költségek-euro diesel	293.248.000	283.462.000	51.235.000	17,5	18,1
513400	Benzin költségek	210.000	210.000	34.000	16,2	16,2
513500	Olaj és kenőanyag költségek	12.000.000	12.000.000	2.000.000	16,7	16,7
514	Alkatrészek és javított alkatrészek költségei	69.000.000	57.651.000	9.800.000	14,2	17,0
520000	Bruttó 1 jövedelem költségei	480.724.000	433.728.000	200.123.000	41,6	46,1
521	Nettó SZJ járulék költségei - munkaadó	81.030.000	73.550.000	32.968.000	40,7	44,8
522 és 524	Vállalkozói és időszakos szerződések költségei	2.300.000	2.300.000	102.000	4,4	4,4
526	Az IB és FB tagok juttatásainak költségei	1.759.000	1.759.000	1.026.000	58,3	58,3
529100; 529122; 529190; 529200	A foglalkoztatottak hivatalos útjainak költségei – napidíjak	6.600.000	7.000.000	784.000	11,9	11,2
529060;5 29061	Szolidáris segély	58.020.000	57.482.000	15.000.000	25,9	26,1
525 és 529 része	Egyéb személyi kiadások és térítések költségei	15.288.000	14.141.000	5.178.000	33,9	36,6
531110; 531113	Telefon költségek	4.000.000	4.261.000	740.000	18,5	17,4
531	Szállítási és Internet szolgáltatások költségei	11.445.000	12.178.000	2.108.000	18,4	17,3
532	Karbantartási szolgáltatások költségei	21.200.000	21.200.000	3.600.000	17,0	17,0
535	Reklám költségek	650.000	650.000	120.000	18,5	18,5
539	Egyéb szolgáltatások költségei- munkavédelem, autót használat, peronizáció, turisztikai csomagok	26.714.000	31.889.000	1.566.000	5,9	4,9
540	Amortizációs költségek	62.400.000	62.400.000	15.600.000	25,0	25,0
544	Rövidtávú céltartalékok költségei			100.000.000	-	-

545	Hosszútávú céltartalékok költségei	11.580.000	11.580.000	3.950.000	34,1	34,1
550500	Tisztítási és szemétkihordás szolgáltatások költségei	8.400.000	6.271.000	1.600.000	19,0	25,5
550	Egyéb szolgáltatások költségei –egészségügyi, intellektuális, környezetvédelem	20.081.000	20.081.000	4.101.000	20,4	20,4
551	Reprezentációs költségek	283.000	283.000	70.000	24,7	24,7
552	Biztosítási díjak költségei	16.759.000	16.759.000	3.714.000	22,2	22,2
553	Pénzforgalmi költségek	2.470.000	2.470.000	738.000	29,9	29,9
554000	Tagsági díj költsége Szerb Gazdasági Kamara	555.000	555.000	562.000	101,3	101,3
554	Egyéb tagsági díjak költségei	648.000	648.000	128.000	19,8	19,8
555	Ingatlanadó, víz- és földhasználat költségei	32.366.000	34.730.000	8.359.000	25,8	24,1
559	Egyéb nem anyagi költségek autóbéjegyzési, illeték, nemzetközi engedély	1.632.000	1.632.000	197.000	12,1	12,1
<b>I</b>	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK</b>	<b>1.292.927.000</b>	<b>1.220.835.000</b>	<b>477.073.000</b>	<b>36,9</b>	<b>39,1</b>
561	Hosszútávú pénzügyi befektetések leírása	0	0	0	-	-
562	Kamatköltségek	4.496.000	4.066.000	4.814.000	107,1	118,4
56	Egyéb pénzügyi költségek	200.000	200.000	15.000	7,5	7,5
<b>II</b>	<b>PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>4.696.000</b>	<b>4.266.000</b>	<b>4.829.000</b>	<b>102,8</b>	<b>113,2</b>
570 és 573	Anyagok és selejt eladásából származó veszteség költségei	20.000	20.000	20.000	100,0	100,0
574	Hiányok	500.000	500.000	0	0,0	0,0
579300; 579301	Humanitáris és sport kiadások költségei	870.000	870.000	90.000	10,3	10,3
579 és 576	Egyéb nememlített költségek - előz.évek,bírók. perek	2.490.000	2.490.000	2.345.000	94,2	94,2
<b>III 57</b>	<b>EGYÉB KÖLTSÉGEK</b>	<b>3.880.000</b>	<b>3.880.000</b>	<b>2.455.000</b>	<b>63,3</b>	<b>63,3</b>
IV 58	VAGYON LEÉRTÉKELÉSÉBŐL ADÓDÓ KIADÁSOK - leírás	50.000	50.000	50.000	100,0	100,0
V 59	KIADÁSOK SZÁMVITELI HATÁS ALAPJÁN	0	0	0	-	-
<b>B</b>	<b>ÖSSZ KIADÁSOK</b>	<b>1.301.553.000</b>	<b>1.229.031.000</b>	<b>484.407.000</b>	<b>37,2</b>	<b>39,4</b>
C	NYERESÉG- üzleti tevékenységből származó	0	3.263.000	0		
	VESZTESÉG- üzleti tevékenységből származó	66.280.000		<b>117.017.000</b>	<b>176,5</b>	
D	NYERESÉG-megszüntetett tevékenységből	0	3.263.000	<b>0</b>		
	VESZTESÉG-megszüntetett tevékenységből	0	0	<b>0</b>		
E	NYERESÉG-adózás előtt	0	3.263.000	<b>0</b>		
	VESZTESÉG- adózás előtt	66.280.000	0	<b>117.017.000</b>	<b>176,5</b>	
F	IDŐSZAKI ADÓKÖLTSÉG	0	0	<b>0</b>		
	KÉSLELTETETT IDŐSZAKI ADÓKÖLTSÉG	0	0	<b>0</b>		
	KÉSLELTETETT IDŐSZAKI ADÓJÖVEDELEM	0	0	<b>0</b>		
G	NETTÓ NYERESÉG	0	3.263.000	<b>0</b>		
	NETTÓ VESZTESÉG	66.280.000	0	<b>117.017.000</b>	<b>176,5</b>	

2025-ben a Vállalat terveink szerint negatív pénzügyi eredményt fog megvalósítani, azaz 117,017 millió dinár nettó veszteséget.

#### 4.4. A 2025-ös terv a 2024-es becsült megvalósításhoz képest

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, tervezzük a 2025-ös év első negyedévének azon bevételeit és költségeit, melyek a vállalat alaptevékenységének végzésével kapcsolatosak. A 2024-es becsült megvalósításhoz képest a 2025-re tervezett bevételekkel kapcsolatos legjelentősebb eltérések a következők:

- a járművek és felszerelés bérbeadásából származó bevétel 31,5 millió dinárral nagyobb, mert 2025-ben, 2025.04.01.-től tervezzük 10 jármű, valamint a vállalat meglévő felszerelése egy részének bérbeadását;
- az egyéb bevételeket 100 millió dinárral nagyobb összegre tervezzük, mert előreláthatólag eladjuk a járműparkot és ebből bevételt valósítunk meg.

A 2024-es becsült megvalósításhoz képest a 2025-re tervezett kiadásokkal kapcsolatos legjelentősebb eltérések a következők:

- a rövidlejáratú céltartalékok költségei nem szerepeltek a 2024-es tervben, 2025-ben pedig tervezzük végkielégítés kifizetését a munkaerőfelesleggé váló dolgozóknak a „Subotica-trans” Szabadka városi és peremvárosi utasszállító közvállalat munkaerőfelesleg megoldásának programa alapján.

#### 4.5. A termékek és szolgáltatás ára átfogó áttekintésének elemei

Vállalatunk jövedelmét szállítási szolgáltatásai megfizetetéséből, és a melléktevékenységekéből származó bevételekből valósítja meg, azaz tevékenységünk költségeit többnyire saját eszközökből fedezzük.

A közlekedési tanulmány alapján, melyet a Belgrádi Közlekedési Egyetem és a PTC – Public Transport Consult Kft. Belgrád összetételű konzorcium készített el, mint 75/22 (RN 606-DR) számú projektet, „Tanulmány a városi és peremvárosi tömegközlekedés rendszerének fejlesztésére irányuló újratervezésről” címmel, 2023.09.29.-én megkötött a „Szerződés Szabadka Város és a „Subotica-trans” KV jogainak és kötelezettségeinek szabályozásáról a városi és peremvárosi utasszállítási kommunális tevékenység végzését és támogatási módját illetően”, 10 éves időtartamra, 2023.10.01.-től alkalmazva.

Szabadka Város és a „Subotica-trans” KV jogainak és kötelezettségeinek szabályozásáról a városi és peremvárosi utasszállítási kommunális tevékenység végzési és támogatási módjáról szóló Szerződés 2024.04.29.-én kelt 1. Mellékletével a Szerződés 25. cikkének teljes terjedelmében az „5%” szám és jel fel lett cserélve a „3%” számmal és jellel.

Szabadka Város és a „Subotica-trans” KV jogainak és kötelezettségeinek szabályozásáról a városi és peremvárosi utasszállítási kommunális tevékenység végzési és támogatási módjáról szóló Szerződés 2024.04.30.-án kelt 2. Mellékletével módosul a Szerződés 24. cikke és meghatározásra kerül a szállítási munka előállítási költségeire vonatkozó egységköltségek új értéke, melyet a Belgrádi Közlekedési Egyetem – független szakértői intézmény számolt ki a Tanulmánnyal összhangban (346. sz. levél, kelt 2024.04.30.-án) és amelynek 2024.05.01.-től kezdődött meg az alkalmazása.

Úgyisint, a Szabadka Város Képviselő-testülete által meghozott közműdíj-támogatásról szóló Szabályzat alapján Vállalatunk továbbra is stabil jövedelmet fog megvalósítani a Szabadka Város Költségvetésében előrelátott eszközökből.

Az érvényben levő díjszabást a Város Képviselő-testületének két Végzése alapján határoztuk meg, ezek:

- A szabadkai „Subotica-trans” városi és peremvárosi utasszállító Közvállalat városi személy és csomagszállítás viteldíjáról szóló Határozat jóváhagyásáról szóló Végzés, sz. III-352-1186/2022, kelt 2022.12.29.-én, mely 2023.02.01.-től van érvényben és
- A szabadkai „Subotica-trans” városi és peremvárosi utasszállító Közvállalat peremvárosi személy és csomagszállítás viteldíjáról szóló Határozat jóváhagyásáról szóló Végzés, sz. III-352-1187/2022, kelt 2022.12.29.-én, mely 2023.02.01.-től van érvényben.

A városi közlekedésben egységes viteldíjat alkalmazunk, azaz a város egész területe egy körzetet képez. A jelenleg érvényben levő autóbuszban vásárolt menetjegy ára 120,00 dinár. Az elővételben

megvásárolt jegy ára 90,00 dinár (elektronikus pénztárca), ami egyben az összes utaskategória havi bérletének kiszámolási alapját képezi (személyre szabott smart kártyák), a megfelelő kommerciális engedmény mellett melyet a „Subotica-trans” Szabadka KV hagy jóvá, azzal a megjegyzéssel, hogy az össz vonalra érvényesek.

A kedvezményt az utasok következő kategóriái kapják: a havi bérletekre a dolgozók 61,92%, tanulók és egyetemisták 75%, a nyugdíjasok pedig 85% engedményt kapnak.

A peremvárosi közlekedésben egyenkénti viteldíjat alkalmazunk körzetenként, valamint kedvezményes havi bérleteket, mely kommerciális kedvezményt a „Subotica-trans” Szabadka KV nyújtja. A peremvárosi közlekedésben a körzetek szerinti díjszabás van érvényben a Végzés szerint. A peremvárosi közlekedés első körzetében a viteldíj azonos a városi közlekedésben elővételt vásárolt jegy árával.

A viteldíj a többi körzetben arányosan növekszik a kilométerekben kifejezett távolságnak megfelelően.

A menetjegyek ára a peremvárosi menetrend szerinti közlekedésben:

kilóméter	körzet	ár
00-05	I	90,00
06-10	II	125,00
11-15	III	180,00
16-20	IV	220,00
21-25	V	240,00
26-30	VI	270,00
31-35	VII	315,00
36-40	VIII	370,00

Kedvezményt az utasok következő kategóriái kapják: a havi bérletekre a munkások 20%, az általános iskolás diákok 50% és a középiskolás diákok 35% engedményt kapnak. A peremvárosi havi bérlettel rendelkező utasok havi bérletük felmutatásával ingyenesen utazhatnak a városi közlekedés járatain.

#### 4.6. A Szabadka Város költségvetéséből származó jövedelem összege és dinamikája

A VTSZV vállalatok a működésükhöz szükséges reális költségek fedezéséhez a bevételt a következőkből valósítják meg: szállítási szolgáltatások megfizettetése, költségvetési támogatások és tevékenységből adódó bevételek.

Szabadka Város 2025. évi Költségvetéséről szóló Döntés alapján a „Subotica-trans” KV részére 181.300.000,00 dinár összeget láttak elő, a következő rendeltetéssel:

##### 7. PROGRAM-450-es funkció

##### Aktuális szubvenciók 4511

- Aktuális szubvenciók a városi tömegközlekedés részére az utasok városi és peremvárosi szállítása tevékenység végzésére 159.800.000,00 dinár összegben és
- Egyéb aktuális szubvenciók a „Subotica-trans” KV-nak – szolidáris segély 15.000.000,00 dinár összegben.

##### 7. PROGRAM-450-es funkció

##### Nagyberuházási szubvenciók 4512

- Nagyberuházási szubvenciók - 6.500.000,00 dinár összegben, a 10 autóbusz vásárlására felvett hitel visszafizetésének céljából, a 2019-es beruházási hitelről szóló Szerződés alapján, melyet a „Subotica-trans” Szabadka KV az üzleti bankkal kötött.

**6. Melléklet TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**

dinárban

2024.01.01.-12.31.					
Jövedelem	Tervezett	Költségvetésből átvitt	Megvalósított (becslés)	El nem költött	Az előző években nem elkölthető eszközök összege (az előzőhöz viszonyítva)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások- aktuális	378.020.000	335.018.925	335.018.925	0	0
Támogatások- nagyberuh.	26.800.000	26.468.540	26.468.540	0	0
Egyéb költségvetési bevételek*	0			0	
ÖSSZESEN	404.820.000	361.487.465	361.487.465	0	0

Terv a 2025.01.01-12.31. időszakra				
	01.01. - 03.31.	01.01. - 06.30.	01.01. - 09.30.	01.01. - 12.31.
Támogatások- aktuális	174.800.000	174.800.000	174.800.000	174.800.000
Támogatások- nagyberuház.	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000
Egyéb költségvetési bevétel*				
ÖSSZESEN	181.300.000	181.300.000	181.300.000	181.300.000

A táblázatban szereplő aktuális támogatások terve 174,8 millió dinár összegben, a Szabadka Város 2025. évi Költségvetéséről szóló Határozat alapján lett megadva és összesítve lett kimutatva 2025 végéig, azzal, hogy megvalósítását kisebb mértékben tervezzük. A támogatásokból származó bevételek keretében lett kimutatva a pénzügyi eredményben, melyben a támogatásokból származó bevételeket a benyújtott kérelmek alapján könyvelik el. Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, a Szerződésből adódó aktuális támogatások iránti kérelmet csak 2025 első negyedévében lehet benyújtani, amikor a vállalat az utasok szállítását végzi a kommunális tevékenységben.

## 7. Melléklet FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2024.01.01- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 12.31.	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.	NETTÓ jövedelem (jövedelem az adó és a foglalkoztatott által fizetett járulék levonása után )	346.377.382	313.176.000	88.256.113	141.345.096	144.027.988	144.606.466
2.	BRUTTÓ 1 jövedelem (jövedelem adóval és a foglalkoztatott által fizetett járulékkal)	480.723.797	433.728.000	122.093.000	195.584.000	198.908.924	200.122.924
3.	BRUTTÓ 2 jövedelem (jövedelem adóval és a munkáltató által fizetett járulékkal)	562.308.502	507.833.000	142.979.257	228.426.758	232.721.766	233.653.329
4.	Foglalkoztatottak száma a személyi nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	313	313	313	120	6	2
4.1.	- meghatározatlan időre	282	260	260	115	5	1
4.2.	- meghatározott időre	31	53	53	5	1	1
5	Vállalkozási szerződés általi kifizetések	1.100.000	1.100.000	102.000	102.000	102.000	102.000
6	Vállalkozási szerződés által kifizetettek száma*	15	15	2	2	2	2
7	Szerzői jogdíj általi kifizetések						
8	Szerzői jogdíj által kifizetettek száma*						
9	Az ideiglenes-időszakos szerződés általi kifizetések	1.200.000	1.200.000	0	0	0	0
10	Az ideiglenes-időszakos szerződés által kifizetettek száma *	18	18	0	0	0	0
11	Kifizetések fizikai személyeknek egyéb szerződések alapján						
12	Egyéb szerződések által kifizetettek száma *						
13	A Közgyűlés tagjainak juttatásai						
14	A Közgyűlés tagjainak száma *						
15	A Felügyelő Bizottság tagjainak juttatása	1.759.248	1.759.248	440.000	735.000	880.000	1.026.000
16	A Felügyelő Bizottság tagjainak száma *	3	3	3	3	3	3
17	A Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak juttatása						
18	A Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak száma*						
19	A dolgozók útiköltsége munkából-ba	13.920.000	12.480.000	2.800.000	4.500.000	4.599.000	4.698.000
20	Napidíjak a hivatalos útra	6.500.000	6.900.000	760.000	760.000	760.000	760.000
21	A hivatalos utak költségeinek megtérítése	100.000	100.000	24.000	24.000	24.000	24.000



22	Végkielégítés nyugdíjaztatáskor	7.790.000	7.790.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
23	Kifizetettek száma	16	16	5	5	5	5
24	Jubiláris díjak	3.790.000	3.790.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
25	A kifizetettek száma	13	13	3	3	3	3
26	Elhelyezés és étkeztetés terepen						
27	Segély munkásoknak és családjuknak	528.000	821.262	120.000	240.000	360.000	480.000
28	Ösztöndíjak						
29	Egyéb juttatások a dolgozók és más fizikai személyek részére						
30	A dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	3.235.000	2.191.000	250.000	250.000	250.000	250.000
31	Szolidáris segély a dolgozóknak	58.020.000	57.482.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
32	Végkielégítések a munkaerőfelesleg megoldásának programa szerint	-	-	100.000.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000

A dolgozók fizetésének összegét a tervezett munkavállalói létszám és a megkeresett fizetések, valamint a hozzá tartozó járulékok alapján terveztük.

A vállalkozói szerződések összegét 2025. első negyedévére terveztük, és magába foglalja a vállalatnál a fogyasztói panaszbizottságba felvett személy és a Fogyasztóvédelmi Tanácsadó Testület, valamint a fordítói szolgáltatások díját.

2025-re nem tervezünk foglalkoztatást ideiglenes-időszakos szerződések alapján.

A Felügyelő Bizottság tagjainak juttatásait a 2025-re tervezett ülések száma alapján láttuk elő.

A dolgozók útiköltsége munkába és munkából a foglalkoztatottak 2025-re tervezett száma alapján lett betervezve.

A hivatalos utak napidíjait és költségtérítéseit csak 2025 első negyedévére terveztük, és magába foglalja a napidíjakat a helyközi, nemzetközi és turisztikai szállításban összhangban a Munkatörvénnyel és a Kollektív Szerződés 112. cikkével.

A nyugdíjaztatáskor kifizetett végkielégítéseket csak 2025 első negyedévére terveztük, annak az 5 foglalkoztatottnak akik eleget tesznek a nyugdíjba vonulás valamely feltételének, összhangban a Kollektív Szerződés 96. cikkével, mely szerint a Munkaadó köteles végkielégítést kifizetni a nyugdíjbavonulóknak.

A jubiláris díjakat csak 2025 első negyedévére terveztük, annak a 3 dolgozónak akik átveszik a díjat a vállalatban eltöltött 10, 20 és 30 munkaév után.

A segélyt a dolgozóknak és családtagjaiknak a segélyre eddig jogosultak száma alapján terveztük, összhangban a Kollektív Szerződéssel.

A dolgozók szakmai továbbképzésének költségeit csak 2025 első negyedévére terveztük.

A 2022.03.09.-én kelt Kollektív Szerződés, valamint annak 2.,3. és 4. számú melléklete alapján tervezzük a szolidáris segély összegét a vállalatban, a Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló határozat értelmében egyéb aktuális támogatásokra – szolidáris segélyre jóváhagyott eszközök alapján.

Tervezzük végkielégítés kifizetését a dolgozóknak a „Subotica-trans” Szabadka városi és peremvárosi utasszállító közvállalat munkaerőfeleslegét megoldó program alapján, összhangban a Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződéssel és az ebből adódó státuszváltozással.

## 5. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK, ILLETVE A VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA

A „Közvállalatokról szóló Törvény“ („SZK Hivatalos Közlöny“, 15/2016 és 88/2019) alapján a nyereség elosztásáról szóló Döntést a közvállalat Felügyelő Bizottsága hozza meg, az Alapító hozzájárulásával, illetve meghatározza, hogy az eszközök mely részét irányítja át az Alapítónak a nyereség alapján és fizeti be az állami bevételek befizetésére előírt számlára.

A pénzügyi eredmény értékelése alapján 2024-ben az üzletviteli NYERESÉG 3.263.000,00 din.

A megvalósított nyereség/veszteség elköltésének módja:

- 2020-ban – 94.232.000,00 dinár összegű veszteség lett megvalósítva;

- 2021-ben – 112.130.000,00 dinár összegű veszteség lett megvalósítva;

- 2022-ben – 91.257.000,00 dinár összegű veszteség lett megvalósítva;

- 2023-ban – 12.549,38 összegű nyereség lett megvalósítva, melynek 50%-a be lett fizetve az Alapítónak (6.274,69 dinár összegben), 50 %-a pedig a korábbi időszak részleges lefedésére lett felhasználva (6.274,69 dinár összegben).

## 6. KERESETEK ÉS FOGLALKOZTATÁS TERVE A 2025. ÉVBEN

### 6.1. Foglalkoztatottak 2025-re tervezett összetétele

#### 8. Melléklet Foglalkoztatottak száma részleg/ szervezeti egységek szerint 2024.12.31.-én (kinevezett személy-igazgató nélkül)

Sor-szám	Részleg / Szervezeti egység	Szisztematizált munkahelyek száma	Munkavégzők száma	Foglalkoztatottak száma nyilvántartás szerint	Foglalkoztatottak száma határozatlan időre	Foglalkoztatottak száma meghatározott időre
1	Egyéb – független munkák	2	2	2	2	0
2	Ellenőrzési szolgálat	4	8	8	8	0
3	Műszaki háttér és járművek karbantartása	33	76	74	60	14
4	Közlekedés tervezés és irányítás	9	161	161	127	34
5	Korporatív irányítás	20	27	25	23	2
6	Turisztikai ügynökség	3	3	4	3	1
7	Autóbusz pályaudvar	6	26	29	23	6
8	Közbeszerzések	6	9	9	9	0
ÖSSZESEN:		83	312	312	255	57

### 9. Melléklet A foglalkoztatottak, valamint a Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak összetétele képzettség szerint (a kinevezett személlyel-igazgató)

Sor-szám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2024.12.31.	Létszám 2025.12.31	Létszám 2024.12.31.	Létszám 2025.12.31
1	Egyetem	22	1	3	3
2	Főiskola	7	1		
3	Magas SZK	17	0		
4	Középiskola	97	0		
5	Szakképzett	136	0		

6	Betanított	3	0		
7	SZK nélkül	31	0		
ÖSSZESEN		313	2	3	3

### Összetétel életkor szerint (a kinevezett személlyel-igazgató)

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2024.12.31.	Foglalkozt. száma 2025.12.31.
1	30 év alatt	20	0
2	30 - 40	58	1
3	40 - 50	104	1
4	50 - 60	104	0
5	60 felett	27	0
ÖSSZESEN		313	2
Átlagéletkor		47	40

### A foglalkoztatottak, és a Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak összetétele nemek szerint

Sor-szám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő Bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2024.12.31.	Létszám 2025.12.31	Létszám 2024.12.31.	Létszám 2025.12.31
1	Férfi	239	1	2	2
2	Nő	74	1	1	1
ÖSSZESEN		313	2	3	3

### Összetétel munkaévek szerint (a kinevezett személlyel-igazgató)

Sorszám	Leírás	Foglalkozt. száma 2024.12.31.	Foglalkozt. száma 2025.12.31.
1	5 év alatt	27	0
2	5 - 10	35	0
3	10 - 15	36	0
4	15 - 20	45	0
5	20 - 25	34	1
6	25 - 30	50	1
7	30 - 35	37	0
8	35 felett	49	0
ÖSSZESEN		313	2

A nemek közötti egyenlőségről szóló Törvény a SZK Hivatalos Közlönyének 52/2021. számában jelent meg, 2021.06.01.-én lépett hatályba és a Közvállalatoknál alkalmazzák.

Terveink szerint 2024.12.31.-én a „Subotica-trans” Szabadka KV-ban a foglalkoztatottak össz száma 313 lesz, ebből 239 dolgozó férfi (az össz foglalkoztatott 76,36%-a) és 74 dolgozó nő (az össz foglalkoztatott 23,64%-a). A foglalkoztatottak életkor szerinti összetételét tekintve a férfi dolgozók legnagyobb része a 40-50 éves korcsoportba tartozik (az össz foglalkoztatott 28,12%-a), a női dolgozók legnagyobb része pedig az 50-60 éves korcsoportba (az össz foglalkoztatott 8,31%-a). A képzettségi összetételt tekintve a férfi dolgozók legnagyobb százaléka szakképesítéssel rendelkezik (az össz foglalkoztatott 40,58%-a), a női dolgozók pedig középiskolai végzettséggel (az össz foglalkoztatott 12,14%-a). A Felügyelő Bizottságban, mint a „Subotica-trans” Szabadka KV irányító szervében, az elnök és az egyik tag férfi nemű, egy tag pedig nőnemű.

**Foglalkoztatottak összetétele nemek szerint 14. Táblázat**

Sor-szám	Leírás	Foglalkoztatottak	
		Létszám 2024.12.31.	% a foglalkoztatottak össz számához képest
1	Férfi	239	76,36%
2	Nő	74	23,64%
ÖSSZESEN		313	

**Összetétel életkor és nemek szerint****15. Táblázat**

Sor-szám	Leírás (életkor)	Foglalkoztatottak száma 2024.12.31.	Foglalkoztatottak száma 2024.12.31.	% a foglalkoztatottak össz számához képest	% a foglalkoztatottak össz számához képest
		Férfi	Nő	Férfi	Nő
1	30 év alatt	11	9	3,51%	2,88%
2	30 - 40	42	16	13,42%	5,11%
3	40 - 50	88	17	28,12%	5,43%
4	50 - 60	76	26	24,28%	8,31%
5	60 felett	22	6	7,03%	1,92%
ÖSSZESEN		239	74	76,36%	23,64%

**A foglalkoztatottak összetétele képzettség és nemek szerint 16. Táblázat**

Sor-szám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2024.12.31.	Foglalkoztatottak száma 2024.12.31.	% a foglalkoztatottak össz számához képest	% a foglalkoztatottak össz számához képest
		Férfi	Nő	Férfi	Nő
1	Egyetem	8	14	2,56%	4,47%
2	Főiskola	5	2	1,60%	0,64%
3	Magas SZK	13	4	4,15%	1,28%
4	Középiskola	59	38	18,85%	12,14%
5	Szakképzett	127	9	40,58%	2,88%
6	Betanított	3	0	0,96%	0,00%
7	SZK nélkül	24	7	7,67%	2,24%
ÖSSZESEN		239	74	76,36%	23,64%

A vezetői munkahelyek száma összesen 14, a nemek szerint összetétel terve pedig 2024.12.31.-én: férfi alkalmazottak 7 fő (az össz vezetői beosztásban dolgozók 50,00%-a) és női alkalmazottak 7 fő (az össz vezetői beosztásban dolgozók 50,00%-a). A munkavégzők össz tervezett száma a vállalatban 2 a 2025-ös év végén a kinevezett személlyel – a vállalat Igazgatójával együtt.

**Vezetői beosztású munkahelyeken dolgozók****17. Táblázat**

Sor-szám	Leírás	Férfiak	Nők
1	A Vállalat igazgatója	1	
2	Belső revizor		1
3	Műszaki háttér és járműkarbantartás ügyvezető igazgatója	1	
4	Közlekedés tervezés és irányítás ügyvezető igazgatója	1	
5	Korporatív irányítás ügyvezető igazgatója		1
6	Jogi, káder és általános ügyek szolgálatának vezetője		1
7	Gazdasági-pénzügyi szolgálat vezetője		1
8	Városi közlekedés tervezésének és irányításának vezetője	1	
9	Peremvárosi, helyközi és nemzetközi közlekedés tervezésének és irányításának vezetője	1	
10	Könyvelési részleg vezetője		1
11	Turisztikai iroda vezetője		1
12	Ellenőrzési szolgálat főnöke	1	
13	Autóbusz karbantartási részleg főnöke	1	
14	Autóbusz állomás főnöke		1
<b>ÖSSZESEN SZÁMBAN KIFEJEZVE</b>		7	7
<b>ÖSSZESEN SZÁZALÉKBAN KIFEJEZVE</b>		50,00%	50,00%

A "Subotica-trans" Szabadka KV-ban nincsenek olyan munkakörök, melyeken a munkavállaló nettó fizetése nemtől függően különbözik, az eltérés csak bizonyos jogi alapon történő béremelés eredményeként fordulhat elő, például korábbi munkaévek száma miatt, munkavégzés munkaszüneti napokon és hasonlóan. E tekintetben biztosított a nők és férfiak iránti egyenlő bánásmód mind a jogok, mind a kötelezettségek és lehetőségek tekintetében a munka területein. A vállalatban nincs megkülönböztetés a munkavállalókkal szemben nem, nemi sajátosságok, illetve nemi hovatartozás alapján, az ezen az alapon történő indokolatlan megkülönböztetés, egyenlőtlen vagy elnéző bánásmód formájában, és a munkáltatót nem is érték ilyen tekintetben vádak a foglalkoztatottak részéről.

A 2025-ben szakmai továbbképzésre vagy képzésre küldött alkalmazottak összlétszáma az alkalmazottak nemi összetétele szerint: férfi 8 + 142 (142 a járművezetők száma akiknek „CPC” képzésen kell részt vennie 2025 folyamán, a járművezetői szakképesítési kártyához szüksége szakképesítési bizonylat megtartása érdekében) és nő 2 + 6 (6 járművezető nő).

Négy munkavállaló van 2024-ben szülei szabadságon.

A vállalat fő tevékenysége a személyszállítás a városi és peremvárosi közlekedésben Szabadka területén. A vállalatban három munkaágazat működik: Műszaki háttér és járműkarbantartás, Közlekedés tervezés és irányítás és Korporatív irányítás. Az összesen 312 dolgozó (kinevezett személy - igazgató nélkül) közül a munkavállalók legnagyobb része a Műszaki háttér és járműkarbantartás, valamint a Közlekedés tervezés és irányítás munkaágazatokban van foglalkoztatva, amelyek a munka jellegéből adódóan eleve férfi munkaerőnek vannak előrelátva. Ezek a munkák a tömegközlekedés megszervezése, az autóbuszok vezetés, valamint a járművek javítása, karbantartása. Az összes buszofőr-jegykezelő közül mindössze 6 nő vezet autóbuszt, az autószerelő osztályon az összesen 24 szerelőből mind férfi, csak úgy, mint a lakatos részlegen, ahol minden alkalmazott férfi (10 lakatos). Minden olyan munkakörben, ahol nehezítettek a munkakörülmények (kültéri munka, javítási munkák a műhelyben, nagy fizikai megterheléssel járó munka stb.), elsősorban férfi munkaerőt alkalmazunk. A nők leginkább adminisztratív munkakörökben (irodákban) és szakszolgálatokban (könyvelés, bérszámfejtés, tervezés és jelentéskészítés, személyzeti munka stb.) végeznek munkát, valamint a salterszolgálati jegyértéke-

sítésben. A munkaviszony létesítése során, valamint a munkaviszony fennállása alatt a munkaviszonyból adódó valamennyi jog érvényesítése tekintetében nem teszünk különbséget a nemek között, de nincs sok olyan nő, aki érdeklődik a gépjárművezetés vagy a jármű karbantartás iránt.

A nemek közötti egyenlőségről szóló Törvény 11. cikke értelmében a vállalat a következő szükséges intézkedéseket teszi meg:

A nemek közötti egyenlőség elérését és javítását célzó általános intézkedések olyan törvényben előírt intézkedések, amelyek a meghatározott területen tiltják a nemi vagy nemi hovatartozás alapján történő megkülönböztetést, vagy megfelelő intézkedést írnak elő a nemek közötti egyenlőség elérése érdekében. Az általános intézkedések közé tartoznak az egyéb törvények (nyilatkozatok, határozatok, stratégiák stb.) által meghatározott intézkedések is, amelyek célja a nemek közötti egyenlőség megvalósítása.

A nemek közötti egyenlőség elérését és javítását szolgáló megelőző intézkedések az esélyegyenlőség elvének megfelelő tevékenységek, intézkedések, kritériumok és gyakorlatok, amelyek biztosítják a nők és férfiak egyenlő részvételét és képviseletét. A megelőző intézkedéseket az általános intézkedéseknek megfelelően a Közvállalat határozza meg és hajtja végre, továbbá ezek meghatározásakor a Közvállalat figyelembe vette a nők és férfiak eltérő érdekeit, igényeit és prioritásait.

A közvállalatnál a megelőző intézkedések a következők:

- a nők és férfiak tájékozottsága és egyenlő hozzáférése a Közvállalat által nyújtott valamennyi szolgáltatáshoz (városi és peremvárosi személyszállítás kommunális szolgáltatása és egyéb szolgáltatások), az általános aktusokkal összhangban;
- a nemek közötti egyenlőség szempontjait figyelembe vevő költségvetés alkalmazása az éves működési terv, a közép- és hosszú távú üzleti stratégia és a fejlesztési terv elfogadása során (a tervezett, pénzügyi forrást igénylő intézkedések megvalósításához szükséges források tervezése és biztosítása);
- a nemek közötti egyenlőséggel kapcsolatos képzéseken, szemináriumokon és konferenciákon való részvétel a kockázatkezelési terv intézkedéseinek végrehajtásáért felelős munkavállalók és vezető testületekben dolgozó személyek számára;
- a nemek egyenlősége iránt érzékeny nyelvhasználat a nemi sztereotípiák felszámolásának befolyásolása érdekében a nők és férfiak jogainak és kötelezettségeinek gyakorlása során, azaz a nemek egyenlősége iránt érzékeny nyelvezet használata a belső dokumentumokban (a Közvállalat általános és specifikus aktusaiban);
- nemi alapú statisztikák vezetése, azaz nemek szerint szétválasztott releváns adatok gyűjtése és eljuttatása az illetékes intézményekhez;
- az esélyegyenlőség ösztönzése munkavállalás során a Közvállalatban;
- több nő foglalkoztatása;
- a nők szervezett megelőző időszakos vizsgálatához szükséges pénzeszközök biztosítása a Közvállalat anyagi lehetőségeihez mérten.

A megelőző intézkedéseket addig alkalmazzák, amíg el nem érik azt a célt, amely miatt azokat előírták.

### **A foglalkoztatás dinamikája**

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, tervezzük, hogy a vállalatnak 2025 végén 2 alkalmazottja lesz, az igazgatóval – mandátumi időszakra kinevezett személlyel.

## 10. Melléklet A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

**(a kinevezett személlyel-igazgató)**

S. sz	Munkaerő elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkozt. száma	S. sz	Munkaerő elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkozt. száma
	Létszám 2024.12.31.-én	313		Létszám 2025.06.30.-án	120
	Munkaerő elvándorlás a 2025.01.01.-03.31. időszakban	3		Munkaerő elvándorlás a 2025.07.01.-09.30. időszakban	114
	Munkaerő felvétel a 2025.01.01.-03.31. időszakban	3		Munkaerő felvétel a 2025.07.01.-09.30. időszakban	0
	Létszám 2025.03.31.-én	313		Létszám 2025.09.30.-án	6
S. sz	Munkaerő elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkozt. száma	S. sz	Munkaerő elvándorlás/felvétel alapja	Foglalkozt. száma
	Létszám 2025.03.31.-én	313		Létszám 2025.09.30.-án	6
	Munkaerő elvándorlás a 2025.04.01.-06.30. időszakban	193		Munkaerő elvándorlás a 2025.10.01.-12.31. időszakban	4
	Munkaerő felvétel a 2025.04.01.-06.30. időszakban	0		Munkaerő felvétel a 2025.10.01.-12.31. időszakban	0
	Létszám 2025.06.30.-án	120		Létszám 2025.12.31.-én	2

## 6.2. A személyi jövedelmek terve 2025-re

A 2025. évi működési terv elemeinek meghatározására vonatkozó Rendelet, valamint a 2024.12.04.-én kelt, IV-09-022-349/2024 számú, 2025. évi működési terv elkészítésére vonatkozó Utasítás alapján, 2025-ben a bruttó személyi jövedelemhez szükséges eszközöket a Közszférában dolgozók maximális bérének meghatározásáról szóló Törvénnyel („SZK Hivatalos Közlönye“ 93/2012) és a Közpénzek felhasználóinál kifizetett bérek és egyéb rendszeres jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának ideiglenesen szabályzásáról szóló Törvény hatályonkívül helyezéséről szóló Törvénnyel („SZK.Hivatalos Közlönye”, 86/2019), valamint a munkaadót terhelő járulékokkal elszámolt bérek szintjével összhangban tervezik, a Törvény által előírt minimális órabért figyelembe véve a 2025 január-december időszakra vonatkozó minimális óraberről szóló Határozat („SZK Hivatalos Közlönye”, 74/2024) alapján. Az Alapító 2024.12.04.-én kelt, jövedelmek eszközeinek tervezéséről szóló Utasításával összhangban, az így meghatározott átlagbéreket a 2025-re tervezett foglalkoztatottak számához igazítottuk és kialakítottuk a bérekhez szükséges eszközök összegét.

A jövedelem elemei (üdülési támogatás, étkezési támogatás, terep pótlék és üdülési pótlék) a munkáltató „Subotica-trans” Szabadka KV érvényben levő, 2022.03.09.-én kelt Kollektív Szerződésével, valamint annak 2022 decemberében kelt 1. Mellékletével, 2023 márciusában kelt 2. Mellékletével, 2023 decemberében kelt 3. Mellékletével és 2024 decemberében kelt 4. Mellékletével összhangban lettek tervezve, mint ahogy az egyéb juttatások is (állami ünnepek, betegszabadság, szülési szabadság és fizetett eltávozás).

A munka ("nettó alap") ára 2024-ben a régi foglalkoztatottnak 38.316,08 dinárt tett ki adóval és járulékokkal (nettó 26.859,57 dinár), a 2025-re tervezett pedig 40.998,21 dinárt (nettó 28.739,74 dinár). A munka ára 2024-ben a vezetőségnek 36.334,21 dinárt tett ki adóval és járulékokkal (nettó 25.470,28 dinár), a 2025-re tervezett pedig 38.514,26 dinárt (nettó 26.998,50 dinár).

A munkatelésítményért járó jövedelem rész a Bruttó 1 0,08%-át teszi ki.

Az étkezési támogatás 2024-ben adóval és járulékokkal együtt napi 450 dinár (nettó 315,46 dinár) volt, 2025-re pedig azonos összeget tervezünk.

A 2025. évi üdülési pótlék I összegét adóval és járulékokkal együtt 47.075,61 dinár ( nettó 33.000,00 dinár) összegben tervezzük, melynek kifizetését tizenkét havi részletben tervezzük.

A 2025. évi üdülési pótlék II. összegét adóval és járulékokkal 102.129,75 dinár összegben tervezzük (nettó 71.592,95 dinár) és a SZK-ban alkalmazottanként kifizetett átlagbér 75%-nak

összegében számolják el, a tervben a 2024 októberi alkalmazottanként kifizetett átlagbért vettük alapul, és az összeg kifizetését tizenkét havi részletben tervezzük.

2024-ben és 2025-ben az előző munkaévek (amely 0,5%-kal kerül kiszámításra a munkaviszonyban teljesített minden teljes munkaév alapján) elszámolása a Bruttó 1 0,07%-át teszi ki.

2024-ben és 2025-ben a túlóra (mely az alaphér 26,0%-a alapján kerül kiszámításra) a Bruttó 1 0,04%-át teszi ki.

Az állami és vallási ünnepeken végzett munka (mely az alaphér 130,0%-a alapján kerül kiszámításra) 2024-ben és 2025-ben a Bruttó 1-ben azonos százalékban, 0,01%, van jelen.

A "Subotica-trans" Szabadka KV-ban a jövedelem mennyiség alakulását befolyásolja az alkalmazottak két műszakban történő munkavégzése, éjszakai munka, a munka összetettsége (csuklós autóbusz vezetése, menetrenden kívüli vezetés-turizmus), jövedelem kompenzáció az évi szabadság használata alatt, fizetett eltávozás idején, állami és vallási ünnepeken végzett munkáért és egyebekért.

A munkavégzők tervezett száma 2025-ben az év folyamán változik, hogy végül 1 foglalkoztatott és a vállalat Igazgatója maradjon.

A koeficiens teljes összege a 313 fős foglalkoztatott létszámra (Igazgatóval) 2025 januárjában havi 604,90-et tesz ki.

Az össz Bruttó 2 jövedelem összeg 2025-ben az adott évre tervezett foglalkoztatottak számára és a megbízatása idejére kinevezett személyre – a vállalat Igazgatójára vonatkozik.

### **A 2025-re előrelátott jövedelem összegét a következőket alapul véve alakítottuk ki:**

- a minimális órabér növekedése 2025 január-december időszakra 271,00 dinárról 308,00 dinárra (adó és járulékok nélkül) és az ez alapján megnövekedett minimális nettó jövedelem munkaóránként (Munkatörvény 111. cikkének 2. bekezdése) 76 foglalkoztatott esetében: nyilvántartó-ekspeditőr (1), az autóbusz külső részének tisztaságáért felelős (7), diszpécser-nyilvántartó (5), szivattyú automata kezelő (3), helység tisztaságáért felelős (1), az autóbusz belső részének tisztaságáért felelős (1), logisztikai szakember (1), napi bevétel pénztárosa (6), munkalapok adminisztrátora (1), jegyárúsítás és információk nyújtása (15), belső munkafolyamatok szervezője a remontban (1), segédpénztár kezelő (1), turisztikai iroda ügyintézője (1), pénztáros (1), raktáros (2), adminisztratív munkatárs (1), a számlák és megfizettetésük nyilvántartója (1), személyzeti referens II (1), a belső munkafolyamatok szervezője az autóbusz állomáson (1), turisztikai ügynökség referense (1), működési elemző (1), biztosítási referens (1), asztalos (1), kárpitos (1), festő (1), vulkanizőr (2), járművezető a garázsban (4), logisztikai szakember a berendezésekhez és infrastruktúrához I (1), logisztikai szakember a berendezésekhez és infrastruktúrához II (1), a számlák és megfizettetésük nyilvántartója (1), raktáros-beszerző (3), munkafolyamat ellenőr (6), főraktáros (1) és személyzeti referens I (1).

- a teljes összegbe bele lett kalkulálva a ledolgozott munkaévek száma 0,5 koeficienssel még egy évre, összhangban a Kollektív Szerződéssel.

- az üdülési támogatás (melyet a SZK-ban foglalkoztatottanként kifizetett átlagbér 75%-a alapján számítanak ki), üdülési pótlék (nettó 33.000 dinár) és étkezési támogatás (nettó 315,45 dinár naponta) a munkáltató „Subotica-trans” Szabadka KV Kollektív Szerződésével, valamint annak 1., 2., 3. és 4. Mellékletével összhangban lett tervezve, mely követi az átlagfizetés növekedését a Szerb Köztársaságban.

- a személyi jövedelem összes többi eleme (munkavégzés állami ünnepkor, túlóra, éjszakai munka, munka két váltásban, évi szabadság, fizetett eltávozás) a foglalkoztatottak tervezett száma alapján és a munkáltató Kollektív Szerződésével, valamint annak 1., 2., 3. és 4. Mellékletével összhangban lett tervezve.

**A tervezett jövedelmek struktúrája:** Az össz 2025-re meghatározott Bruttó 2 jövedelem mennyiség 233.653.329,00 dinár, hónapokra felosztva vállalatunk szükségletei szerint.

Az összességében meghatározott, 233.653.329,00 dinár összegű Bruttó 2 jövedelem a következőkből áll:

- Bruttó 2 jövedelem összeg a vállalat vezető szervének (ami az Alapszabályzat értelmében csak az Igazgató- mandátumi időszakra kinevezett személy) 3.701.276,00 dinár összegben és Bruttó 2 jövedelem összeg a többi foglalkoztatott részére 229.952.054,00 dinár összegben.



**Tervezett és megvalósított jövedelem 2024-ben - Bruttó 1 dinárban 18. Táblázat**

Hónap	Jövedelemre tervezett eszközök	Jövedelem eszközök megvalósítása	Foglalkoztatottak tervezett száma	Foglalkoztatottak megvalósított száma
Január	42.226.766	35.766.038	313	301
Február	40.402.522	34.774.920	313	296
Március	41.590.881	35.524.954	313	310
Április	39.983.066	34.680.019	313	304
Május	45.845.028	38.390.934	313	305
Június	36.964.174	34.895.160	313	309
Július	38.866.175	35.513.245	313	305
Augusztus	37.752.444	35.521.192	313	307
Szeptember	38.024.240	35.235.875	313	307
Október	38.829.564	35.618.573	313	307
November	39.362.613	35.168.679	313	302
December	40.876.324	39.405.230	313	313
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>480.723.797</b>	<b>430.494.819</b>	<b>3.756</b>	<b>3.666</b>

**A tervezett jövedelem mennyisége, foglalkoztatottak száma és a havi átlagfizetések 2024-ben\* - Bruttó 1**

dinárban

Havi terv 2024.	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK *			ÚJ FOGLALKOZTATOTT			VEZETŐSÉG		
	Foglalk. száma	Jövedelem menny.	Átlag fizetés	Foglalk. száma	Jövedelem menny.	Átlag fizetés	Foglalk. száma	Jövede- lem menny.	Átlag fizetés	Foglalkoz. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés
I	313	42.226.766	134.909,80	312	41.977.316	134.542,68				1	249.450	249.450
II	313	40.402.522	129.081,54	312	40.153.737	128.697,88				1	248.785	248.785
III	313	41.590.881	132.878,21	312	41.303.796	132.383,96				1	287.085	287.085
IV	313	39.983.066	127.741,42	312	39.733.832	127.352,03				1	249.234	249.234
V	313	45.845.028	146.469,74	312	45.595.343	146.138,92				1	249.685	249.685
VI	313	36.964.174	118.096,40	312	36.715.839	117.678,97				1	248.335	248.335
VII	313	38.866.175	124.173,08	312	38.579.990	123.653,81				1	286.185	286.185
VIII	313	37.752.444	120.614,84	312	37.503.209	120.202,59				1	249.235	249.235
IX	313	38.024.240	121.483,19	312	37.774.451	121.071,96				1	249.789	249.789
X	313	38.829.564	124.056,12	312	38.578.875	123.650,24				1	250.689	250.689
XI	313	39.362.613	125.759,15	312	39.112.824	125.361,62				1	249.789	249.789
XII	313	40.876.324	130.595,28	312	40.626.227	130.212,27				1	250.097	250.097
ÖSSZES	3.756	480.723.797	1.535.858,78	3.744	477.655.439	1.530.946,92				12	3.068.358	3.068.358,00
ÁTLAG	313	40.060.316,42	127.988,23	312	39.804.619,92	127.578,91				1	255.696,50	255.696,50

\*2024-ben a régi foglalkoztatottak azok a dolgozók akik 2023 decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban

**11. Melléklet A kifizetett jövedelem mennyisége, foglalkoztatottak száma és a havi átlagfizetések 2024-ben\* - Bruttó 1** dinárban

Havi kifizetések 2024.	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkoz. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés	Foglalkoz. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés	Foglalk. száma	Jövedelem menny.	Átlag fizetés	Foglalkoz. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés
I	301	35.766.038	118.824	300	35.519.535	118.398				1	246.503	246.503
II	296	34.774.920	117.483	295	34.531.238	117.055				1	243.682	243.682
III	310	35.524.954	114.597	309	35.281.208	114.179				1	243.746	243.746
IV	304	34.680.019	114.079	303	34.433.191	113.641				1	246.828	246.828
V	305	38.390.934	125.872	304	38.142.945	125.470				1	247.989	247.989
VI	309	34.895.160	112.929	308	34.651.032	112.503				1	244.128	244.128
VII	305	35.513.245	116.437	304	35.254.655	115.969				1	258.590	258.590
VIII	307	35.521.192	115.704	306	35.276.164	115.282				1	245.028	245.028
IX	307	35.235.875	114.775	306	34.988.492	114.341				1	247.383	247.383
X	307	35.618.573	116.021	306	35.371.640	115.594				1	246.933	246.933
XI	302	35.168.679	116.453	301	34.921.868	116.019				1	246.811	246.811
XII	313	39.405.230	125.895	312	39.146.640	125.470				1	258.590	258.590
ÖSSZESEN	3.666	430.494.819	1.409.069	3.654	427.518.608	1.403.922				12	2.976.211	2.976.211
ÁTLAG	306	35.874.568,25	117.422,41	305	35.626.550,67	116.993,50				1	248.017,58	248.017,58

\*MEGJEGYZÉS: A havi kifizetett jövedelem mennyisége, foglalkoztatottak száma és átlagfizetés 2024-ben – Bruttó 1 úgy van kimutatva, hogy azokat a megvalósított kategóriákat viszik be, melyek ismertek a működési terv meghozatalának pillanatáig. A fennmaradt hónapokra az előrevetített havi jövedelem mennyiséget és kategóriánkénti átlagfizetéseket szükséges bevinni, tekintetbe véve a maximális havi kifizetéseket 2024 során.

\*\* 2024-ben a régi foglalkoztatottak azok a dolgozók akik 2023 decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban

Az Utasításoknak megfelelően a 11. Mellékletben 2024 január-november időszakra a kifizetett fizetések megvalósult összegeit adtuk meg, míg 2024 decemberére az előrevetített jövedelem lett megadva, a 2024 során kifizetett maximális átlagfizetés alapján (a vezetőségnek és régi alkalmazottaknak), amely összeg be lett szorozva a foglalkoztatottak tervezett számával 313. Ily módon kaptuk meg a 2024-ben kifizetett jövedelem mennyiség összegét és az össz foglalkoztatott átlagfizetését a foglalkoztatottak kategóriái szerint (régii foglalkoztatottak és vezetőség).

**A tervezett jövedelem mennyisége, foglalkoztatottak száma és a havi átlagfizetések 2025-ben\* - Bruttó 1**

dinárban

Havi terv 2025.	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTT			VEZETŐSÉG		
	Foglalk. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés	Foglalk. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés	Foglalk. száma	Jövede- lem menny.	Átlag fizetés	Foglalk. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés
I	313	42.736.000	136.536,74	312	42.468.126	136.115,79				1	267.874	267.874
II	313	41.002.000	130.996,81	312	40.735.476	130.562,42				1	266.524	266.524
III	313	38.355.000	122.539,94	312	38.073.951	122.031,89				1	281.049	281.049
IV	313	42.022.000	134.255,59	312	41.757.076	133.836,78				1	264.924	264.924
V	120	15.735.000	131.125,00	119	15.470.076	130.000,64				1	264.924	264.924
VI	120	15.734.000	131.116,67	119	15.469.526	129.996,02				1	264.474	264.474
VII	10	1.450.000	145.000,00	9	1.169.626	129.958,44				1	280.374	280.374
VIII	6	965.000	160.833,33	5	700.526	140.105,20				1	264.474	264.474
IX	6	909.924	151.654,00	5	645.000	129.000,00				1	264.924	264.924
X	2	405.000	202.500,00	1	139.626	139.626,00				1	265.374	265.374
XI	2	404.000	202.000,00	1	139.976	139.976,00				1	264.024	264.024
XII	2	405.000	202.500,00	1	139.631	139.631,00				1	265.369	265.369
ÖSSZESEN	1.520	200.122.924	1.851.058,07	1.508	196.908.616	1.600.840,19				12	3.214.308	3.214.308
ÁTLAG	127	16.676.910,33	154.254,84	126	16.409.051,33	133.403,35				1	267.859,00	267.859,00

\*2025-ben a régi foglalkoztatottak azok a dolgozók akik 2024 decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban

A régi foglalkoztatottak és vezetéség átlagfizetései a Rendelettel és Utasításokkal összhangban lettek tervezve, amely során a régi foglalkoztatottak alapbére 7%-al lett megnövelve 2025-ben, a vezetéségé pedig 6%-al. A táblázatban közöljük a tervezett Bruttó 1 jövedelem mennyiség összegét, ahol az első négy hónapra a jövedelem mennyiség a maximális foglalkoztatott számra lett tervezve, azt követően pedig a jövedelem mennyiség a foglalkoztatottak létszámcsökkenésének dinamikája alapján lett tervezve, összhangban a Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződésből adódó várható változásokkal.

**A tervezett jövedelem mennyisége megnövelve a járulékokkal, foglalkoztatottak száma és a havi átlagfizetések 2025-ben - Bruttó 2**

Havi terv 2025.	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTT			VEZETŐSÉG		
	Foglalk. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés	Foglalk. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés	Foglalk. száma	Jövedelem menny.	Átlag fizetés	Foglalk. száma	Jövedelem mennyiség	Átlag fizetés
I	313	50.047.126	159.895	312	49.738.669	159.419				1	308.457	308.457
II	313	48.016.292	153.407	312	47.709.390	152.915				1	306.902	306.902
III	313	44.915.839	143.501	312	44.592.211	142.924				1	323.628	323.628
IV	313	49.210.947	157.223	312	48.905.887	156.750				1	305.060	305.060
V	120	18.118.853	150.990	119	17.813.793	149.696				1	305.060	305.060
VI	120	18.117.701	150.981	119	17.813.159	149.690				1	304.542	304.542
VII	10	1.669.675	166.968	9	1.346.824	149.647				1	322.851	322.851
VIII	6	1.111.198	185.200	5	806.656	161.331				1	304.542	304.542
IX	6	1.047.777	174.630	5	742.717	148.543				1	305.060	305.060
X	2	466.358	233.179	1	160.780	160.780				1	305.578	305.578
XI	2	465.206	232.603	1	161.182	161.182				1	304.024	304.024
XII	2	466.357	233.179	1	160.785	160.785				1	305.572	305.572
ÖSSZESEN	1.520	233.653.329	2.141.755	1.508	229.952.053	1.853.662				12	3.701.276	3.701.276
ÁTLAG	127	19.471.110,75	178.479,56	126	19.162.671,08	154.471,81				1	308.439,67	308.439,67

\*2025-ben a régi foglalkoztatottak azok a dolgozók akik 2024 decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban

**11a. Melléklet A kifizetett és tervezett jövedelmek terjedelme**

dinárban

		Kifizetve 2024-ben		Tervezve 2025-re	
		Bruttó 1	Nettó	Bruttó 1	Nettó
Alkalmazottak vezetőség nélkül	Legalacsonyabb bér	88.262,78	64.372,21	94.200,00	68.702,00
	Legmagasabb bér	214.133,76	152.607,76	230.200,00	164.057,00
Vezetőség (Igazgató)	Legalacsonyabb bér	243.681,94	173.321,05	264.024,00	187.923,00
	Legmagasabb bér	258.590,47	183.771,91	289.639,00	205.879,00

### 6.3. A Felügyelő Bizottság tagjai részére tervezett juttatások 2025-ben

A közzállalatok felügyelő bizottságaiban végzett munkáért járó juttatás összegének meghatározására vonatkozó kritériumokról és mércékről szóló Határozat („SZK Hivatalos Közlönye“, 102/2016) alapján határozzuk meg a Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak juttatási összegét meghatározó kritériumokat és mércéket:

Kritériumok: A közzállalat Felügyelő Bizottsági tagjainak és elnökének nettó juttatása nem haladhatja meg az adó és járulék nélküli átlagbért, melyet a Szerb Köztársaságban szeptember hónapban fizettek ki azt a kalendáris évet megelőző évben, melyben meghatározzák a juttatás összegét.

Mércék: a Felügyelő Bizottság feladatainak és tevékenységének teljesítése összhangban a törvénnyel és egyéb aktusokkal, valamint a közzállalat anyagi helyzete.

A Felügyelő Bizottság tagjainak juttatását a Szabadka Város által alapított köz- és kommunális közzállalatok Felügyelő Bizottságai elnökének és tagjainak juttatási összegét meghatározó Végzés („Szabadka Város Hivatalos Lapja“, 5/2018 sz.) alapján határozzák meg, ami az elnök számára 35.000,00 dinárt lát elő, a Felügyelő Bizottság 2 tagja részére pedig személyenként 30.000,00 dinárt.

### 12. Melléklet A Felügyelő Bizottság /Közgyűlés juttatásai nettó összegben dinárban

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - megvalósítás a 2024. évben				Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - terv a 2025. évre			
	Összérték	Az elnök juttatása	A tagok juttatása	Tagok száma	Összérték	Az elnök juttatása	A tagok juttatása	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
V	95.000	35.000	30.000	2	0	0	0	0
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VII	95.000	35.000	30.000	2	0	0	0	0
VIII	95.000	35.000	30.000	2	0	0	0	0
IX	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
X	95.000	35.000	30.000	2	0	0	0	0
XI	95.000	35.000	30.000	2	0	0	0	0
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
ÖSSZES	1.140.000	420.000	360.000	24	665.000	245.000	210.000	14
ÁTLAG	95.000	35.000	30.000	2	55.416,67	20.416,67	17.500,00	1

### A Felügyelő Bizottság /Közgyűlés juttatásai bruttó összegben dinárban

Hónap	Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - megvalósítás a 2024. évben				Felügyelő Bizottság / Közgyűlés - terv a 2025. évre			
	Összérték	Az elnök juttatása	A tagok juttatása	Tagok száma	Összérték	Az elnök juttatása	A tagok juttatása	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
II	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
III	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
IV	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
V	146.604	54.012	46.296	2	0	0	0	0
VI	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
VII	146.604	54.012	46.296	2	0	0	0	0
VIII	146.604	54.012	46.296	2	0	0	0	0

IX	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
X	146.604	54.012	46.296	2	0	0	0	0
XI	146.604	54.012	46.296	2	0	0	0	0
XII	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
ÖSSZES	1.759.248	648.144	555.552	24	1.026.228	378.084	324.072	14
ÁTLAG	146.604	54.012	46.296	2	85.519,00	31.507,00	27.006,00	1

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, tervezzük a Felügyelő Bizottság szükség szerinti üléseit és ennek megfelelően a munkájukért kifizetendő juttatásait a 2025-ös évben.

## 7. HITELKÖTELEZETTSÉG 2025-ben

KÜLFÖLDI HITELEZŐK – Nem tervezünk külföldi hiteleket 2025-ben.

HAZAI HITELEZŐK – A vállalat 10 autóbust (2 szóló városit és 8 peremvárosit) vásárolt 2019-ben 197,634 millió dinár (áfa-val) összegben, melyet az Alapítótól kapott 30 millió dinár összegből, 20,586 millió dinár saját eszközökből és 147,048 millió dinár összegű beruházási hitelből fizettünk ki.

1.251.175,01 euró, azaz 147.048.471,93 dinár (117,5283 dinár egy euró árfolyam szerint) összegű beruházási hitelt hívtunk le hazai hitelezőtől, illetve az üzleti bankunktól, 78 havi visszafizetési határidővel, 2,1%-os kamattal az első 3 évben, majd ezt követően 2,3%-os kamattal plussz háromhavi EURIBOR. 6 hónapos türelmi időszakot terveztünk, így a hitel első részletét 2020 áprilisától kezdtük fizetni. Addig az időszakig az alapösszeget nem fizettük, de fizettük a hitel kísérő költségeit (kamatok és egyéb).

A hitelt az első, 2019-es évben önerőből, kölcsönből és az Alapító eszközeiből fizettük vissza, a későbbi években pedig az Alapító eszközeiből. 2020-ban a hitel visszafizetés megvalósítása a következő: részlet 9.449.511,62 dinár és kamat 2.090.557,75 dinár. 2021-ben a hitel visszafizetés megvalósítása a következő: részlet 22.628.185,59 dinár és kamat 2.914.014,22 dinár. 2022-ben a hitel visszafizetési terv megvalósítása a következő: részlet 20.726.166,55 dinár és kamat 2.656.773,90 dinár. 2023-ban a hitel visszafizetési terv megvalósítása a következő: részlet 22.567.037,40 dinár és kamat 4.575.550,83 dinár. 2024-ben a hitel visszafizetési terv becsült megvalósítása a következő: részlet 24.427.499,19 dinár és kamat 3.933.578,38 dinár. A hitelkötelezettség állása 2025.12.31.-én 217.696,68 eurót, azaz 25.688.208,24 dinárt (118 dinár egy euró árfolyam szerint és hitelkamat elszámolás szerint 2024.11.01.-én 5,626%) fog kitenni.

A működésből származó be- és kiáramlás esetleges egyensúlyhiányának leküzdése érdekében a "Subotica-trans" Szabadka KV 2023.12.08-án aláírta a 622768001 számú Szerződést a kerettúlépési (overdraft) hitelről a Póstabank RT. Belgrád bankkal, a folyósámlakeret megengedett túllépéséről, 30 millió dinár összegben, 12 hónapos időtartamra. A hitelfelvétel célja a likviditás biztosítása.

Mivel a kerettúlépési (overdraft) hitelről szóló Szerződés lejárt, a vállalat 2024 decemberében új szerződést írt alá, 30 millió dinár összegre, a hitelfelvétel célja változatlanul a likviditás biztosítása. A vállalat a következő időszakban is tervez ilyen hitelről szóló Szerződést kötni, hogy elkerüljük a likviditással kapcsolatos problémát.

## 14. Melléklet HITELKÖTELEZETTSÉG

Hitelező	Hitel / Projekt elnevezése	Eredeti pénznem	Állami garancia Igen/Nem	Hitelkötelezettség állása eredeti pénznemben 2024.12.31.-én	Hitelkötelezettség állása dinárban 2024.12.31.-én	Hitel felvétel éve	Vissza-fizetési határidő türelmi idő nélkül	Türelmi időszak (Grace period)	Első visszafizetés dátuma	Kamatláb	Vissza-fizetések száma egy év alatt	Hitel visszafizetési terv 2025.-ben dinárban		Hitelkötelezettség állása eredeti pénznemben 2025.12.31.-én	Hitelkötelezettség állása dinárban 2025.12.31.-én
												Alapösszeg összesen	Kamat összesen		
Hazai hitelező	Autóbuszok bezerzése	eur	igen	430.286,45	50.773.801,10	2019	78	6 hónap	2020. április	2,1%, 2022.09.30.-tól pedig 2,3%+EU03	12	22.711.000	2.376.000	217.696,68	25.688.208,24
.....	Hitel a folyó likviditásra	dinár	nem		0	2024						30.000.000	2.400.000		30.000.000,00
Külföldi hitelező															
Össz hitelkötelezettség				430.286,45	50.773.801,10							52.711.000	4.776.000	217.696,68	55.688.208,24
amiből likviditásra				0,00	0,00									0,00	30.000.000,00
amiből nagyberuházásra				430.286,45	50.773.801,10									217.696,68	25.688.208,24

Megjegyzés: a hitelkötelezettség állása eredeti pénznemben 2024.12.31.-én 430.286,24 euró összegben tartalmazza a 400.961,24 euró összeget a hitelrészletek kötelezettsége címén és a 29.325,21 euró összeget a hitelkamat kötelezettség címén, a kamat 2022.09.30-tól a háromhavi EURIBOR értékének és a 2,30%-os marzsnak az összege (a hitelkötelezettség összegét dinárban 118,00 árfolyam szerint számoltuk el).

Megjegyzés: a hitelkötelezettség állása eredeti pénznemben 2025.12.31.-én 217.696,68 euró összegben tartalmazza az 208.499,84 euró összeget a hitelrészletek kötelezettsége címén és a 9.196,84 euró összeget a hitelkamat kötelezettség címén, a kamat 2022.09.30-tól a háromhavi EURIBOR értékének és a 2,30%-os marzsnak az összege (a hitelkötelezettség összegét dinárban 118,00 árfolyam szerint számoltuk el).



## 8. TERVEZETT BESZERZÉSEK

### 15. Melléklet Javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére tervezett pénzügyi eszköz dinárban

S. sz.	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) 2024-ben	Terv 2025.01.01-03.31.	Terv 2025.01.01-06.30.	Terv 2025.01.01-09.30.	Terv 2025.01.01-12.31.
	<b>Javak</b>					
1	Motor, kompresszor és vízszivattyú alkatrészek	3.604.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
2	VOLVO alkatrészek	1.979.000	750.000	750.000	750.000	750.000
3	MAN alkatrészek	5.735.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
4	VOITH és ZF váltó alkatrészek	3.554.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
5	Szűrők	2.036.000	450.000	450.000	450.000	450.000
6	Autó-elektromossági alkatrészek	6.214.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
7	Csavarok, anyák, alátétek, csatlakozók, leszabályzók, hosszabítók	1.285.000	300.000	300.000	300.000	300.000
8	Kupplung-, alkatrészek, dobok, tárcsák, borítások, kerécsavarok	2.432.000	800.000	800.000	800.000	800.000
9	Alsó berendezések mechanikus részei, kapcsolók	946.000	500.000	500.000	500.000	500.000
10	Klímaberendezés és melegítő alkatrészek	2.682.000	500.000	500.000	500.000	500.000
11	Hordozók, légzsákok és csapágyak	782.000	300.000	300.000	300.000	300.000
12	Fékrendszerek, berendezések, szelepek, készletek	3.365.000	200.000	200.000	200.000	200.000
13	Tisztítószer	4.151.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
14	Gumiabroncsok és kísérő felszerelés a járművek részére	9.880.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
15	Olaj, kenőanyag és fagyálló	14.296.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
16	Munkavédelmi felszerelés beszerzése	1.781.000	300.000	300.000	300.000	300.000
17	Apró leltár és felszerelés és szerszámok a műhely részére	2.071.000	500.000	500.000	500.000	500.000
18	Különböző hálózati és számítógépes felszerelés (memória, akkumulátor, merevlemez, billentyűzet, egér, töltő, USB és egyéb)	1.696.000	500.000	500.000	500.000	500.000
19	Hidromotorok	1.301.000	600.000	600.000	600.000	600.000
20	Szélvédők és egyéb járműablakok	8.943.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
21	Ajtó, visszapillantó, tükör és lökhárító alkatrészek	2.091.000	600.000	600.000	600.000	600.000
22	Thermo tekercsek	669.000	400.000	400.000	400.000	400.000
23	Üzemanyag az autóbuszokhoz, külső üzemanyagtöltés, benzin, fűtőolaj	290.000.000	60.000.000	60.000.000	60.000.000	60.000.000
24	IVECO alkatrészek	952.000	400.000	400.000	400.000	400.000
25	Otokar alkatrészek	5.387.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
26	Elektromos energia	7.139.000	1.650.000	1.800.000	1.950.000	2.100.000
27	Hűtők	990.000	350.000	350.000	350.000	350.000
28	Lakatos fogyóeszközök	250.000	75.000	75.000	75.000	75.000
29	Kipufogó-alkatrészek	6.000	75.000	75.000	75.000	75.000
30	Építkezési villamosság	193.000	100.000	100.000	100.000	100.000
31	Építkezési anyag	0	20.000	20.000	20.000	20.000
32	Csapágyak	770.000	247.500	247.500	247.500	247.500
33	Szíjak	990.000	247.500	247.500	247.500	247.500
34	Lengéscsillapítók	990.000	247.500	247.500	247.500	247.500
35	Fémrészek	900.000	225.000	225.000	225.000	225.000
36	Festékanyagok	900.000	225.000	225.000	225.000	225.000
37	Üzemanyagellátó részek és fűvókák	244.000	175.000	175.000	175.000	175.000
38	Tahográfok, tahográf szelvények	300.000	100.000	100.000	100.000	100.000
39	Szilikon csövek	520.000	225.000	225.000	225.000	225.000
40	Páncélozott, PVC és egyéb csövek	760.000	225.000	225.000	225.000	225.000
41	Autóbuszok belső berendezése	550.000	175.000	175.000	175.000	175.000
42	Elektromos kisgépek	121.000	75.000	75.000	75.000	75.000
43	Tömítések és tömítőgyűrűk	119.000	100.000	100.000	100.000	100.000
44	Különböző textíliák és varrófelszerelés	54.000	125.000	125.000	125.000	125.000
45	Alkatrészek személygépkocsik karbantartásához	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500

46	Műszaki gázok	78.000	50.000	50.000	50.000	50.000
47	PVC tasakok	188.000	62.500	62.500	62.500	62.500
48	Irodabútor	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
49	Famin és Renoklin	600.000	150.000	150.000	150.000	150.000
50	Kenőanyagok – spray-ek	795.000	225.000	225.000	225.000	225.000
51	Nyomtatott úrlapok beszerzése	778.000	225.000	225.000	225.000	225.000
52	Irodaszerek	990.000	247.500	247.500	247.500	247.500
53	Vízvezeték és központi fűtés alkatrészek	85.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54	Reprezentáció a vállalatban	283.000	70.000	70.000	70.000	70.000
55	Víz beszerzés	846.000	55.000	110.000	170.000	210.000
56	Hőenergia	2.140.000	300.000	400.000	600.000	780.000
57	Szakirodalom	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
58	O-gyűrű beszerzése	99.000	25.000	25.000	25.000	25.000
59	Épületkarbantartás	430.000	150.000	150.000	150.000	150.000
60	Kamera a video megfigyeléshez - objektumok	560.000	25.000	25.000	25.000	25.000
61	Felszerelés az autóbuszok karbantartásához	0	55.000	55.000	55.000	55.000
62	Egyéb felszerelés	990.000	250.000	400.000	600.000	990.000
63	Differenciálmű alkatrészek	353.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	<b>Javak összesen:</b>	<b>403.543.000</b>	<b>90.202.500</b>	<b>90.657.500</b>	<b>91.267.500</b>	<b>92.027.500</b>
	<b>Szolgáltatások</b>					
1	Subus rendszer karbantartási szolgáltatásai	9.378.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
2	Mobil telefon, vezetékes telefon és korporatív hozzáférés beszerzése	2.792.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3	Helyiségek takarításának szolgáltatása	3.793.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
4	Motor javítás szolgáltatása	1.954.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5	Felfüggesztések javítása	3.500.000	800.000	800.000	800.000	800.000
6	Automata sebességváltó javításának szolgálat.	3.408.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7	WIFI szolgáltatás az autóbuszokban	1.562.000	350.000	350.000	350.000	350.000
8	Biztosítás szolgáltatása	13.566.000	3.000.000	3.300.000	3.600.000	3.900.000
9	Nyomtatók, szkennerek, pénzzámlók karbantartásának szolgáltatása	642.000	225.000	225.000	225.000	225.000
10	Autóbuszok hivatalos szervízének szolgáltatása	900.000	225.000	225.000	225.000	225.000
11	Motoralkatrészek gépi megmunkálásának szolg.	196.000	125.000	125.000	125.000	125.000
12	Autófestés szolgáltatás	109.000	37.500	37.500	37.500	37.500
13	Heggesztés szolgáltatás	86.000	37.500	37.500	37.500	37.500
14	Turbinák felújításának szolgáltatása	482.000	249.750	249.750	249.750	249.750
15	Személygépkocsik és gumiabroncsok karbantartásának szolgáltatása	545.000	175.000	175.000	175.000	175.000
16	Mérőfelszerelés hitelesítésének szolgáltatása	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000
17	Tahográf szervíz szolgáltatása	516.000	247.500	247.500	247.500	247.500
18	Lemez megmunkálás és plasztificálás szolgálat.	64.000	37.500	37.500	37.500	37.500
19	Fűvókák és injektorok javításának szolgáltatása	300.000	175.000	175.000	175.000	175.000
20	Nagynyomású szivattyú javításának szolgáltatás	300.000	249.750	249.750	249.750	249.750
21	Szelepek beszerzésének és javításának szolg.	999.000	249.750	249.750	249.750	249.750
22	Áramfejlesztő, kompresszor, stb. javítás	231.000	75.000	75.000	75.000	75.000
23	Különböző felszerelések javítása	697.000	247.500	247.500	247.500	247.500
24	Folyó karbantartás szolgáltatása	990.000	247.500	247.500	247.500	247.500
25	Áttekerés szolgáltatása	759.000	249.750	249.750	249.750	249.750
26	Targonca és mérleg használat szolgáltatás	44.000	25.000	25.000	25.000	25.000
27	Berendezések és szerszámok javításának szolg.	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
28	Épületek elektronikus felügyeletének és az audio-video rendszer karbantartásának a szolgálat.	198.000	75.000	75.000	75.000	75.000
29	Személy- és vagyonvédelem szolgáltatása	10.280.000	2.875.000	2.875.000	2.875.000	2.875.000
30	Pénzszállítás biztosítása	950.000	247.500	247.500	247.500	247.500
31	Póztai szolgáltatások	186.000	87.500	87.500	87.500	87.500
32	Autóút használatának szolgáltatása a belföldi közlekedésben	3.500.000	875.000	875.000	875.000	875.000
33	Turisztikai csomagok viszonteladása	2.598.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000
34	Provízió, parkolás és peronizáció	3.015.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
35	Deratizáció szolgáltatása	230.000	72.500	72.500	72.500	72.500
36	Munkavédelmi szolgáltatás	217.000	125.000	125.000	125.000	125.000

37	Vízisztítás szolgáltatása (berendezések)	267.000	75.000	75.000	75.000	75.000
38	A kiválasztott orvos térítménye	480.000	125.000	125.000	125.000	125.000
39	Orvosi és laboratóriumi vizsgálatok szolgáltatása	229.000	75.000	75.000	75.000	75.000
40	Alkalmazottak szakmai képzése (képzés)	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
41	Alkalmazottak továbbképzése (szeminárium)	484.000	100.000	100.000	100.000	100.000
42	Járművezetők időszakos képzése (járművezetők szakmai kompetenciája -,CPC“)	2.150.000	350.000	350.000	350.000	350.000
43	Képzés a D kategóriás engedély megszerzésére	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000
44	Hivatalos OFFICE softwer szolgáltatás	105.000	300.000	300.000	300.000	300.000
45	Polaris rendszer karbantartásának szolgáltatása	973.000	200.000	400.000	600.000	990.000
46	A sutrans honlap karbantartása, hosting	398.000	125.000	250.000	320.000	4.000.000
47	Szemétszállítás szolgáltatása	2.372.000	750.000	800.000	850.000	1.000.000
48	Veszélyes hulladék kezelésének szolgáltatása	900.000	225.000	225.000	225.000	225.000
49	Épületkarbantartás szolgáltatása	700.000	175.000	175.000	175.000	175.000
50	Befűvő, trafó állomás és kaszkád karbantartásának szolgáltatása	62.000	50.000	50.000	50.000	50.000
51	Intellektuális szolgáltatások	990.000	247.500	247.500	247.500	247.500
52	Revízió szolgáltatása	250.000	0	0	250.000	250.000
53	Tervek kidolgozásának szolgáltatása	100.000	600.000	600.000	600.000	600.000
54	Hirdetési szolgáltatás reklám, propaganda nélkül	400.000	50.000	50.000	50.000	50.000
55	Immateriális költségek	140.000	75.000	75.000	75.000	75.000
56	Vezetékes internet szolgáltatás	855.000	249.750	249.750	249.750	249.750
57	Tájékoztatási eszközök (RTS,Sokoj)	240.000	60.000	60.000	60.000	60.000
58	Periodikus ellenőrzések, munkavédelem, bizonylatok szolgáltatása	129.000	62.500	62.500	62.500	62.500
59	Szivattyú állomás tartályának és felszerelésének hitelesítése	0	200.000	350.000	450.000	70.000
60	Egyéb nem gyártási szolgáltatások	764.000	212.500	212.500	212.500	212.500
61	Tűzvédelem	0	125.000	125.000	125.000	125.000
62	Pneumatikus cilinderek beszerzésének és javításának szolgáltatása	609.000	200.000	200.000	200.000	200.000
63	Váltakozó áramú generator javítása	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000
64	Vállalkozói szerződés	1.100.000	102.000	102.000	102.000	102.000
65	Kardán javításának szolgáltatása	466.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	<b>Szolgáltatások összesen</b>	<b>86.468.000</b>	<b>27.120.750</b>	<b>27.945.750</b>	<b>28.915.750</b>	<b>33.055.750</b>
	<b>Munkálatok</b>					
1	Utak szanálása a vállalat területén	974.000	0	0	0	0
	<b>Munkálatok összesen:</b>	<b>974.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ÖSSZESEN = JAVAK+SZOLG.+MUNKA</b>	<b>490.985.000</b>	<b>117.323.250</b>	<b>118.603.250</b>	<b>120.183.250</b>	<b>125.083.250</b>

A 2024. évi javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzéséhez szükséges pénzügyi eszközök megvalósításának becslését a 2024.01.01-10.31. időszakra vonatkozó adatok és az év végéig becsült megvalósítás alapján végeztük el.

A 2024-es évre a javak beszerzéséhez szükséges pénzügyi eszközök becsült megvalósítása 403.543.000,00 dinár, míg a 2025-ös terv 92.027.500,00 dinárt tesz ki.

A 2024-es évre a szolgáltatások beszerzéséhez szükséges pénzügyi eszközök becsült megvalósítása 86.468.000,00 dinár, míg a 2025-ös terv 33.055.750,00 dinárt tesz ki.

2024-ben terveztük munkálatok beszerzését, ami 974.000 dinár összegben valósult meg, míg 2025-re nem tervezünk munkálatokat.

2024-ben a beszerzésekre fordított pénzügyi eszközök becsült megvalósítása összesen 490.985.000,00 dinárt tesz ki, míg a 2025-ös terv 125.083.250,00 dinárt tesz ki. A 2025-re vonatkozó pénzügyi eszközök tervezésénél figyelembe vettük a közelgő státuszváltozásokat.

**15/1. Melléklet KÖZBESZERZÉSEK TERVE**

dinárban

S. sz.	POZÍCIÓ	ÖSSZEG MELYRE KIÍRJÁK A BESZERZÉST (ÁFA nélkül)	NEGYEDÉV MELYBEN A BESZERZÉS KI LESZ ÍRVA	IDŐSZAK MELYRE A BESZERZÉS KI LESZ ÍRVA
	<b>Javak</b>			
	<b>Javak összesen:</b>	<b>0</b>		
	<b>Szolgáltatások</b>			
1	Biztosítás szolgáltatása	3.500.000	1	2 év
	<b>Szolgáltatások összesen</b>	<b>3.500.000</b>		
	<b>Munkálatok</b>			
	<b>Munkálatok összesen:</b>	<b>0</b>		
	<b>ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁS + MUNKÁLAT</b>	<b>3.500.000</b>		

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás miatt, a vállalat csak a járművek (10 jármű, amely bérbe lesz adva) biztosítására vonatkozó közbeszerzés kiírását tervezi 2025-ben.

**15/2. Melléklet BESZERZÉSEK TERVE MELYRE A TÖRVÉNY NEM VONATKOZIK** dinárban

S. sz.	POZÍCIÓ	ÖSSZEG MELYRE KIÍRJÁK A BESZERZÉST 2025-ben (ÁFA nélkül)	NEGYEDÉV MELYBEN A BESZERZÉS KI LESZ ÍRVA	IDŐSZAK MELYRE A BESZERZÉS KI LESZ ÍRVA
	<b>JAVAK</b>			
1	Lakatos fogyóeszközök	75.000	1	2025 I. negyedév
2	Kipufogó-alkatrészek	75.000	1	2025 I. negyedév
3	Építkezési villamosság	100.000	1	2025 I. negyedév
4	Építkezési anyagok	20.000	1	2025 I. negyedév
5	Csapágyak	247.500	1	2025 I. negyedév
6	Szíjak	247.500	1	2025 I. negyedév
7	Lengéscsillapítók	247.500	1	2025 I. negyedév
8	Fémrészek	225.000	1	2025 I. negyedév
9	Festékanyagok	225.000	1	2025 I. negyedév
10	Üzemanyagellátó részek és fűvókák	175.000	1	2025 I. negyedév
11	Tahográfok, tahográf szelvények	100.000	1	2025 I. negyedév
12	Szilikon csövek	225.000	1	2025 I. negyedév
13	Páncélozott, PVC és egyéb csövek	225.000	1	2025 I. negyedév
14	Autóbuszok belső berendezése	175.000	1	2025 I. negyedév
15	Elektromos kisgépek	75.000	1	2025 I. negyedév
16	Tömítések és tömítőgyűrűk	100.000	1	2025 I. negyedév
17	Különböző textíliák és varrófelszerelés	125.000	1	2025 I. negyedév
18	Alkatrészek a személygépkocsik karbantartásához	62.500	1	2025 I. negyedév
19	Műszaki gázok	50.000	1	2025 I. negyedév
20	PVC tasakok	62.500	1	2025 I. negyedév
21	Iroda bútorok	37.500	1	2025 I. negyedév
22	Famin-hideg zsíroldószer Renoklin	150.000	1	2025 I. negyedév
23	Kenőanyagok – spray-ek	225.000	1	2025 I. negyedév
24	Nyomtatott űrlapok beszerzése	225.000	1	2025 I. negyedév
25	Irodaszerek	247.500	1	2025 I. negyedév
26	Vízvezeték és központi fűtés alkatrészek	50.000	1	2025 I. negyedév
27	Reprezentáció a vállalatban	70.000	1	2025 I. negyedév
28	Vízellátás	210.000	1	egy év
29	Hőenergia	780.000	1	egy év
30	Szakirodalom	75.000	1	2025 I. negyedév
31	O-gyűrű beszerzése	25.000	1	2025 I. negyedév

32	Épületkarbantartás	150.000	1	2025 I.negyedév
33	Kamera a videó megfigyeléshez-objektumok	25.000	1	2025 I.negyedév
34	Felszerelés az autóbuszok karbantartásához	55.000	1	2025 I.negyedév
35	Egyéb felszerelés	990.000	1	egy év
36	Differenciálmű alkatrészek	125.000	1	2025 I.negyedév
	<b>Javak összesen:</b>	<b>6.277.500</b>		
	<b>SZOLGÁLTATÁSOK</b>			
1	Nyomtatók, szkennerek, pénzszámlók karbantartásának szolgálta.	225.000	1	2025 I.negyedév
2	Autóbuszok hivatalos szervízeinek szolgáltatása	225.000	1	2025 I.negyedév
3	Motoralkatrészek gépi megmunkálásának szolgáltatása	125.000	1	2025 I.negyedév
4	Autófestés szolgáltatás	37.500	1	2025 I.negyedév
5	Hegesztés szolgáltatás	37.500	1	2025 I.negyedév
6	Turbinák felújításának szolgáltatása	249.750	1	2025 I.negyedév
7	Személygépkocsik és abroncsok karbantartásának szolgáltatása	175.000	1	2025 I.negyedév
8	Mérőfelszerelés hitelesítésének szolgáltatása	100.000	1	2025 I.negyedév
9	Tahográf szervíz szolgáltatása	247.500	1	2025 I.negyedév
10	Lemez megmunkálás és pasztifizálás szolgáltatása	37.500	1	2025 I.negyedév
11	Fűvókák és injektorok javításának szolgáltatása	175.000	1	2025 I.negyedév
12	Nagynyomású szivattyú javításának szolgáltatása	249.750	1	2025 I.negyedév
13	Szelepek javításának és beszerzésének szolgáltatása	249.750	1	2025 I.negyedév
14	Áramfejlesztők, kompresszorok és egyéb felszerelés javítása	75.000	1	2025 I.negyedév
15	Különböző felszerelések javítása	247.500	1	2025 I.negyedév
16	Folyó karbantartás szolgáltatása	247.500	1	2025 I.negyedév
17	Áttekerés szolgáltatása	249.750	1	2025 I.negyedév
18	Targonca és mérleg használatának szolgáltatása	25.000	1	2025 I.negyedév
19	Berendezések és szerszámok javításának szolgáltatása	25.000	1	2025 I.negyedév
20	Épületek elektronikus megfigyelésének és az audio-video rendszer karbantartásának szolgáltatása	75.000	1	2025 I.negyedév
21	Személy- és vagyonvédelem szolgáltatása	2.875.000	1	2025 I.negyedév
22	Pénzszállítás biztosítása	247.500	1	2025 I.negyedév
23	Pósta szolgáltatások	87.500	1	2025 I.negyedév
24	Autóúthasználat szolgáltatás a belföldi közlekedésben	875.000	1	2025 I.negyedév
25	Turisztikai csomagok viszonteladása	1.750.000	1	2025 I.negyedév
26	Provízió, parkolás, peronizáció	1.000.000	1	2025 I.negyedév
27	Deratizáció szolgáltatása	72.500	1	2025 I.negyedév
28	Munkavédelmi szolgáltatások	125.000	1	2025 I.negyedév
29	Víz tisztítás szolgáltatása (berendezések)	75.000	1	2025 I.negyedév
30	A kiválasztott orvos szolgáltatás	125.000	1	2025 I.negyedév
31	Orvosi és laboratóriumi vizsgálatok szolgáltatása	75.000	1	2025 I.negyedév
32	Alkalmazottak szakmai képzése (képzés)	75.000	1	2025 I.negyedév
33	Alkalmazottak szakmai továbbképzése (szemináriumok)	100.000	1	2025 I.negyedév
34	Járművezetői időszakos képzése (járművezetők szakmai kompetenciája -,CPC-)	350.000	1	2025 I.negyedév
35	Képzés a D kategóriás járművezetői engedély megszerzésére	200.000	1	2025 I.negyedév
36	Hivatalos OFFICE softwer szolgáltatás	300.000	1	2025 I.negyedév
37	Polaris rendszer karbantartásának szolgáltatása	990.000	1	egy év
38	A sutrans honlap karbantartása, hosting	400.000	1	egy év
39	Szemétszállítás szolgáltatás	1.000.000	1	egy év
40	Veszélyes hulladék kezelésének költségei	225.000	1	2025 I.negyedév
41	Épületkarbantartás szolgáltatása	175.000	1	2025 I.negyedév
42	Befűvő, trafó állomás és kaszkád karbantartásának szolgáltatása	50.000	1	2025 I.negyedév
43	Intellektuális szolgáltatások	247.500	1	2025 I.negyedév
44	Revízió szolgáltatása	250.000	1	2025 I.negyedév
45	Tervek kidolgozásának szolgáltatása	600.000	1	2025 I.negyedév
46	Hirdetési szolgáltatások reklám és propaganda nélkül	50.000	1	2025 I.negyedév
47	Immateriális költségek	75.000	1	2025 I.negyedév
48	Vezetékes internet szolgáltatás	249.750	1	2025 I.negyedév
49	Tájékoztatási eszközök (RTS, Sokoj)	60.000	1	2025 I.negyedév
50	Periodikus ellenőrzések, munkavédelem, bizonylatok szolgáltatása	62.500	1	2025 I.negyedév
51	Szivattyú állomás tartályának és felszerelésének hitelesítése	700.000	1	egy év
52	Egyéb nem gyártási szolgáltatások	212.500	1	2025 I.negyedév

53	Tűzvédelem	125.000	1	2025 I.negyedév
54	Pneumatikus cilinderek beszerzésének és javításának szolgáltatása	200.000	1	2025 I.negyedév
55	Váltakozó áramú generator javítása	200.000	1	2025 I.negyedév
56	Vállalkozói szerződés	102.000	1	2025 I.negyedév
57	Kardán javításának szolgáltatása	150.000	1	2025 I.negyedév
	<b>Szolgáltatások összesen</b>	<b>60.102.000</b>		
	<b>MUNKÁLATOK</b>			
	<b>Munkálatok összesen</b>	<b>0</b>		
	<b>ÖSSZESEN = JAVAK+SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁLAT</b>	<b>81.322.000</b>		

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás miatt, a vállalat 2025-ben tervezi olyan beszerzések kiírását, melyekre a törvény nem vonatkozik, azokra a javakra és szolgáltatásokra melyek elengedhetetlenek 2025 első negyedévében, és csak bizonyos javak és szolgáltatások esetében az egész évre.

## 9. BERUHÁZÁSOK TERVE

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, nem tervezünk beruházásokat a 2025-ös évben.

## 10. KÜLÖNLEGES RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁNAK KRITÉRIUMAI 2025-ben

A 2025. évi működési terv elemeinek meghatározására vonatkozó Rendelet és a 2025. évi működési terv kidolgozására vonatkozó Utasítás, valamint a Közvállalatokról szóló Törvény 59. szakasza („SZK. Hivatalos Közlönye” 15/2016 és 88/2019 sz.) alapján lettek meghatározva a különleges rendeltetésű eszközök kifizetésére vonatkozó kritériumok: a különleges rendeltetésű eszközök kritériumai, hogy összegei legfeljebb a 2024-re tervezett eszközök szintjéig tervezhetőek valamint, hogy azok a vállalatok akik működésük finanszírozásához költségvetési eszközöket használnak fel, nem tervezhetnek eszközöket donációra és védnökségre. Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződés és az ebből adódó státuszváltozás alapján, a különleges rendeltetésű eszközöket csak 2025 első negyedévére tervezzük.

### 17. Melléklet KÜLÖNLEGES RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

dinárban

S. sz	Pozíció	Terv 2024. évre	Megvalósítás (becslés) 2024. év	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	Védnökség	-	-	-	-	-	-
2	Donációk	-	-	-	-	-	-
3	Humanitáris tevékenység	150.000	150.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4	Sport tevékenységek	720.000	720.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5	Reprezentáció	283.000	283.000	70.000	70.000	70.000	70.000
6	Reklám és propaganda	650.000	650.000	120.000	120.000	120.000	120.000
7	Egyéb	-	-	-	-	-	-

Humanitáris tevékenységek - humanitáris segélyszervezetek munkájának támogatása (Vörös kereszt, Gyermekek elhelyezését és gondozását biztosító intézmény, Szindikális egyesületek és hasonló) 40.000,00 dinár értékben.

Sport és hasonló tevékenységek – a „Subotica-trans” KV dolgozói sportegyesületeinek anyagi támogatása, és a dolgozók hasonló vállalatok által szervezett munkás-sportjátékokon való részvételének támogatása 50.000,00 dinár értékben.

Reprezentáció - vendéglátóipari szolgáltatások költségeire, vállalati rendezvények költségeire, kávéra, italokra az üzletfeleink részére, reprezentációs ajándékok vásárlására és hasonlókra 70.000,00 dinár értékben.

Reklám és propaganda - köztájékoztatási eszközökben (rádió, tv, újságok) a vállalat tevékenységére vonatkozó információk megjelentetésére, menetrendváltozás, új vonalak vagy indulások bejelentésére, turisztikai tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére, reklám és propaganda anyagok nyomtatására és egyéb, 120.000,00 dinár értékben.

A vállalat igazgatója

---

Dejan Ljubisavljević okl.közgazdász