

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

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

H A T Á R O Z A T O T

a Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics 2025. évi működési tervének jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics 2025. évi működési tervét, melyet a Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics közgyűlése 2024. december 31-én hozott meg.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k o l á s

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény 59. szakasza 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekintendő meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyja, Szabadka város alapszabályának 33. szakasza 1. bekezdése 9) pontja (27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 száma), melynek értelmében a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgáltatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít, mely az alapítóokiratban rögzítve van, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

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

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

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

1) Általános adatokat, ahol fel kell tüntetni:

- a közzállalat státusát, jogi formáját és tevékenységét,
- a vállalat hosszú távú és középtávú üzleti stratégiájáról és fejlesztési tervéről szóló jóváhagyást,
- a közzállalat szervezeti felépítését,
- a közzállalat igazgatója és ügyvezető igazgatói nevét, illetve a felügyelőbizottság/közgyűlés 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 viszonyítottn,
- 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 közzállalat az adott időszakra meghozott működési tervének céljait, a megvalósult célokat mérő mutatókat és a célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységeket,
- a piacelemzést,

- az üzleti kockázatokat kockázatkezelési terv/térkép segítségével,
- A 2025-ös üzleti évre tervezett mutatókat.

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

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

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

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

6) A bér- és foglalkoztatási terv, ahol:

- ágazatonként/szervezeti egységenként kell bemutatni foglalkoztatottak számát,
- ismertetni kell a foglalkoztatottak képzettségi, életkori és nemi összetételét és a foglalkoztatottak munkaviszonyban eltöltött idejük szerinti összetételét, valamint a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak képzettsége és nemi összetételét,
- a szabad és megüresedett munkahelyeket, valamint a további foglalkoztatást (ha az a működési tervben elő lett irányozva) kizárólag az adott területre vonatkozó, érvényben lévő törvényekkel és jogszabályokkal összhangban lehet betölteni, illetve be kell mutatni a foglalkoztatás dinamikáját,
- a foglalkoztatottak kereseteire tervezett összeget kizárólag a hatályos törvényekkel, jogszabályokkal és általános rendelkezésekkel, melyek az adott területre vonatkoznak, összhangban lehet előrelátni, kimutatva a foglalkoztatottak legalacsonyabb és legmagasabb egyéni tervezett és ténylegesen megvalósult bérét (a vezetőség nélkül), illetve a vezetőséget is beleértve, külön kiemelve az igazgató legalacsonyabb és legmagasabb havi keresetét,
- a foglalkoztatottak éves bérköltsége, a vezetőség átlagkeresete és a teljes átlagkereset a kifizetésre szánt összeg összkeresetének, illetve a 2024. évi átlagkereset legfeljebb 8%-val növelhető, a köztársasági 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 források szintjéig terjedhet.

7) Hiteladósság

8) Tervezett beszerzések, ahol szükséges:

- bemutatni az árubeszerzésre, munkákra és szolgáltatásokra tervezett pénzeszközök forrását a 2025. évre, illetve a 2025-2027.-es időszakra,
- részletesen bemutatni az árubeszerzésre, munkákra és szolgáltatásokra tervezett pénzeszközök forrását a 2025. évre, illetve a 2025-2027.-es időszakra,
- ésszerűen tervezni a szolgálati gépjárművek beszerzését, megadva a jármű típusát, alapvető jellemzőit, a beszerzés becsült értékét és megindokolni a beszerzés okát.

9) Beruházási terv, ahol szükséges:

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

10) Külön célokra szánt eszközök kritériumai, ahol elengedhetetlen:

- hogy a külön célokat szolgáló eszközöket (szponzorálás, adományok, humanitárius tevékenységek, sporttevékenység, reprezentáció, reklám és propaganda, valamint egyéb eszközök) legfeljebb a 2024. évre tervezett összegig szabad tervezni. Kivételes és különösen indokolt esetben a község 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 községek, 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 Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics közgyűlése a 2024. december 31-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: Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics.

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

ДОО «Парк Палић» Палић
DOO «Park Palić» Palić
Palicsi Park Kft. Palics
DOO «Park Palić» Palić
Iratszám: 1021/2024
Kelt: 2024.12.31.
Palics
Magyarkanizsai út 17a

A Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics megalapításáról szóló szerződés 21. és 23. szakasza (2024.10.10-én egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a Társaság közgyűlése által 2009.07.18-án meghozott 4/2009 számú ügyrendi szabályzat 24. és 25. szakasza alapján, a Palicsi Park Kft. Palics a 2024.12.31-én megtartott 138. ülésén meghozta az alábbi

D Ö N T É S T

1. Meghozzuk a Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics 2025. évi működési tervét.
2. A jelen döntés részét képezi a Palicsi Park Korlátolt Felelősségű Társaság Palics 2025. évi működési terve.

Indokolás

A jelen döntés meghozatalának indokai a Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics megalapításáról szóló rendelet 21. szakasza 1. bekezdése 2. pontja és 23. szakasza (2024.10.10-én egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a Társaság közgyűlése által 2009.07.18-án meghozott 4/2009 számú ügyrendi szabályzat 24. és 25. szakasza.

A Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics megalapításáról szóló rendelet 21. szakasza 1. bekezdése 2. pontja előírja, hogy a működési tervet a Társaság közgyűlése illetékes meghozni. A Palicsi Park Idegenforgalmi Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság Palics megalapításáról szóló rendelet 23. szakasza és a Társaság közgyűlése által meghozott ügyrendi szabályzat 24. és 25. szakasza előírja a közgyűlés döntéshozatala, illetve az ülésen történő szavazás módját.

A fentebb felsoroltak alapján, a döntés a rendelkező részben foglaltak szerint került meghozatalra.

A Palicsi Park Kft. Palics közgyűlése elnöke
Kern Imre, okleveles technológus, s.k.

2025. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV

ALAPVETŐ STÁTUSBELI ADATOK

Cégnév: Palicsi Park Turisztikai Területfejlesztés-irányítási Korlátolt Felelősségű Társaság, Palics

Rövidített cégnév: Palicsi Park Kft., Palics

Székhely: Magyarkanizsai út 17a, Palics

Főtevékenység – 4110 Építési tervek kidolgozása

Törzsszám – 20564873

Adószám – SR106257395

Egységes költségvetési eszközfelhasználói szám: 81110

Illetékes hatóságok – A SZK Kormánya – Idegenforgalmi és Ifjúsági Minisztérium, Vajdaság

AT – Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkárság, Szabadka Város –

Kommunális-ügyi, Energetikai és Közlekedési Titkárság

Palics, 2024. december

Tartalom:

1. ÁLTALÁNOS ADATOK	
1.1. Státusbeli adatok	3
1.2. Az ügyviteli stratégia és fejlesztés hosszú távú és közép távú terve	4
1.3. A vállalat szervezeti ábrája	5
1.4. A társaság igazgatója, segédigazgatói és a közgyűlés tagjai	6
2. A 2024. ÉVI MŰKÖDÉS ELEMZÉSE	
2.1. A 2024. évi tevékenység becsült mértéke	7
2.2. Mérleg 2024.12.31-én, terv és becslés (1. melléklet)	14
2.3. Eredménykimutatás 2024.12.31-én, terv és becslés (1a. melléklet)	19
2.4. Pénzforgalmi kimutatás 2024.1.1. - 2024.12.31. időszakban, terv és becslés (1b. melléklet)	23
2.5. Végrehajtott tevékenységek a működési folyamat javítása érdekében a vállalatirányítás terén	24
2.6. A 2024. évi működési tervben előlátott célok megvalósulása	26
3. A 2025. ÉVRE TERVEZETT CÉLOK ÉS TEVÉKENYSÉGEK	
3.1. A vállalat céljai és a célok eléréséhez kulcsfontosságú tevékenységek	27
3.2. A közvállalat céljai a célok megvalósításának kulcsfontosságú mutatóival (2. melléklet)	28
3.3. Piacelemzés	29
3.4. Kockázatok és a kockázatkezelés terve (3. melléklet)	32
3.5. A megvalósított indikátorok elemzése (4. melléklet)	33
3.6. A 2025. évre tervezett indikátorok (4a. melléklet)	37
4. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI TÉTELEK RENDELTETÉSÜK SZERINT	
4.1. Mérleg (2025.12.31., negyedévi vetület) (5. melléklet)	38
4.2. Eredménykimutatás (terv 2025.1.1. - 2025.12.31., negyedévi vetület) (5a melléklet)	44
4.3. Pénzforgalmi kimutatás (terv 2025.1.1. - 2025.12.31., negyedévi vetület) (5b melléklet)	57
4.4. Tervezett bevételek és kiadások szerkezete	60
4.5. A vállalat szolgáltatásainak árai	82
4.6. Támogatások és egyéb költségvetési bevételek (terv 2025.1.1.-12.31., negyedévi vetület) (6. melléklet)	92
4.7. Foglalkoztatottak költségei (7. melléklet)	95
5. A NYERESÉG-FELOSZTÁS ILLETVE A VESZTESÉG-FEDEZÉS TERVEZETT MÓDJA	99
6. A BÉREK ÉS A FOGLALKOZTATÁS TERVE	
6.1. A foglalkoztatottak szerkezete szektorok szerint (8. melléklet)	100
6.2. Képzettség, kor, nemek, munkaviszonyban eltöltött idő szerinti szerkezet (9. melléklet)	101
6.3. Foglalkoztatási ütemterv (10. melléklet)	103
6.4. Bérekhez szükséges eszközök (11. melléklet)	104
6.5. Kifizetett és tervezett bérek tartománya (11a. melléklet)	107
6.6. A társaság Közgyűlése tagjainak tervezett juttatásai (12. melléklet)	108
7. HITELTARTOZÁS	110
8. TERVEZETT BESZERZÉSEK (15. melléklet)	111
9. BERUHÁZÁSOK TERVE (16. melléklet)	139
10. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK (17. melléklet)	142

1. ÁLTALÁNOS ADATOK

1.1. Státus, jogi forma és tevékenység

A Palicsi Park Turisztikai Területfejlesztés-irányítási Korlátolt Felelősségű Társaság, Palics alapítói, a Palicsi Park Turisztikai Területfejlesztés-irányítási Korlátolt Felelősségű Társaság, Palics megalapításáról szóló, a szabadkai Községi Bíróságon ov2 6811/8 szám alatt, 2008.4.30. keltezéssel hitelesített szerződés szerint:

- **Szerb Köztársaság** a Kormány 05 023 - 6747/2007-3 számú, 2007.12.27. keltezésű határozatának meghatalmazása alapján,
- **Vajdaság Autonóm Tartomány** a Végrehajtó Tanács 023-00009/2008 számú, 2008.1.28. keltezésű határozatában foglalt meghatalmazás alapján
- **Szabadka Város** Szabadka Község Képviselő-testületének a Palicsi Park Turisztikai Területfejlesztés-irányítási Korlátolt Felelősségű Társaság, Palics megalapításáról szóló, I-00-023-15/2007 számú, 2007. december 27. keltezésű határozatában foglalt meghatalmazás alapján.

A társaság bejegyzésére a Gazdasági Alanyok Jegyzékébe 2009.8.25-én került sor BD 134236/2009 szám alatt. A Palicsi Park Turisztikai Területfejlesztés-irányítási Korlátolt Felelősségű Társaság, Palics megalapításának célja, hogy a Palicsi Park turisztikai térség fejlesztését irányítsa, melyet a Kormány 332-9749/2006-1 számú, 2006. november 9. keltezésű határozatával turisztikailag jelentős térséggé nyilvánított (a SZK Hivatalos Közlönyének 104/06 sz.), és melyet a Palicsi Turisztikai Komplexum fejlesztési terve, illetve Palics Főterve szabályoz. Palics Főtervét Szabadka Község Képviselő-testülete 2007. május 15-i ülésén fogadta el (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 12/2007 sz.), illetve rendeletet hozott a Palicsi-tó régiója turizmusfejlesztési főtervének meghozataláról 2015. november 12-én (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 38/2015 sz., 351. oldal), illetve a Kormány 05 alatti, 332-5391/2007-2 számú, 2007. szeptember 7. keltezésű határozatával.

A társaság fő tevékenysége: 4110 – Építési tervek kidolgozása

A fő tevékenység mellett a Társaság a következő tevékenységeket is végzi:

7022 - Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

7112 - Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

A társaság a következő munkákat is végzi:

- helyszínek (területi-technológiai egységek) beazonosítása a Projektum által felölelt területen, és a teljes terület fejlesztési koncepciójának kidolgozása;
- ötlet megoldások kidolgozása egyes helyszínekre vonatkozóan;
- területirányítás a Projektummal és az érvényes területrendezési és tervdokumentumokkal összhangban;
- kivitelezhetőségi tanulmányok készítése az egyes helyszínekre és a teljes területre vonatkozóan;
- bizonyos projektek megvalósításához szükséges jóváhagyások beszerzése;
- bizonyos projekteknél a legkedvezőbb partner kiválasztásához szükséges pályázatok kiírása;
- a szerződéses viszony rendezése a kiválasztott partnerrel;
- projektirányítás együttműködésben a kiválasztott partnerrel;
- a teljes terület, mint egységes erőforrás, irányítása szerződés alapján;
- Palics idegenforgalmi célállomás marketingje.

A Palicsi Park Kft. nem rendelkezik vagyoni eszközökkel. A felölelt terület határainak meghatározásáról szóló rendelettel a város a társaságra ruházta át a hatáskörrel felület építmények működtetése feletti illetékességet. A Szabadka város Városi Tanácsának 2018. december 19-én kelt III-361-338/2018 számú határozata alapján a Palicsi Park Kft. használatra kapja a következő ingatlanokat:

1. A Vigadó épületének egy része: Palics, Hősök parkja 13;
2. A Master épület egy része: Palics, Magyarakanizsai út 17a;
3. A halászház a hozzá tartozó mólóval: Palics szállás 218/a;
4. A Zenepavilon épület: tópart, Hősök parkja sz.n.;
5. Az Ökoközpont épülete: Palics, Tó utca sz.n.;
6. A Nyári színpad épülete: Palics, Hősök parkja sz.n.;
7. Nyilvános mosdók, 4 épület Palicson, mégpedig:
 - mosdó a Női Fürdőnél, Hősök parkja sz.n.
 - mosdó a Kisvendéglőnél, Hősök parkja sz.n.
 - mosdó a Férfstrand bejáratánál, Ifjúság parkja sz.n.
 - mosdó a Víkendtelepen a fővenyes strandon, Víkendtelep 78.
8. Palicsi sportpályák, Ifjúság parkja sz.n.

1.2. Az ügyviteli stratégia és fejlesztés hosszú távú és közép távú terve

A Palicsi Park Kft. Palics ügyviteli stratégiájának és fejlesztésének hosszú távú terve a 2022-2031 időszakra a társaság Közgyűlésének 2022.5.16-án megtartott 104. ülésén került elfogadásra, melyre Szabadka Város Képviselő-testülete jóváhagyását adta a 2022.6.2-án kelt I-022-252/2022 számú végzésével.

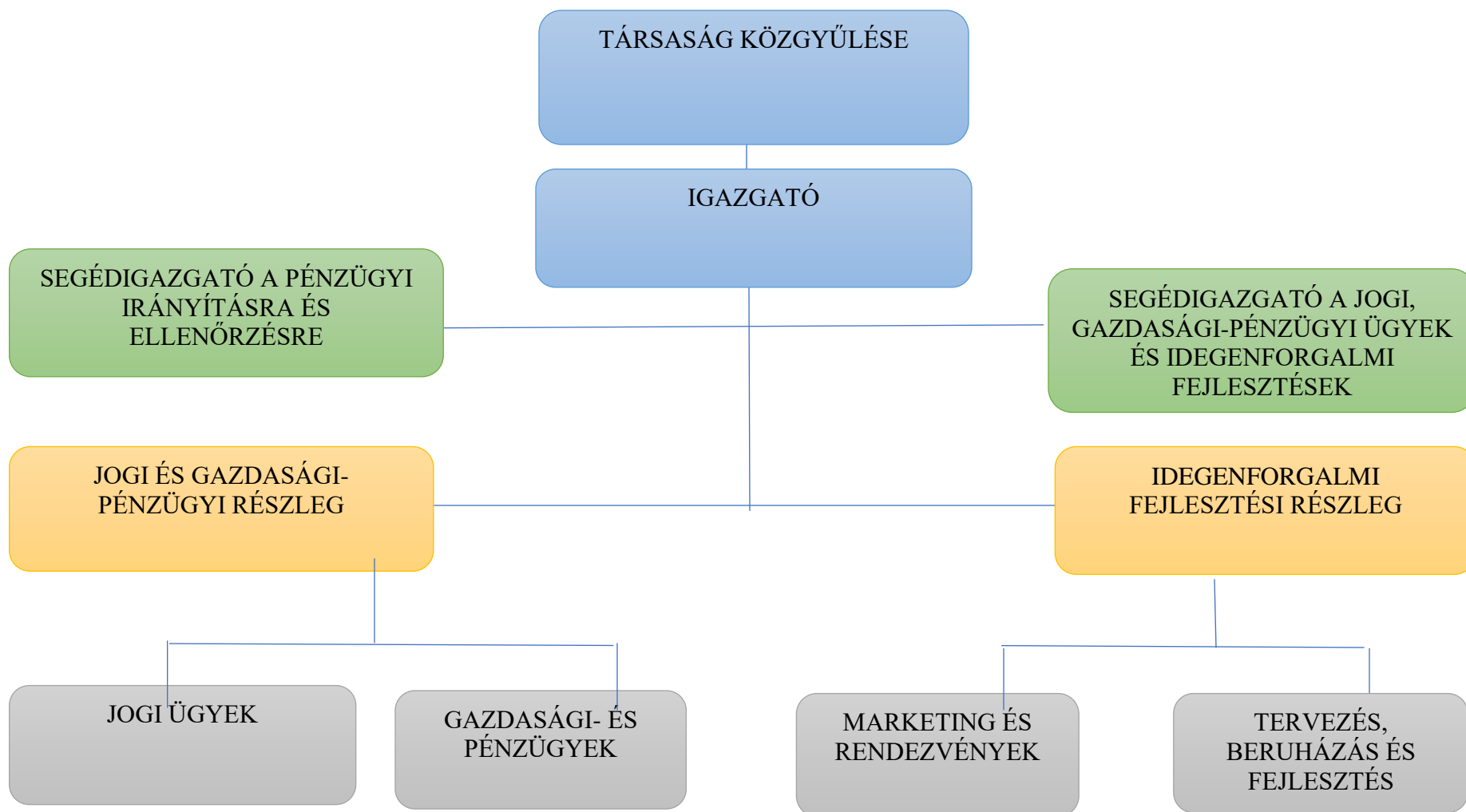
A Palicsi Park Kft. Palics ügyviteli stratégiájának és fejlesztésének közép távú terve a 2022-2026 időszakra a társaság Közgyűlésének 2022.5.16-án megtartott 104. ülésén került elfogadásra, melyre Szabadka Város Képviselő-testülete jóváhagyását adta a 2022.6.2-án kelt I-022-251/2022 számú végzésével.

A 2025. évi működési program a Palicsi Park Kft. Palics ügyviteli stratégiájának és fejlesztésének közép és hosszú távú terve alapján készült el.

A közép és hosszú távú terv stratégiai céljai a következő tevékenységekben nyilvánulnak meg: a kommunális infrastruktúra kiépítése, a további infrastrukturális felszereléshez szükséges műszaki dokumentáció kidolgozása, a Palicsi-tó szanálása a Palicsi-tó és környéke környezeti állapotának fejlesztésére vonatkozó alapelvekkel összhangban, utak kiépítése Palics turisztikai területen, a vállalat hatáskörével felölelt épületek újjáépítése és felújítása, és a feltételek megteremtése a palicsi termálvíz egészségügyi és turisztikai célú alkalmazására.

Palics idegenforgalmi célállomás vonzerejének és versenyképességének növelése, Palics turisztikai komplexum fejlesztési projektjének megvalósítása, és hatékony turisztikai desztináció menedzsment rendszer kialakítása, a turizmusból megvalósuló bevétel növelése a turisták számának növelésével a célállomáson, a szolgáltatások minőségének növelése a célállomáson, foglalkoztatottak számának növelése a turisztikai kommunális infrastruktúrába történő beruházás eredményeképpen.

1.3. A vállalat szervezeti ábrája



1.4. A társaság igazgatója, segédigazgatói és a közgyűlés tagjai

Az igazgató és a segédigazgatók nevei

A társaság igazgatója

Dencs Valéria, master közgazdász, a társaság igazgatója

Kinevezve a közgyűlés 2021.9.30-án kelt, 1158/2021 számú határozata alapján.

A társaság segédigazgatója

Tripolszki Tímea, okleveles közgazdász, segédigazgató a pénzügyi irányításra és ellenőrzésre.

A társaság segédigazgatója

Miloš Marodić, segédigazgató a jogi, gazdasági-pénzügyi ügyek és idegenforgalmi fejlesztések terén.

A társaság közgyűlésének elnöke

Kern Imre, a társaság közgyűlésének elnöke (VAT képviselőként)

2023. november 15-én, 127: 022-646/2023 szám alatt kelt határozat a VAT képviselőként lévő tagok megbízatási időszaka végéig történt kinevezésről. Kinevezve a közgyűlés 2023.11.22-én kelt, 1245/2023 számú határozata alapján.

A Palicsi Park Kft., Palics közgyűlésének tagjai

1. Szántó Róbert, a társaság közgyűlésének tagja (Szerb Köztársaság képviselőként)

2020. 2. 6-án, 119-12251/2019 szám alatt kelt 24. záradék öt éves megbízatási időszakra történt kinevezésről.

2. Mario Petranović, a társaság közgyűlésének tagja (Szerb Köztársaság képviselőként)

2020. 2. 6-án, 119-12251/2019 szám alatt kelt 24. záradék öt éves megbízatási időszakra történt kinevezésről.

3. Rosa Ivanišević, a társaság közgyűlésének tagja (Szerb Köztársaság képviselőként)

2020. 2. 6-án, 119-12251/2019 szám alatt kelt 24. záradék öt éves megbízatási időszakra történt kinevezésről.

4. Saša Srdić, a társaság közgyűlésének tagja (VAT képviselőként)

2022. május 11-én, 127: 022-309/2022 szám alatt kelt határozat öt éves megbízatási időszakra történt kinevezésről.

5. Dušan Đukić, a társaság közgyűlésének tagja (VAT képviselőként)

2022. május 11-én, 127: 022-309/2022 szám alatt kelt határozat öt éves megbízatási időszakra történt kinevezésről.

6. Danilo Popov, a társaság közgyűlésének tagja (Szabadka Város képviselőként)

2022.3.3-án kelt I-00-021-47/2022 számú végzés öt éves megbízatási időszakra történt kinevezésről.

7. Csiszár Molnár Anna, a társaság közgyűlésének tagja (Szabadka Város képviselőként)

2022.3.3-án kelt I-00-021-47/2022 számú végzés öt éves megbízatási időszakra történt kinevezésről.

8. Branislav Radević, a társaság közgyűlésének tagja (Szabadka Város képviselőként)

2024.12.18-án kelt I-022-381/2024 számú végzés a Szabadka Város képviselőként lévő tagok megbízatási időszaka végéig történt kinevezésről.

2. A 2024. ÉVI MŰKÖDÉS ELEMZÉSE

2.1. A 2024. évi tevékenység megvalósult mértéke és a 2025. évre vonatkozó terv.

Leírás	mértékegység	Terv 2024	Megvalósítás 2024	Terv 2025	Index		
					4/3	6/3	6/4
1	2	3	4	6	7	8	9
Vigadó	napok száma	37	13	15	35	41	115
Vigadó	órák	20	52	60	260	300	115
Öko Központ	napok száma	8	3	5	38	63	166
Öko Központ	órák	4	6	10	150	250	166
Nyári színpad	napok száma	17	14	18	82	106	128
Nyári színpad	órák	4	56	36	1,400	900	64
Zenepavilon	órák	3	2	3	67	100	150
Rendezvény – május 1.	m ²	12,000	10,000	12000	83	100	120
Rendezvény – Szüreti napok	m ²	1,500	0	1500	-	100	-
Rendezvény – Palicsi borünnep	m ²	0	0	0	-	-	-
Rendezvény – Nyári idénynyitó	m ²	0	0	0	-	-	-
Rendezvény - Mikulásfutás	m ²	0	20	20	-	-	100
Sportpályák	órák	0	0	0	-	-	-
Nádvágó	hónap	12	12	12	100	100	100
Turisztikai terület I. zóna székek és asztalok	m ²	940	500	950	53	101	190
Turisztikai terület II. zóna székek és asztalok	m ²	1400	2,292	2300	164	164	100
Riksa	db	50	80	80	160	160	100
Kerékpár	db	30	30	30	100	100	100
Montázsépület I. zóna	db	36	46	46	128	128	100
Montázsépület II. zóna	db	24	25	25	104	104	100
Berendezés tevékenység végzéséhez I. zóna	hónap	25	35	38	140	152	108

Berendezés tevékenység végzéséhez II. zóna	hónap	0	0	0	-	-	-
Berendezés a tevékenység végzésére szolgáló építmény mellett	hónap	50	62	70	124	140	112
Termékértékesítés	m ²	110	22	100	20	91	454
Nem üzleti célú turisztikai terület	m ²	200	82	100	41	50	121
Reklámtábla kihelyezése - hirdetőtábla	db	0	0	0	-	-	-
Reklámtábla kihelyezése	m ²	0	11	12	-	-	109
Pult kihelyezése kulturális témájú mini vásárokhöz és kiállításokhoz	pult	0	0	0	-	-	-
A part üzleti célú használata	m ²	0	110	120	-	-	109
Színpad felállítása	m ²	2	1	1	50	50	100
Berendezés tevékenység végzéséhez (pultok, hűtők, fagyasztók, árupolcok stb.)	db	4	7	7	175	175	100
Napernyő	db	5	7	10	140	200	142
Napozóágy	db	10	0	0	0	0	-
Piaci asztal	naponta	0	5	10	-	-	200
Asztal és padok	db	5	1	10	20	200	1000
Mosdó a Kisvendéglőnél	hónap	12	12	12	100	100	100
Mosdó a Női strandnál	hónap	12	0	0	-	-	-
Babzsák	db	10	0	5	-	41	-
Sátrak vagy más építmények felállítása ideiglenes használat céljából	m ²	600	600	600	100	100	100

A tevékenység megvalósult szintje a Vigadó esetében (napok száma) 65%-kal kevesebb a 2024. évi tervhez viszonyítva a terembérlet iránti kisebb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Vigadó esetében (napok száma) a 2025. évre 15 nap, ami 59%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 15%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje a Vigadó esetében (órák száma) 160%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Vigadó esetében (órák száma) a 2025. évre 60 óra, ami 200%-kal magasabb a 2024. évi tervnél a terembérlet iránt várható nagyobb kereslet miatt, és 15%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje az Öko Központ esetében (napok száma) 62%-kal kevesebb a 2024. évi tervhez viszonyítva a terembérlet iránti kisebb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje az Öko Központ esetében (napok száma) a 2025. évre 5 nap, ami 37%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 66%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje az Öko Központ esetében (órák száma) 50%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje az Öko Központ esetében (órák száma) a 2025. évre 10 óra, ami 150%-kal magasabb a 2024. évi tervnél a terembérlet iránt várható nagyobb kereslet következtében, és 66%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje a Nyári színpad esetében (napok száma) 18%-kal kevesebb a 2024. évi tervhez viszonyítva a terembérlet iránti kisebb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Nyári színpad esetében (napok száma) a 2025. évre 18 nap, ami 6%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 28%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje a Nyári színpad esetében (órák száma) 1300%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva a terembérlet iránti különösen nagy kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Nyári színpad esetében (órák száma) a 2025. évre 36 óra, ami 800%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 56%-kal kevesebb a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje a Zenepavilon esetében (órák száma) 33%-kal kevesebb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Zenepavilon esetében (órák száma) a 2025. évre 3 óra, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 50%-kal több a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje a Rendezvény – május 1. (m²) esetében 17%-kal kevesebb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Rendezvény – május 1. (m²) esetében a 2025. évre 12.000 m², ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 20%-kal több a 2024. évi megvalósításnál.

Nem történt megvalósítás a Rendezvény – Szüreti napok esetében (m²) a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Rendezvény – Szüreti napok esetében (m²) a 2025. évre 1.500 m², ami 100%-kal több a 2024. évi tervnél.

Nem történt megvalósítás a Rendezvény – Palicsi borünnep esetében (m2) a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Rendezvény – Palicsi borünnep esetében (m2) a 2025. évre 0 m2, mivel a rendezvényre nem került sor a 2024. évben, és nem lehet tudni, hogy megszervezésre fog-e kerülni 2025-ben.

Nem történt megvalósítás a Rendezvény – Nyári idénynyitó esetében (m2) a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Rendezvény – Nyári idénynyitó esetében (m2) a 2025. évre 0 m2, mivel a rendezvényre nem került sor a 2024. évben, és nem lehet tudni, hogy megszervezésre fog-e kerülni 2025-ben.

Nem volt előlátva megvalósítás a Rendezvény – Mikulásfutás esetében (m2) a 2024. évi tervben. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Rendezvény – Mikulásfutás esetében (m2) a 2024. évre 20 m2, ami 100%-a a 2024. évi megvalósításnak.

Nem történt megvalósítás a Sportpályák esetében (órák száma) a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Sportpályák esetében (órák száma) a 2025. évre 0 óra.

A tevékenység megvalósult szintje a Nádvágó esetében (hónap) 100%-a a 2024. évi tervnek. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Nádvágó esetében (hónap) a 2025. évre 12 hónap, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 100%-a a 2024. évi megvalósításnak.

A tevékenység megvalósult szintje a Turisztikai terület I. zóna székek és asztalok esetében (m2) 47%-kal kevesebb a 2024. évi tervhez viszonyítva a turisztikai övezet használata iránti kisebb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Turisztikai terület I. zóna székek és asztalok esetében (m2) a 2025. évre 950 m2, ami 1%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 90%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál a turisztikai övezet használata iránt várható nagyobb kereslet következtében.

A tevékenység megvalósult szintje a Turisztikai terület II. zóna székek és asztalok esetében (m2) 64%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva a turisztikai övezet használata iránti nagyobb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Turisztikai terület II. zóna székek és asztalok esetében (m2) a 2025. évre 2.300 m2, ami 64%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és a 2024. évi megvalósítással azonos szinten van.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai terület használata Riksák kihelyezésére esetében (db) 60%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva a turisztikai övezet használata iránti nagyobb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület használata Riksák kihelyezésére esetében (db) a 2025. évre 80 db, ami 60%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és a 2024. évi megvalósítással azonos szinten van.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai terület használata Kerékpárok kihelyezésére esetében (db) 100%-a a 2024. évi tervnek. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület használata Kerékpárok kihelyezésére esetében (db) a 2025. évre 30 db, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 100%-a a 2024. évi megvalósításnak.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai terület I. zóna használata Montázsépület kihelyezésére esetében (db) 28%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva a turisztikai övezet használata iránti nagyobb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának

tervezett szintje a turisztikai terület I. zóna használata Montázsépület kihelyezésére esetében (db) a 2025. évre 46 db, ami 28%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 100%-a a 2024. évi megvalósításnak.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai terület II. zóna használata Montázsépület kihelyezésére esetében (db) 4%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület II. zóna használata Montázsépület kihelyezésére esetében (db) a 2025. évre 25 db, ami 4%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 100%-a a 2024. évi megvalósításnak.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai terület I. zóna használata Berendezés kihelyezésére tevékenység végzéséhez esetében (hónap) 40%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület I. zóna használata Berendezés kihelyezésére tevékenység végzéséhez esetében (hónap) a 2025. évre 38 hónap, ami 52%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 8%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Nem történt megvalósítás a turisztikai terület II. zóna használata Berendezés kihelyezésére tevékenység végzéséhez esetében (hónap) a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület II. zóna használata Berendezés kihelyezésére tevékenység végzéséhez esetében (hónap) a 2025. évre 0 hónap.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai terület használata Berendezés kihelyezésére esetében (db) 24%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva a turisztikai övezet használata iránti nagyobb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület használata Berendezés kihelyezésére esetében (db) a 2025. évre 70 db, ami 12%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 12%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai terület használata Termékértékesítés esetében (m²) 80%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület használata Termékértékesítés esetében (m²) a 2025. évre 100 m², ami 9%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél a turisztikai övezet ilyen jellegű használata iránt várható kisebb kereslet következtében.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai terület Nem üzleti célú használata esetében (m²) 59%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervhez viszonyítva a turisztikai övezet használata iránt várható kisebb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület Nem üzleti célú használata esetében (m²) a 2025. évre 100 m², ami 50%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 21%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Nem történt megvalósítás a turisztikai terület használata Reklámtábla – hirdetőtábla kihelyezésére esetében (db) a 2024. évi tervhez képest. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület használata Reklámtábla – hirdetőtábla kihelyezésére esetében (db) a 2025. évre 0.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai terület használata Reklámtábla – hirdetőtábla kihelyezésére esetében (m²) 11, míg a 2024. évi terv 0 volt. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai terület használata Reklámtábla – hirdetőtábla

kihelyezésére esetében (m2) a 2025. évre 12 m2, ami 9%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Nem történt megvalósítás a turisztikai terület használata Pult kihelyezésére kulturális témájú mini vásárokhöz és kiállításokhoz esetében (pult) a 2024. évi tervhez képest, és a 2024. évi terv is 0 volt. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a 2025. évre 0.

A tevékenység megvalósult szintje a turisztikai területen A part üzleti célú használata esetében (m2) 110 m2, míg a 2024. évi terv 0 volt. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a turisztikai területen A part üzleti célú használata esetében (m2) a 2025. évre 120 m2, ami 9%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Nem történt megvalósítás a turisztikai terület használata Ideiglenes építmények kihelyezésére szórakoztatásra és más előadásokhoz és rendezvényekhez esetében (m2) a 2024. évi tervhez képest. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a 2025. évre 0.

A tevékenység megvalósult szintje Színpad felállítása esetében (m2) 50%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje Színpad felállítása esetében (m2) a 2025. évre 1 m2, ami 50%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 100%-a a 2024. évi megvalósításnak.

A tevékenység megvalósult szintje Berendezés tevékenység végzéséhez (hűtő, fagyasztó, áru polc stb.) esetében (db) 75%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje Berendezés tevékenység végzéséhez (hűtő, fagyasztó, áru polc stb.) esetében (db) a 2025. évre 7 db, ami 75%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 100%-a a 2024. évi megvalósításnak.

Nem történt megvalósítás a Berendezés tevékenység végzéséhez (hűtő, fagyasztó stb.) esetében (berendezés/hónap) a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje Berendezés tevékenység végzéséhez (hűtő, fagyasztó stb.) esetében (berendezés/hónap) a 2025. évre 0.

A tevékenység megvalósult szintje a Napernyő esetében (db) 40%-kal magasabb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje Napernyő esetében (db) a 2025. évre 10 db, ami 100%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 42%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Nem történt megvalósítás a Napozóágy esetében (db) a 2024. évi tervhez viszonyítva, noha a terv 10 db volt. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje Napozóágy esetében (db) a 2025. évre 0.

A tevékenység megvalósult szintje a Piaci asztalok esetében (db) 5 volt, míg a terv 0-t látott elő. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Piaci asztalok esetében (db) a 2025. évre 10, ami 100%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje az Asztal és padok esetében (db) 80%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervhez viszonyítva a kisebb kereslet következtében. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje az Asztal és padok esetében (db) a 2025. évre 10 db, ami 100%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 1000%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

A tevékenység megvalósult szintje a Mosdó a Kisvendéglőnél esetében (hónap) 100% a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Mosdó a Kisvendéglőnél esetében (hónap) a 2025. évre 12 hónap, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 100%-a a 2024. évi megvalósításnak.

Nem történt megvalósítás a Mosdó a Női strandnál esetében (hónap) a 2024. évi tervhez viszonyítva, amely 12-t látott elő. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje a Mosdó a Női strandnál esetében (hónap) a 2025. évre 5.

Nem történt megvalósítás Babzsák esetében (db) a 2024. évi tervhez viszonyítva, amely 10-et látott elő. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje Babzsák esetében (db) a 2025. évre 0.

A tevékenység megvalósult szintje Sátrak vagy más építmények felállítása ideiglenes használat céljából esetében (m²) 100% a 2024. évi tervhez viszonyítva. A tevékenység megvalósulásának tervezett szintje Sátrak vagy más építmények felállítása ideiglenes használat céljából esetében (m²) a 2025. évre 100%-a a 2024. évi tervnek és 100%-a a 2024. évi megvalósításnak.

2.2. Mérleg 2024.12.31. napon (1. melléklet)

000 dinár

Számla- csoport - számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.12.31.
1	2	3	4	5
	ESZKÖZÖK			
00	A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0001		
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	13.695	11.795
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.152	503
010	1. Fejlesztési berehuázás	0004		
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru- és szolgáltatás-márkák, software és egyéb jogok	0005	2.152	503
013	3. Cégmenték	0006		
015 és 016	4. Immateriális javak lízingelve és előkészületben	0007		
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008		
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	11.543	11.292
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010		
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	9.490	9.240
024	3. Befektetési ingatlanok	0012		
025 és 027	4. Lízingre vásárolt és előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	0013		
026 és 028	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés és befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	0014	2.053	2.052
029 (rész)	6. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek belföldön	0015		
029 (rész)	7. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek külföldön	0016		
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017		
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	1. Tőkerészesedés jogi személyben (kivéve a részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedést)	0019		
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	2. Részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés	0020		
043, 050 (rész) és 051 (rész)	3. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személynél és velük szembeni hosszútávú követelések belföldön	0021		
044, 050 (rész), 051 (rész)	4. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személynél és velük szembeni hosszútávú követelések külföldön	0022		
045 (rész) és 053 (rész)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsönök és hitelek) belföldön	0023		

045 (rész) és 053 (rész)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) külföldön	0024		
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok)	0025		
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026		
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027		
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028		
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	457	348
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	31.225	41.760
1. osztály, kivéve 14. számlacsoport	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	997	3.603
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróeltár	0032		
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033		
13	3. Áru	0034		
150, 152 és 154	4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön	0035	997	3.603
151, 153 és 155	5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön	0036		
14	II. ELADÁSRA ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZÜNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0037		
20	III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.742	332
204	1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések	0039	1.742	332
205	2. Külföldi vevőkkel szembeni követelések	0040		
200 és 202	3. Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0041		
201 és 203	4. Külföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0042		
206	5. Egyéb értékesítésből származó követelések	0043		
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	3.161	6.611
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	2.103	5.359
223	2. Túlfizetett nyereségadó követelések	0046	1.057	1.252
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	0047	1	
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Rövidtávú hitelek és kihelyezések - Anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személy	0049		
231	2. Rövidtávú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt személyek	0050		
232, 234 (rész)	3. Rövidtávú hitelek és kölcsönök belföldön	0051		
233, 234 (rész)	4. Rövidtávú hitelek és kölcsönök külföldön	0052		

235	5. Amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok	0053		
236 (rész)	6. Az eredménykimutatásban valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054		
237	7. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0055		
236 (rész), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056		
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	23.517	31.164
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	0	50
	D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜGYVITELI ESZKÖZÖK (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	43.569	53.903
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0060	1.674.659	1.054.513
	FORRÁSOK			
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	36.449	34.466
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	100.037	100.037
31	II. JEGYZETT ÉS BE NEM FIZETETT TŐKE	0403		
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404		
32	IV. TARTALÉKOK	0405		
330 és 331,332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák követelési egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELESI TARTALÉKOK ÉS A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKNEK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY MÁS ÖSSZETEVŐINEK NEM REALIZÁLT NYERESÉGEI	0406		
331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák tartozási egyenlege	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKNEK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY MÁS ÖSSZETEVŐINEK NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEI	0407		
34	VII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	15.714	13.470
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0409	14.919	11.961
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0410	795	1.509
	VIII. RÉSZESEDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL	0411		
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	79.302	79.041
350	1. Előző évek vesztesége	0413	79.302	79.041
351	2. Folyó év vesztesége	0414		
	B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415		
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Céltartalékok juttatásokra és egyéb munkavállalói juttatásokra	0417		
400	2. Céltartalékok garancia időn belüli költségekre	0418		
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0419		
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0420		

	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)			
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0421		
411 (rész) és 412 (rész)	2. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0422		
411 (rész) és 412 (rész)	3. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0423		
414 és 416 (rész)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek belföldön	0424		
415 és 416 (rész)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek külföldön	0425		
413	6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426		
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427		
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428		
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429		
495 (rész)	G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0430		
	D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	7.120	19.437
467	I. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK	0432		
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (rész) és 421 (rész)	1. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0434		
420 (rész) és 421 (rész)	2. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0435		
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész), és 429 (rész)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől felvett hiteleken és kölcsönökön alapuló kötelezettségek	0436		
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	4. Belföldi banki hiteleken alapuló kötelezettségek	0437		
423, 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438		
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439		
428	7. Pénzügyi derivatívákra alapuló kötelezettségek	0440		
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0441	29	53
43 kivéve 430	IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	4.117	2.576
431 és 433	1. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0443		

	belföldön			
432 és 434	2. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek külföldön	0444		
435	3. Belföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0445	4.117	2.576
436	4. Külföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0446		
439 (rész)	5. Váltókötelezettségek	0447		
439 (rész)	6. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	0448		
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.974	2.981
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	2.816	2.778
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek	0451	158	203
481	3. Nyereségadó kötelezettségek	0452		
427	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKRE ÉS A MEGSZÜNTETT MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖKRE VONATKOZÓAN	0453		
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	-	13.827
	GY. VESZTESÉG A TŐKE MÉRTEKE FELETT (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	E. FORRÁSOK ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	43.569	53.903
89	ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0457	1.674.659	1.054.513

Indoklás:

2024.12.31-én az összes eszközök megvalósult értéke 53.903 ezer dinárt tesz ki. A tervtől való eltérés oka a forgóeszközök nagyobb értéke – illetőleg a készpénz nagyobb értékű egyenlege, mivel megtörtént az eszközök átutalása SZK költségvetéséből a Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján elnevezésű projektre. Az állóeszközök megvalósult értéke 11.795 ezer dinár, ami 86%-a a 2024. évi tervnek, mivel az immateriális javak (számítógépes szoftverek) kisebb mértékben valósultak meg. Az immateriális javak megvalósult értéke 503 ezer dinár, ami 23%-a a 2024. évi tervnek. Az ingatlanok, berendezések és felszerelések megvalósult értéke 11.292 ezer dinár, ami 3%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél. A forgóeszközök megvalósult értéke 41.760 ezer dinár. A 33%-os pozitív eltérés abból ered, hogy magasabb értékű volt a fizetett előlegek, az egyéb rövid lejáratú követelések megvalósítása és a készpénz egyenleg. A vevőkkel szembeni követelések megvalósult értéke 332 ezer dinár, illetőleg mindössze 15%-a a 2024. évi tervnek. Az egyéb rövid távú követelések megvalósult értéke 6.611 ezer dinár, ami magasabb a tervezett értéknél, elsősorban az állami szervezetekkel és szervezetekkel szembeni követelések nagyobb értéke következtében 2024.12.31. napon.

A teljes források megvalósult értéke 2024.12.31-én 53.903 ezer dinár. A tervtől való eltérés oka a rövid lejáratú tartalékok és a rövid lejáratú kötelezettségek nagyobb egyenlege, leginkább pedig a passzív időbeli elhatárolások nagyobb értéke (a nagyberuházások be nem fejeződése miatt – a megvalósítás 2025-ben folytatódik). A tőke megvalósult értéke 34.466 ezer dinár, ami 6%-kal kevesebb a 2024. évre tervezett értéknél, a korábbi évek fel nem osztott nyereségének és a tolyó évi nyereségnek az alacsonyabb megvalósított értéke következtében.

2.3. Eredménykimutatás 2024.01.01.-12.31- időszakra (1a. melléklet)

000 dinár

Számla- csoport - számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2024.01.01- 2024.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01- 2024.12.31.
1	2	3	4	5
	A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	224.679	202.264
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002		
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	1003		
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	1004		
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	11.383	84.874
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek	1006	11.383	84.874
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi értékesítéséből származó bevételek	1007		
62	III. ÁRU ÉS KIBOCSÁTÁS AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008		
630	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE	1009		
631	V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1010		
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	213.296	117.390
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012		
	B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	223.339	200.614
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1014		2
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	16.007	10.886
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	36.767	32.789
520	1. Bérköltségek és juttatások	1017	26.145	23.493
521	2. Bérköltségek és juttatások utáni adók és járulékok	1018	3.962	3.559
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások	1019	6.660	5.737
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1020	2.900	2.762
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	1021		
53	VI. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	141.066	125.766
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023		

55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	26.599	28.409
	V. ÜGVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.340	1.650
	G. ÜGYVITELI VESZTESEG (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	F. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		
660 és 661	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEK FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028		
662	II. KAMATJÖVEDELEM	1029		
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI	1030		
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031		
	GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	305	211
560 és 561	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEK FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1033		
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	305	210
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI	1035		
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036		1
	E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	ZS. PÉNZÜGYI VESZTESEG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	305	211
683, 685 és 686	Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1039		
583, 585 és 586	I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK	1040		
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041		339
57	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1042	100	
	L. TELJES BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	224.679	202.603
	LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	223.744	200.825
	M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0	1045	935	1.778
	N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESEG (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	NJ. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	1047		

59-69	O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	1048		
	P. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1049	935	1.775
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0			
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	S. NYERESÉGADÓ			
721	I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA	1051	140	266
722 tartozás egyenleg	II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA	1052		
722 követelés egyenleg	III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1053		
723	T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME	1054		
	TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	795	1.509
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1057		
	II. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1058		
	III. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1059		
	IV. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1060		
	V. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ BEVÉTEL			
	1. Egy részvényre jutó alap bevétel	1061		
	2. Csökkentett egy részvényre jutó bevétel	1062		

Indoklás:

Az ügyviteli bevételek megvalósítása 202.264 ezer dinárt tesz ki, ami 90%-a a 2024. évi tervnek. *A termékek és szolgáltatások eladásából megvalósuló bevételek értéke 84.874 ezer dinár*, és magasabb a tervezett értéknél a nagyberuházások befejezésére a 2024-re átvitt eszközök következtében. *A termékek és szolgáltatások belföldi piacon történő eladásából megvalósuló bevételek értéke 84.874 ezer dinár* (a turisztikai terület használata utáni térítésből származó bevétel – közterület, a turisztikai terület használata utáni térítésből származó bevétel – rendezvényszervezés, bevétel irányítási szolgáltatásokból és bevétel a parkolás megfizetéséből) 9.610 ezer dinárt tesz ki, a építészeti szolgáltatásból megvalósuló bevétel a 2023. végéig nem megvalósult és 2024. évre átvitt munkálatokra 75.263 ezer dinár. *Az egyéb ügyviteli bevételek megvalósítása 117.390 ezer dinár*, ami kevesebb a tervezettnél (bevételek támogatásokból, az irányítási szolgáltatásokra, a bérekre, a közmunkákra, feltételes

támogatásokból származó bevételek projektekre és szakfelügyeletre, bérletből származó bevételek és egyéb bevételek). A megvalósult értéknek a tervezettől való eltérése elsősorban annak a következménye, hogy kiadásra került a szituáció Szabadka Város irányában az Aquaparkon elvégzett munkálatokra vonatkozóan, és meg nem valósult bevételek következtében a feltételes támogatások kapcsán a Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján elnevezésű projektre (SZK költségvetése), valamint kisebb arányú bevétel megvalósítás következtében a folyó és beruházásos támogatások esetében Szabadka Várostól.

Az ügyviteli ráfordítások megvalósítása 200.614 ezer dinár, ami 89%-a a 2024. évre tervezett értéknek. A tervtől való negatív eltérés elsősorban annak a következménye, hogy kisebb arányban valósultak meg a termelő szolgáltatások, legnagyobb részben a Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján elnevezésű projektre (SZK költségvetése) szánt ráfordítás meg nem valósulása miatt, és mivel kisebb arányban valósultak meg a folyó és tőketámogatások ráfordításai, az egyéb termelő szolgáltatások és egyéb meg nem valósult ráfordítások esetében.

A megvalósult nettó nyereség, a 2024.1.1. – 2024.12.31. időszak eredmény kimutatásában 1.509 ezer dinárt tesz ki. A tervtől való eltérés oka a saját bevételekből pénzelt ráfordítások esetében elért nagyobb megtakarítás, kisebb arányban valósultak meg a folyó és tőketámogatások ráfordításai és a felszerelés miatt, amely nem a ráfordítások terhére kerül kimutatásra az eredménykimutatásban, miközben ki vannak mutatva a bevételként az eredménykimutatásban.

2.4. Pénzforgalmi kimutatás 2024.1.1. és 2024.12.31. közötti időszakban (1b. melléklet)

000 dinár

TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2024.01.01.- 2024.12.31	Megvalósítás (becslés) 2024.01.01.- 2024.12.31.
1	2	3	4
A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS			
I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 4)	3001	120.738	102.107
1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön	3002	17.654	19.372
2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön	3003		
3. Üzleti tevékenységből kapott kamatok	3004		
4. Egyéb bevételek a szokásos tevékenységből	3005	103.084	82.735
II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3006	240.049	213.658
1. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek belföldön	3007	198.834	170.317
2. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek külföldön	3008		
3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások	3009	36.503	32.587
4. Fizetett kamatok belföldön	3010		193
5. Fizetett kamatok külföldön	3011		
6. Nyereségadó	3012		81
7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások	3013	4.712	10.480
8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből	3014		
III. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)	3015		
IV. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)	3016	119.311	111.551
B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS			
I. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 – 5)	3017		
1. Részvény és részesedés eladása	3018		
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök értékesítése	3019		
3. Egyéb kapott pénzügyi befektetések	3020		
4. Beruházási tevékenységért kapott kamatok	3021		
5. Kapott osztalék	3022		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 3)	3023	550	982
1. Részvények és részesedés vásárlása	3024		
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3025	550	982
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026		
III. Befektetési tevékenységből származó nettó bevételek (I–II)	3027		
IV. Befektetési tevékenységből származó nettó kiadások (II–I)	3028	550	982
V. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS			
I. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz bevételek (1 - 7)	3029		
1. Törzstőke emelése	3030		
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3031		
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3032		

4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3033		
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3034		
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3035		
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3036		
II. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3037	725	261
1. Saját részvények és részesedés felvásárlása	3038		
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3039		
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3040		
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3041		
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3042		
6. Egyéb kötelezettségek	3043		
7. Pénzügyi lízing	3044		
8. Kifizetett osztalék	3045	725	261
III. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)	3046		
IV. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)	3047	725	261
G. PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)	3048	120.738	102.107
D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)	3049	241.324	214.901
GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0	3050		
E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0	3051	120.586	112.794
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	144.103	143.958
Z. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3053		
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3054		
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)	3055	23.517	31.164

Indoklás:

A 2024.01.01. és 12.31. közötti időszakban a teljes pénzeszköz bevétel 102.107 ezer dinárt tesz ki, míg a teljes pénzeszköz kiadás 213.658 ezer dinár. A készpénz egyenlege 2024.12.31-én 31.164 ezer dinárt tesz ki.

2.5. Végrehajtott tevékenységek a működési folyamat és a vállalatirányítás javítása érdekében

A 2024. év folyamán a Palicsi Park Kft. vállalat egy sor olyan tevékenységet hajtott végre, melyek célja a rábízott szolgáltatások megvalósítása és minőségének javítása, illetőleg Palics idegenforgalmi terület kezelése és irányítása, valamint Palics idegenforgalmi célállomás népszerűsítése volt. Ilyenek:

- A palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Tervének végrehajtása – eltávolításra kerültek bizonyos épületek, sor került egyes blokkok telekalakítására, sor került egyes épületek törlésére az ingatlan-nyilvántartásból, megvalósult az épületek eltávolításának szakfelügyelete, a földmérő általi kijelölés és a bevezetés az ingatlan-nyilvántartásba, sor

került a gyalogjárda és a közvilágítás kiépítésére és ezek szakfelügyeletére, a tervvel összhangban.

- A Víztorony épületének rekonstrukciója Palicson, amely 2024.06.30. nappal befejeződött.
- Az első negyedévben folyamatban voltak az Aquapark befejező építési munkálatai, így az 1. szakasz hiányosságainak kijavítása és az Aquapark kültéri részének előkészítése az időnyre, valamint a használatba vételi engedély beszerzése.
- A vizsgált elszámolási időszakban sor került a köztéri berendezések és a hatáskörbe tartozó épületek karbantartására Palicson (Vigadó, Öko Központ, Nyári színpad, Zenepavilon stb.).
- Az első negyedévben sor került minden előkészítő munkálatra a palicsi majális ünnepekkel kapcsolatban, amely sikeresen megvalósult a második negyedév idején.
- A harmadik negyedévben sor került az előkészületekre és a Szüreti napok rendezvény megvalósítására.
- Intenzíven dolgoztunk a műszaki tervdokumentációk kidolgozásán bizonyos projektumokhoz kapcsolódóan, a tervvel összhangban.
- A kis értékű beszerzések legnagyobb része végrehajtásra került a vizsgált elszámolási időszakban, a vállalat működési tervével összhangban.
- Sor került a szakfelügyeleti és földmérő szolgáltatások alkalmazására a működési tervvel összhangban.
- Sor került az ingatlanok piaci értékbecslésére, a vállalat működési tervével összhangban, valamint a műszaki tervdokumentáció kidolgozására, a vállalat működési tervével összhangban.
- Sor került az idegenforgalmi terület bérbe adására a nyári időszakban, valamint a hatáskörbe tartozó épületek (Vigadó, Nyári színpad, Öko Központ) bérbe adása a tervezett szinten valósult meg.
- A negyedik negyedévben sor került az előkészületekre és a Mikulásfutás rendezvény megvalósítására.

A 2024. év folyamán lépéseket tettünk a pénzügyi irányítás és ellenőrzés bevezetése érdekében, mint amilyen a munkafolyamatok írott szabályzatai a társaságnál beazonosított minden folyamat esetében. A belső vizsgálat tevékenységei arra irányultak, hogy megállapítsák a társaság ügyvitelének összehangoltságát a törvényi előírásokkal, a vonatkozó jogszabályokkal és belső politikával, valamint hogy megállapítsák, léteznek-e ellenőrzések, megfelelőek-e és hatékonyan alkalmazzák-e azokat, valamint a működés helyességének ellenőrzése a beszerzések terén.

A 2024. év folyamán a Palicsi Park Kft. vállalat tevékenységeket végzett, melyek célja a rábízott szolgáltatások javítása és megvalósítása, a szolgáltatások használóival kialakított viszony javítása, a vállalat munkájának átláthatósága és általában az alapvető tevékenység minőségének jobbítása, valamint a vállalat jövőképeének és küldetésének a megvalósítása volt, és folytatta az ügyvitel és a tevékenység minőségének javítását az ügyviteli folyamatok jobbítása érdekében a vállalatirányítás javítása terén.

A pénzügyi irányítás és ellenőrzés rendszere bevezetése kapcsán 2024-re tervezett és megvalósított tevékenységek keretében a belső szervezésre és működésre vonatkozóan meghozott új szabályzatok mentén dolgoztak, a minőségi vállalatirányítás céljából, illetve a tevékenysége átláthatósága és az alaptevékenység ellátásának minősége érdekében, és ez az irányzat folytatódni fog 2025-ben is.

2.6. A 2024. évi működési tervben előlátott célok megvalósítása

s.sz.	Cél	Indikátor	Viszonyítási év	Indikátor értéke			%
				Viszonyítási év	2024. évi terv	2024. évi megvalósítás	
1	A célállomás idegenforgalmi kínálatának minőségi és mennyiségi javítása	Az érkező turisták száma és a megvalósult vendégéjszakák száma	2023	115.136	126.649	108.642	85,78
2	A célállomás idegenforgalmi látogatottságának növelése	Az érkező turisták száma, a megvalósult vendégéjszakák és a napi látogatások száma	2023	244.180	268.598	298.180	111,01
3	A hatáskörbe tartozó épületek kapacitásainak jobb kihasználtsága	A látogatók száma a palicsi sportközpontban, a termálmedencén és a kongresszusi központban (Nyári színpad, Őko Központ és Vigadó)	2023	39.044	42.948	44.780	104,26
4	Az idegenforgalmi kínálat javítása a palicsi Víztorony épületének rekonstrukciója révén	Épület kiépítettségi szintje (%)	2023	45	100	100	100
5	A közlekedési és idegenforgalmi infrastruktúra javítása parkoló terület és közvilágítás kiépítésével a Vértó északi partján	Épület kiépítettségi szintje (%)	2023	0	50	0	0

Részleges eltérés a célkótól az 1,2 és 3 tétel esetében a valamivel kisebb kereslet a többnapos tartózkodás iránt Palics idegenforgalmi célállomás területén, miközben nőtt a célállomáson tett egynapos látogatások iránti érdeklődés. Az 5 tétel elesében az eltérés abból ered, hogy az előlátott eszközök nem elegendőek a tervezett építés megkezdéséhez, így az építkezés 2025 folyamán veszi majd kezdetét.

3. Célok és tervezett tevékenységek 2025-ben

3.1. A vállalat céljai és a célok eléréséhez kulcsfontosságú tevékenységek

Célok

- A célállomás idegenforgalmi kínálatának minőségi és mennyiségi javítása
- A célállomás idegenforgalmi látogatottságának növelése
- A hatáskörbe tartozó épületek kapacitásainak jobb kihasználtsága
- Az idegenforgalmi kínálat javítása a köztéri berendezések és a gyermek játszóterek karbantartása révén az idegenforgalmi területen
- A közlekedési és idegenforgalmi infrastruktúra javítása parkoló terület és közvilágítás kiépítése révén a Vértó északi partján

A célok eléréséhez kulcsfontosságú tevékenységek:

- Palics idegenforgalmi komplexum fejlesztési projektjének megvalósítása
- Rendezvények, kulturális, szórakoztató és sportesemények szervezése
- Palics promóciója és pozicionálása a vezető idegenforgalmi célállomások között a kulcsfontosságú turisztikai termékek fejlesztése és marketingje révén
- Kezdeményezések az alapítók felé az anyagi eszközök biztosítása érdekében

3.2. A közvállalat céljai és célok megvalósulásának kulcs indikátoraival (2. melléklet)

Cél	Indikátor	Viszonyítási év	Indikátor értéke				Ellenőrzés forrása	Tevékenység a cél eléréséhez
			Viszonyítási év	2025. év	2026. év	2027. év		
A célállomás idegenforgalmi kínálatának minőségi és mennyiségi javítása	Az érkező turisták száma és a megvalósult vendégéjszakák száma	2024	108.642	120.000	130.000	140.000	Köztársasági Statisztikai Intézet	Palics idegenforgalmi komplexum fejlesztési projektjének megvalósítása
A célállomás idegenforgalmi látogatottságának növelése	Az érkező turisták száma, a megvalósult vendégéjszakák és a napi látogatások száma	2024	298.180	310.000	320.000	330.000	Köztársasági Statisztikai Intézet	Rendezvények, kulturális, szórakoztató és sportesemények szervezése
A hatáskörbe tartozó épületek kapacitásainak jobb kihasználtsága	A látogatók száma a palicsi sportközpontban és a kongresszusi központban (Nyári színpad, Öko Központ és Vigadó)	2024	44.780	46.000	48.000	50.000	Köztársasági Statisztikai Intézet	Palics promóciója és pozicionálása a vezető idegenforgalmi célállomások között a kulcsfontosságú turisztikai termékek fejlesztése és marketingje révén
Az idegenforgalmi kínálat javítása a köztéri berendezések és a gyermek játszóterek karbantartása révén az idegenforgalmi területen	Karbantartás szintje (%)	2024	80%	100%	100%	100%	Palicsi Park kft. jelentése	Kezdeményezések az alapítók felé az anyagi eszközök biztosítása érdekében a köztéri berendezések és játszóterek karbantartására az idegenforgalmi területen
A közlekedési és idegenforgalmi infrastruktúra javítása parkoló terület és közvilágítás kiépítése révén a Vértó északi partján	Parkoló terület kiépítettségének szintje (%)	2024	0	80%	100%	100%	Palicsi Park kft. jelentése	Kezdeményezések az alapítók felé az anyagi eszközök biztosítása érdekében, a munkálatok kivitelezésének felügyelete és ellenőrzése

3.3. Piaci elemzés

A potenciális új termékek/szolgáltatások elemzése

A Főterv jövőképét tekintetbe véve Palics idegenforgalmi célállomás kulcsfontosságú termékei a következők:

1. Kongresszusi és MICE-turizmus (találkozók, incentivek, konferenciák és kiállítások)

A hivatalos utat és a MICE-t úgy határozhatjuk meg, mint hivatásbeli és üzleti okokkal motivált utazást, amely magában foglal olyan tevékenységeket is, mint a probléma- és feladatmegoldás, képzés és/vagy bizonyos eseményeken való részvétel. Az átlagos tartózkodási idő 2-3 éjszaka. Pillanatnyilag ez az egyik legfejlettebb termék Palicson, amely a Palicsi Kongresszusi Központ megnyitása óta egyre jobban fejlődik.

2. Üdülések

A rövid üdülések 1-3 naposak, csak néha hosszabbak, és gyakorlatilag az évben a második, harmadik vagy negyedik pihenést jelentik. A rövid üdülés fő motivációja kikapcsolódás a mindennapokból, események meglátogatása, kulturális rendezvényeken való részvétel, rövid pihenővel összekötött üzleti út, bevásárlás, stb. A már hagyományos rendezvényektől gazdag eseménynaptár, a kulturális-történelmi örökség, a gasztronómia és Palics természeti adottságai adhatják e termék fejlődésének kulcsát.

3. Sportturizmus

A sportturizmus olyan utazás, amelyet mindenekelőtt bizonyos sporttevékenységekkel – egyéni, csapat, amatőr, vagy hivatásos módon - való foglalkozás motivál. A sportturizmus a következő formákat öleli fel: aktív részvétel, passzív részvétel és megtekintés, szervezett részvétel, szervezetlen részvétel, sporttal kapcsolatos üzleti tevékenység, vagyis a sporttal motivált utazások széles körét. Nagy ennek a terméknek a fejlődési pontenciálja, amit a palicsi sportövezet fejlesztése is serkent.

4. Események és kultúra

Az események olyan folyamatos történések, amelyek többnyire évente egyszer kerülnek megrendezésre. Az adott fogadóterület turizmusát népszerűsítik az esemény vonzerején keresztül, ugyanakkor a vendégeket a közvetlen részvételre és aktív bekapcsolódásra ösztönzik. Ez a turisztikai termék felöleli azokat az utazásokat is, amelyeket az eseményeken, fesztiválokon, koncerteken, kiállításokon, szertartásokon, stb. való részvétel motivál. Palics, a maga gazdag kulturális-történelmi örökségével, évi több mint 40 rendezvénnyel az eseménynaptárban, a nyári idényt jellemző több mint 15 kulturális-szórakoztató eseménnyel a Nyári színpadon és az egyre fejlettebb infrastruktúrájával, rendelkezik minden szükséges előfeltétellel ennek a terméknek a fejlesztéséhez.

5. Rekreatió a természetben

Abból kiindulva, hogy Palics célja hozzájárulni az egészség és a boldogságérzet eléréséhez, valamint figyelembe véve, hogy védett területről van, úgy véljük, hogy rendkívüli értéket jelentene minél több szabadidős program létrehozása a természetben, melyeket szakember felügyeletével vagy anélkül kínálhatnánk a turistáknak. A természetben való szabadidős

tevékenységek turisztikai termékei közé a következők tartoznak: aktivitások a tavon, gyaloglás, lovaglás, kerékpározás, vadászat, horgászat, kajakozás, kenuzás, vitorlázás, evezés, vízisí, kalandpark, valamint a Palicsi Állatkert meglátogatása. A természetben való szabadidős tevékenységek mellett zárt helyiségben is fejleszteni kell a szabadidős sportot (tenisz, kosárlabda, kézilabda, röplabda, labdarúgás) és sok más tevékenység.

6. Bor és gasztronómia

Palics már régóta olyan helyként ismert, ahol sajátos borokat – homoki borokat termelnek. A borturizmus fejlesztésének és kiaknázásának viszonylag nagy lehetőségei vannak Palics tágabb környékén, főként, ha szem előtt tartjuk, hogy a helyi autentikus gasztronómiával ötvözve egyre jobban növekszik a globális piacon. A gasztronómia turisztikai termék, melyet a kulináris képességek gazdagsága és a helyi konyhák kölcsönös egymásra hatása jellemez / magyar, szerb, bunyevác, német és a tágabb régió konyhái.

A versenytársak, a célpiacok, a forgalom növelésének elemzése, értékesítési terv és a marketing stratégiai javítása

Palics fejlesztésének tervezésében megvitatásra kerülhetnek azok a gyakorlatban jó példaként bevált fogadóterületek, melyekhez Palics a saját erőforrásaival és attrakcióival közelíthet, hasonlónak válhat. A kiválasztott fogadóterületek elemzésekor az alábbi kritériumokat használtuk:

- a fogadóterület / üdülőhely víziója és szerkezete
- attraktivitás szintje (erőforrásai és vonzereje)
- a szálláskapacitás fajtája és szerkezete,
- a turisztikai termék szerkezete
- a szolgáltatás minőségének általános szintje

Jó gyakorlat:

1. Villach (Ausztria)
2. Neusiedler See (Ausztria)
3. Balaton (Magyarország)
4. Bled (Szlovénia)
5. Karlovy Vary (Csehország)

A piaci trendek egyértelműen mutatják, mely konkrét piaci szegmensek (turisztikai ágazatok) felé hajlanak a fogadóterületek és üdülőhelyek, és kínálatukat azok igényeihez és szükségleteihez igazítják.

A fogadóterületeken a víz, a természet, az aktív pihenés és a relaxáció nyújtják a legfőbb élményt. A víz élménye (mint tó, vagy mint gyógyvíz) jelenti a fő turisztikai élmény kialakításának alapján a vizsgált fogadóterületeken, ami azután áthat számos további tevékenységet is. A víz élményére ráépül a természethez, gyalogláshoz, kerékpározáshoz, mászáshoz, madárleshez és más területekhez kapcsolódó élmények köre. Szinte minden tevékenység alkalmas a gyermekek igényeinek kielégítésére is, illetőleg vannak külön gyermek tevékenységek is.

Piaci pozicionálás

Palics kínálatában szerepelnek olyan kapacitások, melyek tanácskozások megtartására, továbbá incentive utazások és események helyszínéül szolgálnak, különösen szem előtt tartva azoknak a további tartalmaknak a fejlesztését, melyekkel a luxus és a csúcsmínőségű életmód érzését keltik az idelátogatókban.

Tehát Palics fogadóterületként való pozicionálása a terület tapasztalati tematizálására és integrált turistahely kiépítésére támaszkodik, mely az örökölt és fejlesztett tartalmak, látványosságok specifikus kombinációjával képes lesz a jövőképpel meghatározott ígéretet teljesíteni.

A piaci részesedés becslése

A 2024. évben a január és október közötti időszakban Szerbia mintegy 3,7 millió vendég érkezést valósított meg (ez mintegy 12%-os növekedést jelent a 2023. év azonos időszakához képest). Vajdaság részesedése mintegy 16% volt a teljes érkezésekben. Palics idegenforgalmi célállomás részesedése mintegy 2% a Szerb Köztársaság szintjén, és mintegy 19% Vajdaság szintjén. Az átlagos tartózkodási idő 3 nap körüli.

3.4. Ügyviteli kockázatok és a kockázatkezelés terve (3. melléklet)

Kockázat	Kockázat valószínűsége (1)		Kockázat hatása (2)		Összesen (3)		Becsült pénzügyi hatása a kockázat bekövetkezése esetén (000 dinár)	Tervezett tevékenységek a kockázat bekövetkezése esetére
	Választás	Valószínűség	Választás	Hatás	3=1*2	Kockázat hatásfoka		
A megkezdett projektek megvalósításához szükséges tőketámogatás elmaradása az alapítók részéről	3	Nagy valószínűség	3	Nagy hatás	9	Kritikus kockázat	1.500.000	Pénzelési forrás keresése a legnagyobb projektek megvalósításához, egyeztetések megtartása az alapítók képviselőivel, ahol bemutatjuk a megkezdett projektek befejezésének jelentőségét.
Az esedékes kötelezettségek teljesítésének lehetetlensége	1	Alacsony valószínűség	3	Nagy hatás	3	Mérsékelt kockázat	100.000	Új lehetőségek keresése a Társaság bevételeinek növelésére és folyó támogatások biztosítása az alapítótól az esedékes kötelezettségek teljesítéséhez.
Peres eljárás kezdeményezése a Társaság hitelezői és egyéb érintettek részéről	1	Alacsony valószínűség	2	Mérsékelt hatás	2	Mérsékelt kockázat	30.000	Olyan tevékenységek, melyek a kezdeményezett peres eljárások kockázatát semlegesítik vagy elfogadható szintre csökkentik, tárgyi bizonyítékok biztosításával annak igazolására, hogy a társaság működése összhangban áll a vonatkozó törvényi előírásokkal.
Természeti csapások	1	Alacsony valószínűség	3	Nagy hatás	3	Mérsékelt kockázat	200.000	Az épületek és felszerelés biztosítása az esetleges károk ellen, melyeket a természeti csapások okozhatnak.
Hacker támadás	2	Mérsékelt valószínűség	3	Nagy hatás	6	Nagy kockázat	500.000	A belső hálózatzárolási program folyamatos frissítése és IT ügynökséggel való együttműködés, annak bevonása.

3.5. Az ügyvitel megvalósult indikátorainak elemzése (4. melléklet)

Az ügyvitel tervezett és megvalósult indikátorainak bemutatása

		000 dinár			
		2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
Teljes tőke	Terv	32.053	35.135	36.449	34.925
	Megvalósítás	34.145	35.654	34.466	-
	%-os eltérés a tervtől	+7%	+1%	-5%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+4%	-3%	+1%
Teljes vagyon	Terv	530.124	38.977	43.569	44.667
	Megvalósítás	840.811	188.480	53.903	-
	%-os eltérés a tervtől	+59%	+384%	+24%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-78%	-71%	-17%
Ügyviteli bevételek	Terv	516.304	1.032.468	224.679	107.784
	Megvalósítás	271.621	957.414	202.264	-
	%-os eltérés a tervtől	-47%	-7%	-10%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+252%	-79%	-47%
Ügyviteli kiadások	Terv	515.720	1.031.441	223.339	107.039
	Megvalósítás	268.613	954.111	200.614	-
	%-os eltérés a tervtől	-48%	-7%	-10%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+255%	-79%	-47%
Ügyviteli eredmény	Terv	584	1.027	1.340	745
	Megvalósítás	3.008	3.303	1.650	-
	%-os eltérés a tervtől	+415%	+222%	+23%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+10%	-50%	-55%
Nettó eredmény	Terv	411	781	795	459
	Megvalósítás	2.544	2.966	1.509	-
	%-os eltérés a tervtől	+519%	+280%	+90%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+17%	-49%	-70%

Foglalkoztatottak száma 12.31-én	Terv	18	18	18	18
	Megvalósítás	18	18	18	-
	%-os eltérés a tervtől	0%	0%	0%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		0%	0%	0%
Átlagos nettó bér	Terv	72.123	74.691	87.351	85.913
	Megvalósítás	69.031	72.947	80.194	-
	%-os eltérés a tervtől	-4%	-2%	-8%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+6%	+10%	+7%
Beruházások	Terv	480.000	1.051.051	118.054	14.767
	Megvalósítás	17.139	912.321	108.860	-
	%-os eltérés a tervtől	-96%	-13%	-8%	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+5223%	-88%	-86%

	2022. évi megvalósítás	2023. évi megvalósítás	2024. évi megvalósítás (becslés)	2025. évi terv
EBITDA	10432	6826	4747	3545
ROA	0,3025	1,5736	2,799	1,171
ROE	7,4505	8,3188	4,378	1,314
Operatív pénzforgalom	713031	-637406	-111551	-4974
Tartozás / tőke	2362,4718	428636	0,563	0,126
Likviditás	101,8792	112,47169	214,847	693,901
Bérek %-a az ügyviteli bevételekben	8,29	2,2688	16,21	33,107

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

000 dinár

		000 dinár			
		2022. év	2023. év	2024. év (becslés)	Terv 2025. év
Támogatások	Terv	941.608	357.104	96.650	91.950
	Átvitel	921.966	314.464	86.057	-
	Megvalósult	211.744	212.962	76.058	-
Egyéb költségvetési bevételek	Terv				
	Átvitel				
	Megvalósult				
Összes költségvetési bevételek	Terv	941.608	357.104	96.650	91.950
	Átvitel	921.966	314.464	86.057	-
	Megvalósult	211.744	212.962	76.058	-

MEGJEGYZÉS:

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

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

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

Operatív pénzforgalom – ügyviteli tevékenységből származó pénzforgalom

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

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

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

A tervezett indikátoroktól való eltérés indokai

A bemutatott ratio elemzés keretében a EBITDA csökkent, a ROA csökkent, a ROE csökkent, az operatív pénzforgalom, a tartozás / tőke mutató csökkent, a likviditási mutató növekedett és növekedett a bérek részaránya az ügyviteli bevételekben.

Az EBITDA becslült értéke a 2025. évben a 2024. évi megvalósításnál alacsonyabb szinten várható az adózás előtti nyereség alacsonyabb becslült értéke miatt, amely a kamatköltségekkel és értékcsökkenéssel korrigált adózás előtti eredmény következménye, 4.747-ről 3.545-re, miközben a megvalósítás (4.747) magasabb volt a tervnél (4.140) a 2024. évben. A ROA becslült értéke a 2025. évben alacsonyabb szinten van a 2024. évi szinthez képest, a becslült nyereség kisebb értéke és a teljes eszközök kisebb becslült értéke miatt, miközben a megvalósítás (2,799) magasabb volt a tervnél (1,824) a 2024. évben. A ROE becslült értéke a 2025. évben alacsonyabb szinten van a 2024. évi szinthez képest, a becslült nettó nyereség kisebb értéke miatt, miközben a megvalósítás (4,378) magasabb volt a tervnél (2,181) a 2024. évben. Az operatív pénzforgalom becslült értéke a 2025. évben alacsonyabb szinten van a 2024. évi megvalósításhoz képest, a pénzeszközök kisebb szintű mozgása miatt az ügyviteli tevékenységhez kapcsolódóan, miközben a megvalósítás (-111.551) alacsonyabb volt a tervnél (-119.311) a 2024. évben. A tartozás/tőke mutató becslült értéke a 2025. évben alacsonyabb szinten van a 2024. évi megvalósításhoz képest, a kötelezettségek kisebb értéke miatt a tőkéhez képest, miközben a megvalósítás (0,563) alacsonyabb volt a tervnél (19,534) a 2024. évben. A likviditás mutató becslült értéke a 2025. évben magasabb szinten van a 2024. évi megvalósításhoz képest, a rövid távú kötelezettségek magasabb értéke miatt, miközben a megvalósítás (214,84) alacsonyabb volt a tervnél (413,16) a 2024. évben. A bérek becslült százalékos részaránya az ügyviteli bevételekben 2025-ben magasabb a 2024. évi megvalósításhoz viszonyítva, mivel kisebb összegű tervezett bevétellel számolunk a 2025. évben, miközben a megvalósítás (16,21) megközelítőleg azonos szinten alakult a tervhez (16,36) viszonyítva a 2024. évben.

3.6. A 2025. évre tervezett indikátorok (4a. melléklet)

000 dinár

Teljes tőke	
Terv	34.925
Teljes vagyon	
Terv	44.667
Ügyviteli bevételek	
Terv	107.784
Ügyviteli ráfordítások	
Terv	107.039
Ügyviteli eredmény	
Terv	745
Nettó eredmény	
Terv	459
Foglalkoztatottak száma 2025.12.31. napon	
Terv	18
Átlagos nettó bér	
Terv	85.913
Beruházások	
Terv	14.797

EBITDA	3545
ROA	1,171
ROE	1,314
Operatív pénzforgalom	-4974
Tartozás / tőke	0,126
Likviditás	693,901
Bérek %-a az ügyviteli bevételekben	33,107

MEGJEGYZÉS:

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

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

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

Operatív pénzforgalom – ügyviteli tevékenységből származó pénzforgalom

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

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

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

4. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK

4.1. Mérleg 2025.12.31-én (5. melléklet)

000 dinár

Szám- csoport - számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Összeg			
			Terv 2025.3.31.	Terv 2025.6.30.	Terv 2025.9.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	ESZKÖZÖK					
00	A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0001				
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	10.970	10.285	9.640	9.354
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	487	521	525	523
010	1. Fejlesztési berehuázás	0004				
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru- és szolgáltatás-márkák, software és egyéb jogok	0005	487	521	525	523
013	3. Cégmenték	0006				
015 és 016	4. Immateriális javak lízingelve és előkészületben	0007				
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008				
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	10.483	9.764	9.115	8.831
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010				
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	8.466	7.782	7.168	6.919
024	3. Befektetési ingatlanok	0012				
025 és 027	4. Lízingre vásárolt és előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	0013				
026 és 028	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés és befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	0014	2.017	1.982	1.947	1.912
029 (rész)	6. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek belföldön	0015				
029 (rész)	7. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek külföldön	0016				
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017				
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	1. Tőkerészesedés jogi személyben (kivéve a részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedést)	0019				

040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	2. Részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés	0020				
043, 050 (rész) és 051 (rész)	3. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személynél és velük szembeni hosszútávú követelések belföldön	0021				
044, 050 (rész), 051 (rész)	4. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személynél és velük szembeni hosszútávú követelések külföldön	0022				
045 (rész) és 053 (rész)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsönök és hitelek) belföldön	0023				
045 (rész) és 053 (rész)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsönök és hitelek) külföldön	0024				
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok)	0025				
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026				
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027				
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028				
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	348	348	348	348
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	41.709	39.573	29.310	29.470
1. osztály, kivéve 14. számlacso port	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.603			
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróeltár	0032				
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033				
13	3. Áru	0034				
150, 152 és 154	4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön	0035	3.603			
151, 153 és 155	5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön	0036				
14	II. ELADÁSRA ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZÜNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0037				
20	III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	232	232	232	232
204	1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések	0039	232	232	232	232
205	2. Külföldi vevőkkel szembeni követelések	0040				

200 és 202	3. Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0041				
201 és 203	4. Külföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0042				
206	5. Egyéb értékesítésből származó követelések	0043				
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	4.381	3.417	2.742	3.548
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	3.130	2.294	1.581	2.378
223	2. Túlfizetett nyereségadó követelések	0046	1.251	1.123	1.161	1.170
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	0047				
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Rövidtávú hitelek és kihelyezések - Anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személy	0049				
231	2. Rövidtávú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt személyek	0050				
232, 234 (rész)	3. Rövidtávú hitelek és kölcsönök belföldön	0051				
233, 234 (rész)	4. Rövidtávú hitelek és kölcsönök külföldön	0052				
235	5. Amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok	0053				
236 (rész)	6. Az eredménykimutatásban valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054				
237	7. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0055				
236 (rész), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056				
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	33.443	35.874	26.286	25.640
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	50	50	50	50
	D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜGYVITELI ESZKÖZÖK (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	53.027	50.206	39.298	39.172
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0060	1.054.513	1.054.513	1.054.513	1.054.513
	FORRÁSOK					
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	34.468	35.188	34.978	34.925
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	100.037	100.037	100.037	100.037

31	II. JEGYZETT ÉS BE NEM FIZETETT TŐKE	0403				
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404				
32	IV. TARTALÉKOK	0405				
330 és 331,332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák követelési egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKNEK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY MÁS ÖSSZETEVŐINEK NEM REALIZÁLT NYERESÉGEI	0406				
331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák tartozási egyenlege	VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKNEK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY MÁS ÖSSZETEVŐINEK NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEI	0407				
34	VII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	13.472	14.192	13.982	13.929
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0409	13.470	13.470	13.470	13.470
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0410	2	722	512	459
	VIII. RÉSZESEDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL	0411				
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	79.041	79.041	79.041	79.041
350	1. Előző évek vesztesége	0413	79.041	79.041	79.041	79.041
351	2. Folyó év vesztesége	0414				
	B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Céltartalékok juttatásokra és egyéb munkavállalói juttatásokra	0417				
400	2. Céltartalékok garancia időn belüli költségekre	0418				
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0419				
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0421				
411 (rész) és 412 (rész)	2. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0422				
411 (rész) és 412 (rész)	3. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0423				
414 és 416 (rész)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek belföldön	0424				

415 és 416 (rész)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsonők és lízing alapú kötelezettségek külföldön	0425				
413	6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426				
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427				
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428				
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429				
495 (rész)	G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0430				
	D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	18.559	15.018	4.320	4.247
467	I. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK	0432				
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (rész) és 421 (rész)	1. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0434				
420 (rész) és 421 (rész)	2. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0435				
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész), és 429 (rész)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől felvett hiteleken és kölcsonökon alapuló kötelezettségek	0436				
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	4. Belföldi banki hiteleken alapuló kötelezettségek	0437				
423, 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsonök és kötelezettségek	0438				
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439				
428	7. Pénzügyi derivatívákön alapuló kötelezettségek	0440				
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0441	53	53	53	53
43 kivéve 430	IV. TEVÉKENYSÉGBÖL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.483	1.171	1.443	1.333
431 és 433	1. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi	0443				

	személyek belföldön					
432 és 434	2. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek külföldön	0444				
435	3. Belföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0445	1.483	1.171	1.443	1.333
436	4. Külföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0446				
439 (rész)	5. Váltókötelezettségek	0447				
439 (rész)	6. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	0448				
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	3.196	3.794	2.824	2.861
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	2.665	2.677	2.704	2.740
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek	0451	531	1.117	120	121
481	3. Nyereségadó kötelezettségek	0452				
427	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKRE ÉS A MEGSZÜNTETT MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖKRE VONATKOZÓAN	0453				
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	13.827	10.000		
	GY. VESZTESÉG A TŐKE MÉRTEKE FELETT (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. FORRÁSOK ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	53.027	50.206	39.298	39.172
89	ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0457	1.054.513	1.054.513	1.054.513	1.054.513

Indoklás:

A teljes eszközök 2025.12.31-én tervezett értéke 39.172 ezer dinár. Az eszközökön belül az állóeszközök tervezett értéke 9.354 ezer dinár (23,87%), míg a forgóeszközök tervezett értéke 29.470 ezer dinár (75,23%).

A teljes források 2025.12.31-én tervezett értéke 39.172 ezer dinár. A forrásokon belül a tőke tervezett értéke 34.925 ezer dinár (89,15%), míg a rövid távú tartalékok és a rövid lejáratú kötelezettségek tervezett értéke 4.247 ezer dinárt (10,85%) tesz ki.

4.2. Eredmény kimutatás a 2025.1.1. - 12.31. időszakra (5a. melléklet)

000 dinár

Szám- csoport -számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Összeg			
			Terv 2025.1.1.- 3.31.	Terv 2025.1.1.- 6.30.	Terv 2025.1.1.- 9.30.	Terv 2025.1.1.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	17.530	43.909	86.281	107.784
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉS BŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002				
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	1003				
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	1004				
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	16	9.400	11.100	11.100
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek	1006	16	9.400	11.100	11.100
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi értékesítéséből származó bevételek	1007				
62	III. ÁRU ÉS KIBOCSÁTÁS AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008				
630	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE	1009				
631	V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1010				
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	17.514	34.509	75.181	96.684
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012				
	B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	17.523	42.983	85.557	107.039
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1014				
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	4.267	8.120	12.088	18.053
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	8.680	17.571	26.454	35.685
520	1. Bérköltségek és juttatások	1017	6.386	12.773	19.192	25.596
521	2. Bérköltségek és juttatások utáni adók és járulékok	1018	967	1.935	2.908	3.878
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások	1019	1.327	2.863	4.354	6.211
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1020	825	1.650	2.475	2.900
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	1021				
53	VI. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	550	6.173	29.638	31.296
54, kivéve	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023				

540						
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	3.201	9.469	14.902	19.105
	V. ÜGVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0	1025	7	926	724	745
	G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	F. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 és 661	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEK FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028				
662	II. KAMATJÖVEDELEM	1029				
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBESÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI	1030				
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031				
	GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5	40	80	105
560 és 561	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEK FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1033				
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	5	40	80	105
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBESÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI	1035				
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036				
	E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	ZS. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032-1027) ≥ 0	1038	5	40	80	105
683, 685 és 686	Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1039				
583, 585 és 586	I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK	1040				
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041				
57	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1042	-	36	42	100
	L. TELJES BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	17.530	43.909	86.281	107.784
	LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	17.528	43.059	85.679	107.244
	M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2	850	602	540
	N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	NJ. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	1047				
59-69	O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	1048				

	P. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2	850	602	540
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	S. NYERESÉGADÓ					
721	I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA	1051	-	128	90	81
722 tartozás egyenleg	II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA	1052				
722 követelés egyenleg	III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1053				
723	T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME	1054				
	TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	-	722	512	459
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1057				
	II. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1058				
	III. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1059				
	IV. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1060				
	V. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ BEVÉTEL					
	1. Egy részvényre jutó alap bevétel	1061				
	2. Csökkentett egy részvényre jutó bevétel	1062				

Indoklás:

A 2025.1.1. és 12.31. közötti időszakban az ügyviteli bevételek tervezett összege 107.784 ezer dinár, míg az ügyviteli ráfordítások tervezett összege 107.039 ezer dinár. A pénzügyi ráfordítások tervezett értéke 105 ezer dinár, míg az egyéb ráfordításokat 100 ezer dinár összegben terveztük. A tervezett nettó nyereség a 2025.1.1. és 12.31. közötti időszakban 459 ezer dinár.

4.3. Pénzforgalmi kimutatás a 2025.1.1. és 2025.12.31. közötti időszakban (5b. melléklet)

000 dinár

TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Összeg			
		Terv 2025.1.1.- 3.31.	Terv 2025.1.1.- 6.30.	Terv 2025.1.1.- 9.30.	Terv 2025.1.1.- 12.31.
1	2	3	4	5	6
A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS					
I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 4)	3001	21.660	52.396	87.998	110.783
1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön	3002	726	12.837	15.728	15.855
2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön	3003				
3. Üzleti tevékenységből kapott kamatok	3004				
4. Egyéb bevételek a szokásos tevékenységből	3005	20.934	39.559	72.270	94.928
II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3006	19.381	47.518	92.492	115.757
1. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek belföldön	3007	10.015	28.421	62.913	76.815
2. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek külföldön	3008				
3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások	3009	8.830	17.649	26.444	35.339
4. Fizetett kamatok belföldön	3010	5	40	80	105
5. Fizetett kamatok külföldön	3011				
6. Nyereségadó	3012				
7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások	3013	531	1.408	3.055	3.498
8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből	3014				
III. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)	3015	2.279	4.878	-	-
IV. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)	3016	-	-	4.494	4.974
B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS					
I. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 – 5)	3017				
1. Részvény és részesedés eladása	3018				
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök értékesítése	3019				
3. Egyéb kapott pénzügyi befektetések	3020				
4. Beruházási tevékenységért kapott kamatok	3021				
5. Kapott osztalék	3022				
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 3)	3023	-	168	384	550
1. Részvények és részesedés vásárlása	3024				
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3025	-	168	384	550
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026				
III. Befektetési tevékenységből származó nettó bevételek (I–II)	3027				
IV. Befektetési tevékenységből származó nettó kiadások (II–I)	3028	-	168	384	550
V. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS					
I. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz bevételek (1 - 7)	3029				
1. Törzstőke emelése	3030				

2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3031				
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3032				
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3033				
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3034				
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3035				
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3036				
II. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3037				
1. Saját részvények és részesedés felvásárlása	3038				
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3039				
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3040				
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3041				
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3042				
6. Egyéb kötelezettségek	3043				
7. Pénzügyi lízing	3044				
8. Kifizetett osztalék	3045				
III. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)	3046				
IV. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)	3047				
G. PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)	3048	21.660	52.396	87.998	110.783
D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)	3049	19.381	47.686	92.876	116.307
GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0	3050	2.279	4.710		
E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0	3051			4.878	5.524
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	31.164	31.164	31.164	31.164
Z. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3053				
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3054				
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)	3055	33.443	35.874	26.286	25.640

Indoklás:

A teljes pénzeszköz bevételek tervezett értéke a 2025.1.1. és 12.31. közötti időszakban 110.783 ezer dinár, míg a teljes pénzeszköz kiadások tervezett összege 115.757 ezer dinár. A tervezett készpénz egyenleg 2025.12.31-én 25.640 ezer dinárt tesz ki.

4.4. A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének magyarázata

Bevételek

A 2024. évre tervezett bevételek, a 2024. évben megvalósult bevételek becslő értéke és a 2025. évre tervezett bevételek:

dinárban

	Bevétel fajtája	2024. évi terv ÁFA nélkül	2023. évi (becslő) megvalósítás ÁFA nélkül	2025. évi terv ÁFA nélkül	2024. évi terv ÁFA-val	Index		
						4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Szolgáltatások	11,383,333.00	9,495,416.20	11,100,000.00	13,320,000.00	83	98	117
1.1	Turisztikai terület használati utáni térítés – közterület	2,600,000.00	2,500,540.37	2,500,000.00	3,000,000.00	96	96	100
1.2	Turisztikai terület használati utáni térítés – rendezvény szervezés	7,950,000.00	6,994,875.83	8,600,000.00	10,320,000.00	88	108	123
1.3	Turisztikai terület használati utáni térítés – jegyek értékesítése a Nyári színpadon	833,333.00	0.00	0.00	0.00	0	0	-
2	Támogatások, szubvenciók, donációk stb.	209,967,878.36	190,289,973.60	94,654,636.67	101,950,000.00	91	45	50
2.1	Folyó támogatások (Szabadka Város kölségvetése)	71,867,857.00	62,525,035.59	70,462,470.00	76,950,000.00	87	98	113
2.2	Közfoglalkoztatási támogatások - Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat, Szabadkai kirendeltség	348,957.22	348,957.22	0.00	0.00	100	0	0
2.3	Feltételes támogatások (tőketámogatások - Szabadka Város kölségvetése)	6,701,667.00	6,366,583.65	4,192,166.67	5,000,000.00	95	63	66
2.11	Feltételes támogatások - a palicsi Vándortelep Részletes Rendezési Terve végrehajtására (VAT)	21,575,480.14	21,575,480.14	0.00	0.00	100	0	0
2.12	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK kölségvetése) 2025. évi eszközök	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-
2.12	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK kölségvetése) 2024-ből átmozott eszközök	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0	100	-
2.19	A Víztorony épületének rekonstrukciója Palicson (VAT kölségvetése)	9,829,663.00	9,829,663.00	0.00	0.00	100	0	0
2.20	Az Aquapark és a wellness központ kiépítési munkálatainak	88,894,254.00	88,894,254.00	0.00	0.00	100	0	0

	befejezése a palicsi Férfistrandon							
2.21	Palicsi nyári esték 2024- ben	750,000.00	750,000.00	0.00	0.00	100	0	0
3.	Egyéb ügyviteli bevételek	3,328,000.00	2,805,200.00	2,029,000.00	2,434,800.00	84	61	72
3.1	Üzlethelyiségek bérbe adása	1,500,000.00	967,000.00	1,100,000.00	1,320,000.00	64	73	114
3.2	Nádvágó amfibia bérbe adása a vontató járművel és a pótkocsival	1,800,000.00	1,800,000.00	900,000.00	1,080,000.00	100	50	50
3.3	Felszerelés/Leltár bérbe adása	4,000.00	14,200.00	5,000.00	6,000.00	355	125	35
3.4	Ingatlan (mosdók) bérbe adása	24,000.00	24,000.00	24,000.00	28,800.00	100	100	100
	Összesen	224,679,211.36	202,590,589.80	107,783,636.67	117,704,800.00	90	48	53

Indoklás:

A turisztikai terület használati díjából származó bevétel - közterületek

A 2024. évi megvalósítás 4%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett bevételek szintje 3.000.000,00 dinár áfa-val, illetőleg 2.500.000,00 dinár áfa nélkül, ami 4%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és a 2024. évi megvalósítással azonos szinten van.

A turisztikai terület használati díjából származó bevétel - rendezvényszervezés

A 2024. évi megvalósítás 12%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett bevételek turisztikai terület használati díjából rendezvényszervezésre 10.320.000,00 dinárt tesznek ki áfa-val, illetőleg 8.600.000,00 dinárt áfa nélkül, ami 8%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 23%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Bevétel jegyek eladásából a Nyári színpadon

A 2024. évi megvalósítás a Nyári színpadon a jegyek eladásából nem volt. Nem került sor koncert megrendezésére a Palicsi Park Kft. saját szervezésében.

Bevételek a Szabadka Város költségvetéséből (folyó támogatások)

A 2024. évi megvalósítás 13%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett bevételeknél. A 2025. évre tervezett bevételek szintje 76.950.000,00 dinár áfa-val, illetőleg 70.462.470,00 dinár áfa nélkül, ami 2%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 13%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Bevételek a Szabadka Város költségvetéséből (tőketámogatások)

A 2024. évi megvalósítás 5%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél. A bevétel tervezett szintje a 2025. évben 5.000.000,00 dinár áfa-val, illetőleg 4.192.166,67 dinár áfa nélkül, ami 37%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 34%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál.

Bevételek a Szerb Köztársaság költségvetéséből - Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján.

A tervezett bevétel értéke 2025-re 10.000.000,00 dinár. A projekt előlátja parkolóhelyek létesítését személyautók és autóbuszok számára. Az autó parkolóhelyek mérete 2,5 x 5,0 m, a buszok parkolóhelye 4,0 x 12,0 m. Tervben van összesen 70 parkolóhely kiépítése személygépjárművek és 6 parkolóhely létesítése autóbuszok számára. Biztosítottak a feltételek a rokkant személyek akadálymentes mozgásához. A vízelvezetést a Vértóba történő elvezetéssel oldjuk meg. A parkoló burkolatára rácsos betonlapok, az úttest burkolatára pedig aszfalt van előlátva. A parkoló terület mellett a parkoló külső megvilágítását is előlátja a projekt, amit a zöldövezetben elhelyezett vasoszlopokra szerelt lámpákkal valósítanánk meg. A világítás csak az alapvető mozgás- és azonosítási igényeket hivatott kielégíteni éjszakai körülmények között. Az eszközök a 2025. évi költségvetési törvény alapján kerültek biztosításra. A 2024. évi költségvetési törvény alapján előlátott eszközök összege 10.000.000,00 dinár, amely nem volt elegendő a projekt megvalósítására, emiatt lett előlátva további 10.000.000,00 dinár a 2025. évre. A projekt megkezdődött abból a szempontból, hogy beszerzésre került az építési engedély, de a pénzügyi megvalósítás még nem történt meg.

Bevétel az üzlethelyiségek bérbeadásából

A 2024. évi megvalósítás 36%-kal alacsonyabb a 2024. évre tervezett bevételeknél. A 2025. évre tervezett bevételek értéke 1.320.000,00 dinár áfa-val, illetőleg 1.100.000,00 dinár áfa nélkül, ami 27%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 14%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Bevétel a nádvágó amfibia bérbe adásából a vontató járművel és a pótkocsival

A 2024. évi megvalósítás 100%-a a 2024. évre tervezett bevételnek. A 2025. évre tervezett bevétel értéke 1.080.000,00 dinár áfa-val, illetőleg 900.000,00 dinár áfa nélkül, ami 50%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél és 50%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál.

Bevétel felszerelés/eltár bérbe adásából

A 2024. évi megvalósítás 255%-kal magasabb a 2024. évre tervezett bevétel szintjénél. A 2025. évre tervezett bevétel értéke 6.000,00 dinár áfa-val, illetőleg 5.000,00 dinár áfa nélkül, ami 25%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 65%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál.

Bevétel ingatlan (mosdók) bérbe adásából

A 2024. évi megvalósítás a 2024. évre tervezett szint 100%-a. A 2025. évre tervezett bevétel értéke 28.800,00 dinár áfa-val, illetőleg 24.000,00 dinár áfa nélkül, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és megegyezik a 2024. évi megvalósítással.

A teljes bevétel a 2024. évben 90%-ban valósult meg a tervezett szinthez viszonyítva, azaz 10%-kal alacsonyabb szinten valósult meg a tervezetthez képest.

Ráfordítások

A 2024. évben tervezett ráfordítások, a 2024. évben megvalósult ráfordítások becslése és a 2025. évre tervezett ráfordítások bemutatása:

dinárban

s.sz.	Ráfordítás fajtája	Terv 2024-ben ÁFA nélkül	Megvalósítás (becslés) 2024- ben ÁFA nélkül	Terv 2025-ben ÁFA nélkül	Terv 2025-ben ÁFA-val	Index		
						4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	8
1	Anyagköltségek	2,087,500.00	1,548,227.86	2,024,166.67	2,429,000.00	74	97	131
1.1	Anyagok épületek karbantartására	666,666.67	475,971.93	666,666.67	800,000.00	71	100	140
1.2	Irodaszerek	305,833.34	226,198.00	305,833.33	367,000.00	74	100	135
1.3	Anyagok épületek higiéniai feltételeinek fenntartására	672,500.00	487,486.00	612,500.00	735,000.00	72	91	126
1.4	Egyéb anyagköltségek	105,833.33	47,517.00	105,833.33	127,000.00	45	100	223
1.5	Egyéb anyagköltségek - közmunkák	3,333.33	3,330.00	0.00	0.00	100	0	0
1.6	Leltár	333,333.33	307,724.93	333,333.33	400,000.00	92	100	108
2	Üzemanyag és energia költségei	13,919,696.97	12,748,710.00	16,028,787.88	18,920,000.00	92	115	126
2.1	Üzemanyag költségei	950,000.00	623,531.64	950,000.00	950,000.00	66	100	152
2.2	Villamos energia költségei	11,833,333.33	11,472,473.94	13,833,333.33	16,600,000.00	97	117	121
2.3	Földgáz költségei	1,136,363.64	652,704.42	1,245,454.55	1,370,000.00	57	110	191
3	Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kifizetések	36,766,957.22	32,767,960.44	35,685,000.00	35,935,000.00	89	97	109
3.1	Az adókat és járulékokat magába foglaló bér és juttatás – bruttó II	30,107,000.00	27,016,608.57	29,474,407.00	29,474,407.00	90	98	109
3.2	Egyéb juttatások (megbízási szerződések, szerzői díjak, időszakos munkavégzésről szóló szerződések)	400,000.00	299,994.48	195,593.00	195,593.00	75	49	65
3.3	Közügyi tagok juttatásai	3,389,000.00	3,245,584.62	3,389,000.00	3,389,000.00	96	100	104
3.4	Belső könyvvizsgáló szolgáltatása	556,000.00	555,555.60	556,000.00	556,000.00	100	100	100
3.5	Ifjúsági és egyetemista szövetkezeteknek fizetendő díjak	120,000.00	20,681.08	120,000.00	120,000.00	17	100	580
3.6	Kiegészítő munkáról szóló szerződés	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-
3.7	Közmunkák - Ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján kifizetett díjak	344,957.22	344,957.22	0.00	0.00	100	0	0
3.8	Jubileumi juttatások	0.00	0.00	0.00	250,000.00	-	-	-
3.9	A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségtérítései	300,000.00	203,476.91	300,000.00	300,000.00	68	100	147
3.10	Foglalkoztatottak munkába járásának költségei	1,200,000.00	1,072,999.96	1,300,000.00	1,300,000.00	89	108	121
3.11	Kiküldetési napidíjak	250,000.00	8,102.00	250,000.00	250,000.00	3	100	3,086
3.12	Kiküldetési költségtérítés	100,000.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0	100	-
4	Termelő szolgáltatások költségei	141,066,181.09	127,748,800.42	31,296,333.33	33,303,600.00	91	22	24
4.1	Az illegális és romos épületek bontása (VAT költségvetése) Viskendtelep részletes rendezési terve	10,965,496.96	10,799,667.36	0.00	0.00	98	0	0
4.2	Közvilágítás és gyalogjárda	5,977,891.00	5,977,491.00	0.00	0.00	100	0	0

	kiépítése a Vándortelepen (VAT költségvetése) Vándortelep részletes rendezési terve							
4.3	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK költségvetése) 2025	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-
4.4	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK költségvetése) 2024	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0	100	-
4.5	Az eredmények előállításához kapcsolódó szolgáltatások költségei (földmunkák - színterítés, árkok kiásása stb.)	166,666.67	166,000.00	166,666.67	200,000.00	100	100	100
4.6	A Víztorony épületének rekonstrukciója Palicson (VAT költségvetése)	9,829,663.33	9,631,520.00	0.00	0.00	98	0	0
4.7	Az Aquapark és a wellness központ kiépítési munkálatainak befejezése a palicsi Férfistrandon (VAT költségvetése)	88,894,254.34	88,747,965.78	0.00	0.00	100	0	0
4.8	Szállítási szolgáltatások	54,545.45	0.00	54,545.45	60,000.00	0	100	-
4.9	Postai szolgáltatások	125,000.00	87,573.00	125,000.00	125,000.00	70	100	143
4.11	Telefon, internet költségek	833,333.33	728,483.81	833,333.33	1,000,000.00	87	100	114
4.12	Épületek beruházások karbantartása	2,749,166.67	2,665,200.00	1,164,166.67	1,397,000.00	97	42	44
4.13	Épületek folyó karbantartása (asztalos szolgáltatások, világítás, vízvezeték és szennyvízvezető, elektromos, fűtési és gáz szerelvények karbantartása, zöldfelületek és épületek karbantartása, bádós munkák, tisztítási szolgáltatás, csempézési munkák, napernyők karbantartása a Fővenyes strandon, festő-mázoló szolgáltatások, gépjárművek karbantartása, fűnyíró és szegélynyíró karbantartása, nádvágó karbantartása, lakatos szolgáltatások, üvegezés, fák metszése és egyéb folyó karbantartás)	4,864,663.33	4,384,397.23	3,943,333.33	4,732,000.00	90	81	90
4.14	Felszerelés bérlete	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-
4.15	Hangosítás és fénytechnika költsége	433,333.33	250,000.00	516,666.67	620,000.00	58	119	207
4.16	Egyéb eszközök bérlete – mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérlete (rendezvények)	341,666.67	225,800.00	341,666.67	410,000.00	66	100	151
4.18	Vásárok	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-
4.19	Média reklám költségei	16,666.67	0.00	16,666.67	20,000.00	0	100	-
4.20	Promó anyagok nyomtatási költségei	875,000.00	532,303.33	416,666.67	500,000.00	61	48	78
4.21	Egyéb reklámköltségek	983,333.33	969,000.00	435,833.33	523,000.00	99	44	45
4.22	Dizájn kidolgozás költsége	166,666.67	54,150.00	125,000.00	150,000.00	32	75	231
4.23	Járművek műszaki vizsgáztatásának és bejegyzésének költségei	40,000.00	23,990.00	40,000.00	40,000.00	60	100	167
4.24	Közütemi szolgáltatások (vezetékes víz, szemétszállítás stb.)	1,409,090.91	605,688.21	954,545.45	1,050,000.00	43	68	158

4.25	Közterületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása előtt	1,090,909.09	1,090,710.70	1,090,909.09	1,200,000.00	100	100	100
4.26	Autópályadíj	20,000.00	10,640.00	20,000.00	20,000.00	53	100	188
4.27	Parkolási költségek	5,000.00	670.00	5,000.00	5,000.00	13	100	746
4.28	Járműmosatás költsége	20,000.00	19,600.00	20,000.00	20,000.00	98	100	102
4.29	Egyéb szolgáltatások költsége (Megbízás szórakoztató és művelődési műsor biztosítására rendezvények idején)	566,666.67	405,150.00	358,333.33	430,000.00	71	63	88
4.30	Események fényképezésének költsége	209,666.67	179,000.00	209,666.67	251,600.00	85	100	117
4.31	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (pókkal történő járműelszállítás)	52,500.00	52,500.00	83,333.33	100,000.00	100	159	159
4.32	Turisztikai rendezvények egyéb költségei (érmek)	208,333.33	141,300.00	208,333.33	250,000.00	68	100	147
4.33	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (csőmosó és szennyvízszállító tartálykocsi szolgáltatása, emelőkosár a fák metszéséhez Palics idegenforgalmi területén) (városi költségvetés)	166,666.67	0.00	166,666.67	200,000.00	0	100	-
5	Értécsökkenés	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	100	100	100
6	Nem anyagi költségek	26,868,379.45	23,264,461.75	19,104,560.61	22,281,000.00	87	71	82
6.1	Pénzügyi jelentések felülvizsgálata	160,000.00	160,000.00	190,000.00	228,000.00	100	119	119
6.2	Könyvelői szolgáltatások	1,100,833.34	1,090,149.53	1,250,833.33	1,501,000.00	99	114	115
6.3	Ügyvédi szolgáltatások	375,000.00	344,281.49	435,000.00	522,000.00	92	116	126
6.4	Szakszolgáltatások költségei (külső tanácsadók, fordítói szolgáltatások, programozói szolgáltatások, az információs rendszer karbantartása stb.)	2,606,560.00	2,114,980.58	2,270,000.00	2,724,000.00	81	87	107
6.5	A műszaki tervdokumentáció kidolgozásával kapcsolatos ráfordítások	2,354,166.67	2,206,790.45	1,183,333.33	1,420,000.00	94	50	54
6.8	Műszaki tervdokumentáció – a blokkok telekalakítási tervének kidolgozása (Palicsi Vikendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	130,930.00	130,930.00	0.00	0.00	100	0	0
6.9	Palicsi Vikendtelep Részletes Rendezési Tervének módosítása – műszaki tervdokumentáció (VAT költségvetése)	3,688,615.00	3,684,900.00	0.00	0.00	100	0	0
6.10	Szakfelügyelet alkalmazása	167,500.00	167,000.00	750,000.00	900,000.00	100	448	449
6.11	Szakfelügyelet - az épületek bontásának munkálataira vonatkozóan a Vikendtelepen Palicson (VAT költségvetése)	115,000.00	115,000.00	0.00	0.00	100	0	0
6.12	Szakfelügyelet – gyalogjárda kiépítésének munkálatai a Vikendtelepen Palicson (VAT költségvetése)	46,000.00	46,000.00	0.00	0.00	100	0	0
6.13	Szakfelügyelet a Víztorony épületének rekonstrukciós munkálataira vonatkozóan (saját eszközök)	250,000.00	250,000.00	0.00	0.00	100	0	0

6.14	Földmérő szolgáltatások	1,250,000.00	1,250,000.00	416,666.67	500,000.00	100	33	33
6.15	Földmérő szolgáltatások – földmérő kijelölés, kataszteri topológiai tervek, átvezetés az ingatlan-nyilvántartásban (VAT költségvetése) Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve	475,000.00	475,000.00	0.00	0.00	100	0	0
6.16	Az ingatlanok kisajátításával kapcsolatos ráfordítások	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-
6.17	Közvilágítás és gyalogjárda kiépítésének műszaki átvétele a Víkendtelepen (VAT költségvetése) Víkendtelep részletes rendezési terve	70,000.00	0.00	0.00	0.00	0	0	-
6.18	Parkoló terület kiépítésének műszaki átvétele közvilágítással a Vértó északi partján	250,000.00	0.00	333,333.33	400,000.00	0	133	-
6.18	Ingatlanok piaci értékbecslésének szolgáltatása	250,000.00	164,500.00	333,333.33	400,000.00	66	133	203
6.19	Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei és szakirodalom	272,727.27	247,872.73	272,727.27	300,000.00	91	100	110
6.20	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai	208,333.33	15,583.33	208,333.33	250,000.00	7	100	1,337
6.21	Épületek őrzése-védelme, őrző-védő szolgálat a rendezvények idején, az épületek megfigyelő és műszaki védelmi rendszerének karbantartása és szervizelése stb. és a működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai, vízi mentő szolgáltatás a Palicsi-tavon, díjbeszedési szolgáltatás stb.	8,466,666.67	7,245,599.14	6,800,000.00	8,160,000.00	86	80	94
6.22	Fénymásolási, könyvkötési stb. szolgáltatások	125,000.00	70,919.71	125,000.00	150,000.00	57	100	176
6.23	Tűzvédelmi berendezések ellenőrzésének költségei	20,833.33	17,800.00	20,833.33	25,000.00	85	100	117
6.24	Licenccel rendelkező programok megújításának költségei	29,166.67	28,800.00	33,333.33	40,000.00	99	114	116
6.25	Foglalkoztatottak orvosi ellenőrző vizsgálata – foglalkoztatottak egészségi állapotának ellenőrzése	250,000.00	231,500.00	250,000.00	250,000.00	93	100	108
6.26	Tűzjelző berendezések ellenőrzésének költségei	83,333.33	52,000.00	83,333.33	100,000.00	0	100	160
6.27	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Történelmi Levéltár, május 1-jei villanybekötés, villanszerelés ellenőrzése, értéktelen nyilvántartási anyag eltávolítása és egyebek)	573,333.33	421,393.18	356,666.67	428,000.00	73	62	85
6.28	Egyéb nem termelő szolgáltatások - egészségügyi biztonság (mentők), ügyelet a rendezvények idején (tűzoltóság) és mások	208,333.33	112,666.74	250,000.00	300,000.00	54	120	222
6.29	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Víkendtelep részletes rendezési terve)	60,848.01	60,848.01	0.00	0.00	100	0	0
6.30	Reprezentáció	200,000.00	108,357.54	200,000.00	200,000.00	54	100	185

6.31	Biztosítás költségei	500,000.00	442,652.00	500,000.00	500,000.00	89	100	113
6.32	Pénzügyi műveletek	163,000.00	45,306.42	93,000.00	93,000.00	28	57	205
6.33	APR-nek fizetendő illetékek (pénzügyi jelentések közzététele és egyéb illetékek az APR-nek)	17,000.00	8,900.00	20,000.00	20,000.00	52	118	225
6.34	APR-nek fizetendő illetékek (lokációs feltételek kiadása, építési engedélyek, munkálatok bejelentése és egyéb illetékek az APR-nek)	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	100	0	0
6.35	Kamarai tagság költségei	56,000.00	54,144.00	60,000.00	60,000.00	97	107	111
6.36	Vagyonadó, egyéb adók, védett természeti javak használata utáni illeték, építési földterület használata utáni illeték, környezetvédelmi illeték és hasonló	1,451,000.00	1,313,592.55	1,600,000.00	1,600,000.00	91	110	122
6.37	Hirdetési szolgáltatások (Hivatalos Közlöny stb.)	166,666.67	161,400.00	599,166.67	719,000.00	97	359	371
6.38	Egyéb illetékek	100,000.00	69,959.80	100,000.00	100,000.00	70	100	143
6.39	Illetékek	450,000.00	243,953.80	263,000.00	263,000.00	54	58	108
6.40	Illetékek – kataszter (VAT költségvetése)	17,595.83	16,960.00	0.00	0.00	96	0	0
6.41	Illetékek (VAT költségvetése) Víkendtelep részletes rendezési terve	47,270.00	47,270.00	0.00	0.00	100	0	0
6.42	Egyéb nem anyagi ráfordítások	106,666.67	94,450.75	106,666.67	128,000.00	89	100	113
7	Pénzügyi ráfordítások (kamatok)	305,000.00	206,740.71	105,000.00	105,000.00	68	34	51
8	Egyéb ráfordítások	100,000.00	33,000.00	100,000.00	100,000.00	33	100	303
	ÖSSZESEN ráfordítások	224,013,714.73	201,217,901.18	107,243,848.48	115,973,600.00	90	48	53
	A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése	375,000.00	0.00	375,000.00	450,000.00	0	100	-
	Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása)	0.00	0.00	83,333.33	100,000.00	-	-	-
	ÖSSZESEN ráfordítások felszereléssel	224,388,714.73	201,217,901.18	107,702,181.82	116,523,600.00	90	48	54

Indoklás:

Anyagköltségek

A 2024. évi megvalósítás 29%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett anyagköltség 666.667,00 dinár áfa nélkül, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 40%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése: festékek, ragasztók, ecsetek és kísérő anyagok, láncok, lakatok, csavarok, zárok, seprűk, olaj a fűnyíróhoz és szegélynyíróhoz, villanszerelési anyagok, vágólapok, zárok stb.

Leltár

A 2024. évi megvalósítás 28%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a szükségletekkel összhangban. A 2024. évre tervezett ráfordítás 333.333,00 dinár áfa nélkül, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 35%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése: bútor, apró számítógépes felszerelés – egér, billentyűzet, kábelek, merevlemezek, USB, ram memória stb.

Irodaszerek

A 2024. évi megvalósítás 26%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett költség 305.833,00 dinár áfa nélkül, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 35%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése: fénymásoló papír, irattartó, mappa, megbízás, számlatömb, igénylés, iktató, iratkapocs, füzet, ceruza, szövegkiemelő, festékpátron stb.

Anyagok épületek higiéniai feltételeinek fenntartására

A 2024. évi megvalósítás 28%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett ráfordítás 612.500,00 dinár áfa nélkül, ami 8%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél és 26%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése: tisztítószer padló, csempe, vécé, fürdőszoba berendezés tisztítására, papírtörő, vécépapír, szappan, mosószer, öblő, szemeteszsák, sósav, vécé fertőtlenítő, vécé frissítő golyók stb.

Egyéb anyagköltségek

A 2024. évi megvalósítás 55%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett költség 105.833,00 dinár áfa nélkül, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 123%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése: szalma a vízaknába, horganyzott lemezek stb.

Üzemanvag költségei

A 2024. évi megvalósítás 34%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, mivel kisebb arányban valósultak meg hivatalos utak a tervezetthez képest. A 2025. évre tervezett költség 950.000,00 dinár, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 52%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Villamos energia költségei

A 2024. évi megvalósítás 3%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél. A 2025. évre tervezett költség 13.833.333,00 dinár áfa nélkül, ami 17%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 21%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Földgáz költségei

A 2024. évi megvalósítás 43%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a szükségleteknek megfelelően, az enyhe tél következtében. A 2025. évre tervezett költség 1.245.454,00 dinár áfa nélkül, ami 10%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 91%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Az adókat és járulékokat magába foglaló bér és juttatás (bruttó 2)

A 2024. évi megvalósítás 10%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél. A 2025. évre tervezett bérköltség (bruttó 2) 29.474.407,00 dinár, ami 2%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, és 8%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Egyéb juttatások (megbízási szerződések)

A 2024. évi megvalósítás 25%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a megtakarításoknak megfelelően. A 2025. évre tervezett költség 195.593,00 dinár, ami 51%-kal alacsonyabb a 2024.

évi tervnél a megtakarítások miatt, és 35%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál, a megtakarítások nyomán.

Közzgyűlési tagok juttatásai

A 2024. évi megvalósítás 4%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél. A 2025. évre tervezett költség 3.389.000,00 dinár, ami 100%-a a 2024. évi tervnek, és 4%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Belső könyvvizsgáló szolgáltatása

A 2024. évi megvalósítás a 2024. évre tervezett érték 100%-a. A belső könyvvizsgáló szolgáltatásaira 2025. évre tervezett költség 556.000,00 dinárt tesz ki, ami a 2024. évi tervvel és a 2024. évi megvalósítással azonos szinten van.

Ifjúsági és egvetemista szövetkezeteknek fizetendő díjak

A 2024. évi megvalósítás 83%-kal alacsonyabb a 2024. évre tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 120.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van, és 480%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költségek a fizikai munkásokra vonatkoznak rendezvények idején.

Jubileumi juttatások

A jubileumi juttatások tervezett költségei 2025-ban 250.000,00 dinárt tesznek ki. 2024-ben nem volt szükség ilyen jellegű ráfordításra.

A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségterítései

A 2024. évi megvalósítás 32%-kal alacsonyabb a 2024. évre tervezett értéknél, a megtakarításoknak megfelelően. A 2025. évre tervezett költség 300.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van, és 47%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költségek a foglalkoztatottak gyermekeinek újévi csomagjaira vonatkoznak.

Foglalkoztatottak munkába járásának költségei

A 2024. évi megvalósítás 11%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a megtakarításoknak megfelelően. A 2025. évre tervezett költség 1.300.000,00 dinár, ami 8%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 21%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Kiküldetési napidíjak

A 2024. évi megvalósítás a valós szükségletekkel és megtakarításokkal összhangban történt meg. A 2025. évre tervezett költség 250.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 2086%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál, de törekedni fogunk arra, hogy a megvalósítás maradjon a 2024. évi szinten.

Kiküldetési költségterítések

Nem volt szükség teljes értékű megvalósításra a 2024. évben a megtakarításokkal összhangban. A 2025. évre tervezett költség 100.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van.

Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK költségvetése)

A 2024. évre tervezett eszközök nagysága 10.000.000,00 dinár. Tervben van összesen 70 parkolóhely kiépítése személygépjárművek és 6 parkolóhely létesítése autóbuszok számára. Biztosítottak a feltételek a rokkant személyek akadálymentes mozgásához. A vízelvezetést a Vértóba történő elvezetéssel oldjuk meg. A parkoló burkolatára rácsos betonlapok, az úttest burkolatára pedig aszfalt van előlátva. A parkoló terület mellett a parkoló külső megvilágítását is előlátja a projekt, amit a zöldövezetben elhelyezett vasoszlopokra szerelt lámpákkal valósítanak meg. A világítás csak az alapvető mozgás- és azonosítási igényeket hivatott kielégíteni éjszakai körülmények között. A projektum megkezdődött a 2024-ben kapott eszközökből, melyek átvitelre kerültek a 2025. évre. A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 10.000.000,00 dinár (4.3 és 4.4 tétel).

Az eredmények előállításához kapcsolódó szolgáltatások költségei

A 2024. évi megvalósítás a 2024. évre tervezett érték 100%-a. A 2025. évre tervezett költség 166.666,67 dinár áfa nélkül, ami a 2024. évi tervvel és megvalósítással azonos szinten van, és 47%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költségek földmunkákra - szintezés, árkok kiásása stb. vonatkoznak.

Szállítási szolgáltatások

Nem volt szükség teljes értékű megvalósításra a 2024. évben a megtakarításokkal összhangban. A 2025. évre tervezett költség a 2024. évi terv 100%-a. Ide tartozik a személyek és áru szállítása a rendezvények idején.

Postai szolgáltatások

A 2024. évi megvalósítás 30%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a valós szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett költség 125.000,00 dinár, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 43%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A ráfordítás a levelek és ajánlott küldemények, térítvevényes küldemények, gyorsposta szolgáltatások költségeire és bélyegek beszerzésére vonatkozik.

Telefon, internet

A 2024. évi megvalósítás 13%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a valós szükségletekkel összhangban. A 2025. évi tervezett költség nagysága 833.333,00 dinár áfa nélkül, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 14%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Ide tartoznak a vezetékes- és mobiltelefonok és az internet használatának költségei.

Épületek beruházásos karbantartása

A 2024. évi megvalósítás 3%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 1.164.166,67 dinár áfa nélkül, ami 58%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 56%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál a tervezett megtakarításoknak köszönhetően. A tervezett ráfordítás tárgya betétes szemetesek beszerzése a turisztikai övezetbe, a köztéri berendezések és a játszóterek fa elemeinek karbantartása és helyreállítása, és a hatáskörbe tartozó épületek karbantartása és helyreállítása, mint amilyen a Nyári színpad bejárata.

Folyó karbantartások

A 2024. évi megvalósítás 10%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 3.943.333,33 dinár, ami 19%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 10%-kal

alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál a tervezett megtakarításoknak köszönhetően. A költségek rendeltetése a világítás, vízvezeték és szennyvízelvezető, elektromos, fűtési és gáz szerelvények karbantartására a hatáskörbe tartozó épületekben, zöldfelületek és épületek karbantartására, bádigos munkák, csempéző munkák, riasztórendszer karbantartása a Vermes Lajos építménynél, napernyők karbantartása a Fövenyes strandon, festő-mázoló munkálatok, fűnyíró és szegélynyíró karbantartása, lakatos munkálatok, üvegező szolgáltatások, járművek karbantartása, betonozó munkálatok, egyéb folyó karbantartások stb.

Hangosítás és fénytechnika költsége

A 2024. évi megvalósítás 62%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a megvalósított megtakarítással összhangban. A 2025. évre tervezett költség 516.666,67 dinár áfa nélkül, ami 19%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 107%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költség a rendezvények szervezéséhez kapcsolódik (koncertek a Zenepavilonban, Palicsi nyári esték 2025, Mikulásfutás, Szüreti napok stb.).

Egyéb eszközök bérlete – mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérlete

A 2024. évi megvalósítás 34%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a megvalósított megtakarítással összhangban a tárgyalás és szerződés során. A 2025. évre tervezett költség 341.666,67 dinár áfa nélkül, ami a 2024. évi terv szintjén van és 51%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költség mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérletére vonatkozik a palicsi rendezvények szükségleteire.

Média reklám költségei

Nem volt szükség megvalósításra a 2024. évben a megtakarításokkal összhangban. A 2025. évre tervezett költség 16.666,67 dinár áfa nélkül, ami a 2024. évi terv szintjén van. A költség a saját rendezvényeink reklámozására vonatkozik.

Promó anyagok nyomtatási költségei

A 2024. évi megvalósítás 39%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a megtakarításokkal összhangban. A 2025. évre tervezett költség 416.666,67 dinár áfa nélkül, ami 52%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 22%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál. A költség a plakátok, hirdetőoszlopok, szórólapok, köszönőlevelek és egyebek nyomtatására vonatkozik. Mindezen a majálisi ünnepek, a koncertek a Zenepavilonban, a palicsi nyári esték 2025, a szüreti napok és a Mikulásfutás szükségleteire.

Egyéb reklámköltségek

A 2024. évi megvalósítás 1%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 435.833,33 dinár áfa nélkül, ami 56%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 55%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál, a tervezett megtakarításokkal összhangban. A költségek honlapon történő reklámozásra, média támogatásra, rövid viedőfelvételek készítésére vonatkozik a rendezvényekről és más eseményekről, látványosságokról stb.

Dizájn költségek

A 2024. évi megvalósítás 62%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél, a valós szükségletekkel és a megtakarításokkal összhangban. A 2025. évre tervezett költség 125.000,00 dinár áfa nélkül, ami 25%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél és 131%-kal magasabb a 2024. évi

megvalósításnál. A költség a vizuális elemek tervezésére vonatkozik a közösségi oldalakra, a promó anyagok tervezésére (plakátok, hirdetőoszlopok, szórólapok stb.).

Járművek műszaki vizsgáztatásának és bejegyzésének költségei

A 2024. évi megvalósítás 40%-kal alacsonyabb a 2024. évre tervezett értéknél, a valós szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett költség 40.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 67%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Közüzemi szolgáltatások

A 2024. évi megvalósítás 57%-kal alacsonyabb a 2024. évre tervezett értéknél, a valós szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett költség 954.545,45 dinár áfa nélkül, ami 31%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél a megtakarítások következtében, és 58%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A ráfordítás tartalma: vízhasználat, szemeteskukák bérlete, szemétszállítás az üzlethelyiségekből és a Testnevelés parkból – sportpályákról.

Közterületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása előtt

A 2024. évi megvalósítás 100%-a a 2024-re tervezett értéknek. A 2025. évre tervezett költség 1.090.909,00 dinár áfa nélkül, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 100%-a a 2024. évi megvalósításnak. A költség rendeltetése a közterületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása előtt és a rétek kaszálása a hatáskörbe tartozó területen.

Autópályadíj

A 2024. évi megvalósítás 47%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél a valós szükségleteknek és a tervezetthez képest kisebb számú hivatalos útnak köszönhetően. A 2025. évre tervezett költség 20.000,00 dinár, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 88%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Parkolási költségek

A 2024. évi megvalósítás 87%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél a megtakarításoknak köszönhetően. A 2025. évre tervezett költség 5.000,00 dinár, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 646%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Járműmosatás költsége

A 2024. évi megvalósítás 2%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 20.000,00 dinár, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 2%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Megbízás szórakoztató és művelődési műsor biztosítására

A 2024. évi megvalósítás 29%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél a megvalósított megtakarítás miatt. A 2025. évre tervezett költség 358.333,33 dinár áfa nélkül, ami 37%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél a megtakarítások miatt, és 12%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál. A költség a rendezvények szervezéséhez kapcsolódik (Majális, Palicsi nyári esték 2025, Mikulásfutás, Szüreti napok, koncertek, animátorok, gyermekszínház stb.).

Események fényképezésének költsége

A 2024. évi megvalósítás 15%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél a megtakarítások következtében. A 2025. évre tervezett költség 209.666,67 dinár áfa nélkül, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 17%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költség a rendezvények szervezéséhez kapcsolódik (Majális, koncertek a Zenepavilonban, Palicsi nyári esték 2025, Mikulásfutás, Szüreti napok).

Egyéb termelő szolgáltatások költségei (pókkal történő járműelszállítás)

A 2024. évi megvalósítás 100%-a a 2024. évi tervnek. A 2025. évre tervezett költség 83.333,33 dinár áfa nélkül, ami 59%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 59%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A tétel a majálisi ünnepekhez kapcsolódik – pókkal történő jármű elszállítása.

Turisztikai rendezvények egyéb költségei (érmek és más költségek)

A 2024. évi megvalósítás 32%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél a megtakarítások következtében. A 2025. évre tervezett költség 208.333,00 dinár áfa nélkül, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 47%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A tétel érmek és névre szóló plakettek stb. kidolgozására vonatkozik.

Egyéb termelő szolgáltatások költségei

Nem volt szükség megvalósításra 2024-ben a megtakarítások következtében. A 2025. évre tervezett költség 166.666,67 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van. A költség tartalma: csőmosó és szennyvízszállító tartálykocsi szolgáltatása, emelőkosár a fák metszéséhez Palics idegenforgalmi területén.

Értékcsökkenés

A 2024. évi megvalósítás a 2024. évi tervvel azonos szinten volt. Az értékcsökkenés 2025-re tervezett költségeinek nagysága 2.900.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel és megvalósítással azonos szinten van, az eszközök aktiválási tervével összhangban.

Pénzügyi jelentések felülvizsgálata

A 2024. évi megvalósítás 100%-a a 2024. évi tervnek. A pénzügyi jelentések felülvizsgálatára 2025-re tervezett eszközök nagysága 190.000,00 dinár áfa nélkül, ami 199%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 19%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A közvállalatokról szóló törvény 65. szakasza értelmében a vállalat köteles elkészíttetni a 2024. évi zárszámadás egy meghatalmazott könyvvizsgáló általi felülvizsgálatát.

Könyvelői szolgáltatások

A 2024. évi megvalósítás 99%-a a 2024. évi tervnek. A könyvelői szolgáltatásokra 2025-re tervezett eszközök nagysága 1.250.833,33 dinár áfa nélkül, ami 14%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 15%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Ebbe a költségnembe tartozik: Ügyviteli könyvek, előírt adónyilvántartások vezetése, bérszámfejtés, juttatások és egyéb bevételek elszámolása, előírt éves kimutatások összeállítása az elszámolt és kifizetett bérek, juttatások és egyéb bevételek utáni adókról és járulékokról, foglalkoztatottak ki- és bejelentéséhez szükséges űrlapok kitöltése, adatok, jelentések és nyilvántartások készítése az éves működési terv és program elkészítéséhez, előírt háromhavi (negyedévi) és éves kimutatások készítése az éves működési terv megvalósításáról, valamint a zárszámadás kidolgozása és a szükséges iratok átadása a könyvvizsgáló kérésére.

Ügyvédi szolgáltatások

A 2024. évi megvalósítás 8%-kal alacsonyabb a 2024. évre tervezett értéknél. Az ügyvédi szolgáltatásokra 2025-re tervezett eszközök nagysága 435.000,00 dinár áfa nélkül, ami 16%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 26%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Ide tartozó költségek: képviselői költségei az egyedi képviselői megbízások esetén, a bérlokok elleni feljelentés benyújtására a számlák nem időben történő törlesztése miatt, valamint a vállalat képviselője a bírósági eljárásokban, közjegyző stb.

Szakszolgáltatások költségei

A 2024. évi megvalósítás 19%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél a valós szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett költség 2.270.000,00 dinár áfa nélkül, ami 13%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél a megtakarítások következtében és 7%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A ráfordítás tartalmazza a fordítói, külső tanácsadói, programozói, munkavédelmi, információs rendszer karbantartási és egyéb szakszolgáltatásokat.

A műszaki tervdokumentáció kidolgozásával kapcsolatos ráfordítások

A 2024. évi megvalósítás 6%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 1.183.333,33 dinár áfa nélkül, ami 50%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 46%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál a tervezett megtakarítások következtében. A tervezett eszközök rendeltetése a műszaki tervdokumentáció kapcsán a következő projektekre vonatkozik: parkoló terület kiépítése a Kisvendéglő közelében, műszaki tervdokumentáció az Emlékkút helyreállításához, műszaki tervdokumentáció ideiglenes közlekedési jelzőrendszer kialakításához a majálisi ünnepek idején, közvállalatok feltételeinek beszerzése és egyéb műszaki tervdokumentáció.

Szakfelügyelet alkalmazása

A 2024. évi megvalósítás 100%-a a 2024. évi tervnek. A 2025. évre tervezett költség 750.000,00 dinár áfa nélkül, ami 348%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 349%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költség rendeltetése szakfelügyelet a parkoló terület kiépítésére vonatkozóan közvilágítással a Vértó északi partján.

Földmérő szolgáltatások

A 2024. évi megvalósítás a 2024. évre tervezett szinten van. A 2025. évre tervezett költség 416.666,67 dinár áfa nélkül, ami 67%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 67%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál, a tervezett megtakarításnak megfelelően.

A kivitelezési munkálatok műszaki átvétele a Palicsi-tó keleti partján lévő járda újjáépítésére és a Vértó északi partján megvilágított parkoló kiépítésére vonatkozóan (városi költségvetés)

Nem volt szükség a költség megvalósítására amiatt, mert a projekt megvalósítása átkerült a 2025. évre. A 2025. évre tervezett költség 333.333,33 dinár áfa nélkül, ami 33%-kal magasabb a 2024. évi tervnél.

Ingatlanok piaci értékbecslésének szolgáltatása

A 2024. évi megvalósítás 34%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél a megvalósult megtakarítás következtében. A 2025. évre tervezett költség 333.333,33 dinár áfa nélkül, ami

33%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 103%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költségek a Vikendtelepen található kertek és épületek alatti földterületek értékbecslési szolgáltatásaihoz, valamint építési telkek befektetőknek történő értékesítéséhez kapcsolódnak.

Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei és szakirodalom

A 2024. évi megvalósítás 9%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 272.727,27 dinár áfa nélkül, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 10%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költségek növekedésének oka, hogy előfizettünk az IPC szaklap (költségvetés, jogász és igazgató) online elérhetőségére, a Propisi online elérhetőségére, a Hivatalos Közlöny online elérhetőségére és nyomtatott példányaira. A költség magába foglalja a foglalkoztatottak szemináriumokon stb. való részvételét is.

A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai

A 2024. évi megvalósítás 93%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél, mert nem volt szükség ilyen jellegű szolgáltatásra. A 2024. évre tervezett költség 208.333,33 dinárt tesz ki áfa nélkül, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 1237%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A ráfordítás tartalmazza az épületek ablakainak külső mosását, külsős cég alkalmazását a függönyök, asztalterítők és lábtörölők mosására, a szőnyegek, sötétítők, függönyök és ülések mosását a hatáskörbe tartozó épületekben.

Épületek biztonsági, őrző-védő szolgáltatásai, vízimentő-szolgálat, díjbeszedők, takarítók stb.

A 2024. évi megvalósítás 14%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 6.800.000,00 dinár áfa nélkül, ami 20%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 6%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál, a tervezett megtakarításokkal összhangban. A ráfordítások a vállalatra bízott épületek őrzésének-védelmének, vízimentő-szolgálat alkalmazásának a Palicsi-tavon, pénzbeszedők, tisztaságfenntartók, biztonsági őrök és hasonló alkalmazására vonatkoznak rendezvények idején, közterületek tisztaságának fenntartását és fizikai segítséget foglal magában rendezvények idején.

Fénymásolási, könyvkötési stb. szolgáltatások

A 2024. évi megvalósítás 43%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a megvalósított megtakarítás következtében. A 2025. évre tervezett költség 125.000,00 dinár áfa nélkül, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 76%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A ráfordítások a térképek, városrendezési tervek nyomtatására, a működési tervek és hasonló nyomtatására és bekötésére vonatkoznak.

Tűzoltó készülékek ellenőrzésének költségei

A 2024. évi megvalósítás 15%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 20.833,00 dinár áfa nélkül, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 17%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Licenccel rendelkező programok megújításának költségei

A 2024. évi megvalósítás 99%-a a 2024. évi tervnek. A 2025. évre tervezett költség 33.333,00 dinár áfa nélkül, ami 14%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 16%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költség az adómemóriás pénztárgépek havidíjára vonatkozik.

Foglalkoztatottak orvosi ellenőrző vizsgálata – foglalkoztatottak egészségi állapotának ellenőrzése

A 2024. évi megvalósítás 7%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervhez viszonyítva. A 2025. évre tervezett költség 250.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 8%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Tűzvédelmi berendezések ellenőrzésének költségei

A 2024. évi megvalósítás 38%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a megtakarítás következtében. A 2025. évre tervezett költség 83.333,33 dinár áfa nélkül, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 8%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Egyéb nem termelő szolgáltatások

A 2024. évi megvalósítás 27%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a megtakarítás következtében. A 2025. évre tervezett költség 356.666,67 dinár áfa nélkül, ami 38%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 15%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál, a tervezett megtakarítás következtében. A költségek tartalma: Történelmi Levéltár, május 1-jei villanybekötés, villanszerelés ellenőrzése, értéktelen nyilvántartási anyag eltávolítása és egyebek.

Egyéb nem termelő szolgáltatások - rendezvényszervezés

A 2024. évi megvalósítás 44%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 250.000,00 dinár áfa nélkül, ami 20%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 122%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A költségek tartalma: egészségügyi biztonság (mentők), ügyelet a rendezvények idején (tűzoltóság) és mások.

Reprezentáció

A 2024. évi megvalósítás 44%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a megvalósított megtakarításoknak köszönhetően. A 2025. évre tervezett költség 200.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 85%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Biztosítás költségei

A 2024. évi megvalósítás 11%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 500.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 13%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A ráfordítás tartalmazza a szolgálati járművek, a hatáskörbe tartozó ingatlanok, a foglalkoztatottaknak, az amfibiának a biztosítását és az utasbiztosítást külföldi hivatali út esetén.

Pénzügyi műveletek

A 2024. évi megvalósítás 72%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a valós szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett költség 93.000,00 dinár, ami 43%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 105%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Kamarai tagság költségei

A 2024. évi megvalósítás 8%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél. A 2025. évre tervezett költség 60.000,00 dinár, ami 7%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 11%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Vagyonadó, egyéb adók, védett természeti javak használata utáni illeték, építési földterület használata utáni illeték, környezetvédelmi illeték és hasonló

A 2024. évi megvalósítás 9%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél. A 2025. évre tervezett költség 1.600.000,00 dinár, ami 10%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 22%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Hirdetési szolgáltatások

A 2024. évi megvalósítás 3%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 599.166,67 dinár, ami 259%-kal magasabb a 2024. évi tervnél és 271%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál, mivel szükség van a szabadon álló telkek meghirdetésére a hatáskörbe tartozó területen a 2025. év folyamán. A tervezett ráfordítások a Hivatalos Közlönyben és az újságokban történő, közbeszerzési és a hatáskörbe tartozó területek ideiglenes bérbeadási és eladási hirdetéseinek, hirdetményeknek a megjelentetésére vonatkoznak.

Egyéb illetékek

A 2024. évi megvalósítás 30%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél, a valós szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett költség 100.000,00 dinár, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 43%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Illetékek

A 2024. évi megvalósítás 46%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a valós szükségletekkel összhangban. A 2025. évre tervezett költség 263.000,00 dinár, ami 43%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 8%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál.

Egyéb nem anyagi ráfordítások

A 2024. évi megvalósítás 11%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél. A 2025. évre tervezett költség 106.666,67 dinár áfa nélkül, ami 100%-a a 2024. évi tervnek és 13%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A tervezett ráfordítás tartalmazza az ivóvíz beszerzését a Master épületben dolgozók számára, és egyéb nem anyagi ráfordításokat.

Kamatok

A 2024. évi megvalósítás 32%-kal alacsonyabb a 2024-re tervezett értéknél, a valós szükségletekkel összhangban. Nem volt szükség a teljes összegű megvalósításra. A 2025. évre tervezett költség 105.000,00 dinár, ami 76%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél és 49%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósításnál.

Egyéb nem említett ráfordítások

A 2024. évi megvalósítás 77%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervezett értéknél a megvalósított megtakarítoknak köszönhetően. A 2025. évre tervezett költség 100.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van és 203%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A tervezett összeg a perköltségekre, büntetésekre, harmadik félnek fizetendő kártérítésekre vonatkozik.

A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése

Nem volt szükség megvalósításra a 2024. évben az elért megtakarításnak köszönhetően. A 2025. évre tervezett eszközök értéke 375.000,00 dinár áfa nélkül, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel. Az eszközök rendeltetése felszerelés beszerzése a hatáskörbe tartozó épületek irodáiba (asztalok, székek, polcok, szekrények stb.), valamint számítógépes felszerelés beszerzése (számítógépek, nyomtatók, képernyők stb.).

Szoftver beszerzése és üzembe helyezése

Nem volt szükség megvalósításra a 2024. évben. A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 83.333,33 dinár áfa nélkül. A költség rendeltetése hivatalos programok és szoftverek, és azok installációja.

4.5. A vállalat szolgáltatásainak árai

Az árak összehangolásra kerülnek a Közvagyon használata utáni illetékről szóló törvénnyel (SZK Hivatalos Közlönye, 95/18 sz.) összhangban.

A saját bevételek tervezése az érvényben lévő árjegyzékek alapján történt, melyeket a társaság közgyűlése hoz meg.

1. Határozat a Palics idegenforgalmi terület használatáért fizetendő térítés mértékéről: 1519/2021 szám.
2. Határozat a Palicsi Kongresszusi Központ használatának díjairól: 1517/2021 szám
3. Határozat a Palics idegenforgalmi terület használatáért fizetendő térítés mértékéről a 2024. május 1-i rendezvény idején: 166/2024 szám.
4. Határozat a Palicsi Park Kft. által használat terület bérleti díjának megállapításáról: 1522/2021 szám
5. Határozat a leltár bérleti díjának megállapításáról: 684/2021 szám

Határozat a Palics idegenforgalmi terület használatáért fizetendő térítés mértékéről: 1519/2021 szám

Sorszám	Térítés tárgya	Időszak	Alap	Térítés dínárban ÁFA nélkül	Térítés dínárban ÁFA-val
I	IDEIGLENES LÉTESÍTMÉNYEK KIHELYEZÉSE SZÓRAKOZTATÁS, SPORT, KIKAPCSOLÓDÁS ÉS REKLÁMOZÁS CÉLJÁBÓL				
1.	Térítés ideiglenes építmények felállítására szórakoztató és egyéb előadások és rendezvények megtartásához (cirkuszi előadások, vidámpark és egyéb szórakoztató rendezvény és előadás, sport-szabadidő tevékenységek), melyek látogatói belépődíjat fizetnek vagy a szórakozás és játék díj ellenében lehetséges	naponta	m ²	170,00	204,00
2.	Térítés színpad felállításához koncertek és hasonló események megtartásához	naponta	darab	15.000,00	18.000,00
3.	Térítés riksa elhelyezésére	havonta	darab	3.000,00	3.600,00
4.	Térítés kerékpár elhelyezésére	havonta	darab	2.100,00	2.520,00
5.	Térítés hirdetőtáblák, óriásplakátok, reklámstandok stb. kihelyezésére a nyilvános rendezvények ideje alatt	naponta	darab	5.000,00	6.000,00

6.	Térítés hirdetőtáblák, óriásplakátok és más reklámfelületek kihelyezésére	évente	m ²	17.000,00	20.400,00
II	IDEIGLENES LÉTESÍTMÉNYEK KIHELYEZÉSE TEVÉKENYSÉG VÉGZÉSÉHEZ				
1.	Építmények vendéglátóipari szolgáltatás nyújtásához	naponta	m ²	2.500,00	3.000,00
2.	Térítés ideiglenes építmények felállításáért egyéb termékek eladásához/kínálásához	naponta	m ²	2.500,00	3.000,00
3.	Térítés a vendéglátóipari szolgáltatás végzéséhez szükséges leltárkészlet elhelyezésére (asztalok, székek és sátrak) a nyilvános rendezvények ideje alatt	naponta	m ²	170,00	204,00
4.	Térítés sátrak és más építmények felállítására ideiglenes használat céljából	naponta	m ²	125,00	150,00
5.	Térítés pultok kihelyezéséért kulturális vásárok és kiállítások (könyvvásár, képkiallítás stb.), valamint termékbemutatók számára	naponta	pult	2.500,00	3.000,00
6.	Térítés berendezés (hűtőszekrény, fagyasztó stb.) elhelyezésére a tevékenység végzéséhez, a trafikon kívül	havonta	berendezés	1.700,00	2.040,00
7.	Térítés a tevékenység végzéséhez szükséges berendezések elhelyezésére (pult, fridzsider, fagyasztó stb.) a rendezvény ideje alatt	naponta	darab	2.500,00	3.000,00
8.	Térítés berendezés kihelyezéséért a tevékenység végzéséhez (piaci asztalok, játékautók, sportszerek és eszközök, áru tartó állványok, hirdetőtáblák, fagyasztók, kukorica pattogtató berendezések, fagyalt árusító berendezések stb.) I. övezet	havonta	berendezés	5.000,00	6.000,00
9.	Térítés berendezés kihelyezéséért a tevékenység végzéséhez (piaci asztalok, játékautók, sportszerek és eszközök, áru tartó állványok, hirdetőtáblák, fagyasztók, kukorica pattogtató berendezések, fagyalt árusító berendezések stb.) II. övezet	havonta	berendezés	4.600,00	5.520,00
10.	Térítés asztalok és székek elhelyezésére a saját üzlethelyiség előtt I. övezet	havonta	m ²	340,00	408,00
11.	Térítés asztalok és székek elhelyezésére a saját üzlethelyiség előtt II. övezet	havonta	m ²	300,00	360,00

12.	Állomások taxik, bérautók, limó szolgáltatás stb. számára	évente	darab	8.400,00	10.080,00
III	RENDEZVÉNYSZERVEZÉS				
1.	Térítés koncertek és hasonló események megtartásához	naponta	m ²	60,00	72,00
IV	KISEBB MONTÁZS ÉPÍTMÉNYEK FELÁLLÍTÁSA				
1.	Térítés kisebb montázsépület – trafik kihelyezésére I. övezet	havonta	építmény	12.500,00	15.000,00
2.	Térítés kisebb montázsépület – trafik kihelyezésére II. övezet	havonta	építmény	12.100,00	14.520,00
3.	Térítés külön nem említett nyilvános rendezvények megtartására, amelyek üzleti célúak	naponta	m ²	170,00	204,00
4.	Térítés külön nem említett nyilvános rendezvények megtartására, amelyek nem üzleti célúak	naponta	m ²	120,00	144,00
5.	Térítés a part üzleti célú használatáért	naponta	m ²	90,00	108,00
6.	Térítés építési munkálatok idejére	naponta	m ²	90,00	108,00
7.	Térítés olyan építési munkálatok idejére, melyek az úttest és a járta felásával járnak	naponta	m ²	90,00	108,00
8.	Térítés B kategóriás közúti gépjármű parkolásáért a rendezett és kijelölt helyeken	naponta	járművenként	90,00	108,00
V	FELVÉTEL KÉSZÍTÉSE (FOTÓ-, AUDIO- ÉS VIDEÓFELVÉTEL)				
1.	Térítés a terület használatáért játék- és reklámfilm forgatásához	napjára / 24 óra	filmenként	85.000,00	102.000,00
2.	Térítés a terület használatáért dokumentumfilm forgatásához	napjára / 24 óra	filmenként	17.000,00	20.400,00
3.	Térítés a terület használatáért professzionális fotózáshoz	napjára / 24 óra	berendezé- senként/kame- ránként	5.000,00	6.000,00
VI	GÉPJÁRMŰVEK ÉS KERÉKPÁROK BELÉPTETÉSE				
1.	Térítés kombi parkolásáért a rendezett és kijelölt helyeken	napjára / 24 óra	járművenként	250,00	300,00
2.	Térítés autóbusz parkolásáért a rendezett és kijelölt helyeken	napjára / 24 óra	járművenként	420,00	504,00

A Palics turisztikai terület használatáért járó díj összegét a Palicsi Park Kft. igazgatója határozza meg végzésével, a naptári évre vonatkozóan, illetve időarányosan a naptárinál évnél rövidebb használati idő esetén, havi időszak vagy napi használat esetén, jelen határozat alapján.

Határozat a Palicsi Kongresszusi Központ használatának díjairól: 1517/2021 szám

Termek és más helyiségek napi bérleti díja

Sor-szám	Bérlésre kerülő terem/terület	Összeg dinárban ÁFA nélkül	Összeg dinárban ÁFA-val
1.	Nagyterem (csütörtök - vasárnap)	30.000,00	36.000,00
2.	Nagyterem (hétfő - szerda)	20.000,00	24.000,00
3.	Tanácskozóterem (csütörtök - vasárnap)	11.000,00	13.200,00
4.	Tanácskozóterem (hétfő - szerda)	7.000,00	8.400,00
5.	VIP terem (csütörtök - vasárnap)	7.000,00	8.400,00
6.	VIP terem (hétfő - szerda)	5.000,00	6.000,00
7.	Öko Központ terme (csütörtök - vasárnap)	11.000,00	13.200,00
8.	Öko Központ terme (hétfő - szerda)	7.000,00	8.400,00
9.	Nyitott terasz – egy szárny (csütörtök - vasárnap)	11.000,00	13.200,00
10.	Nyitott terasz – egy szárny (hétfő - szerda)	7.000,00	8.400,00
11.	Nyári színpad (csütörtök - vasárnap)	42.000,00	50.400,00
12.	Nyári színpad (hétfő - szerda)	28.000,00	33.600,00
13.	Zenepavilon – 90 perc	2.000,00	2.400,00

Megjegyzés: A napi bérleti díj 24 órás terem használatot jelent. Valamennyi helyiség a meglévő leltárkészlettel kerül bérbe adásra, kivéve a Vigadó Nagy teraszait, melyek leltár nélkül kerülnek kiadásra.

Termek és más helyiségek óránkénti bérleti díja

A Palics Kongresszusi Központ lehetővé teszi a felhasználók számára, hogy a helyiségeket legalább egy óra, azaz 60 perc vagy annál hosszabb időintervallumban bérelhessék ki, amikor minden következő megkezdett óra teljes árként kerül elszámolásra.

Sor-szám	Bérlésre kerülő terem/terület	Összeg dinárban ÁFA nélkül	Összeg dinárban ÁFA-val
1	Nagyterem	6.000,00	7.200,00
2	Tanácskozó terem	3.000,00	3.600,00

3	VIP terem	2.000,00	2.400,00
4	Nyitott terasz – egy szárny	3.000,00	3.600,00
5	Öko Központ terme	3.000,00	3.600,00
6	Nyári színpad	7.000,00	8.400,00

Megjegyzés: Valamennyi helyiség a meglévő leltárkészlettel kerül bérbe adásra, kivéve a Vigadó Nagy teraszait, melyek leltár nélkül kerülnek kiadásra.

A Palicsi Park Kft. igazgatója adhat legfeljebb 50%-os árengedményt, ha úgy ítéli meg, hogy a rendezvény, amelyhez a bérlés történik, nagy jelentőséggel bír a turisztikai célpont népszerűsítése szempontjából, vagy hozzájárul a Palics idegenforgalmi fejlesztéséhez.

A Vigadó és a Nyári színpad belépőjegyeinek árát a Palicsi Park Kft. igazgatója határozza meg, amikor a Palicsi Park Kft. a kiállítások, bemutatók, épület látogatások, vagy különböző kulturális és művészeti rendezvények szervezője, az adott rendezvény költségeinek megfelelően.

Határozat a Palics idegenforgalmi terület használatáért fizetendő térítés mértékéről a 2024. május 1-i rendezvény idején: 166/2024 szám

Sorszám	Térítés tárgya	Időszak	Alap	Térítés dinárban ÁFA nélkül	Térítés dinárban ÁFA-val
1	Művészi és háziipari termékek (kézműves termékek – képek, ikonok, könyvek, ékszerek, cérnából készült termékek, asztalterítők, rongyszőnyegek, népi öltözékek és kiegészítők, kézzel készült szappanok, gyertyák, gyöngysorok, cipőfűzők, száraz virágok, virágok, szalmából és fából készült termékek, fajtékók stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	2.500,00	3.000,00
2	Üveg, kerámia, gipsz és réz termékek (poharak, csészék, hamutartók, palackok, vázák, cserepek, házszámok, jelek stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	2.500,00	3.000,00
3	Régi mesterségek (kürtöskalács, mézeskalács, cukorka stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	2.500,00	3.000,00
4	Régi mesterségek (öntöttvas termékek, fa bútor, vesszőből fonott készletek, hordók, agyagművesség, kosarak, kötelek, papucsok, hímzett papucsok stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	4.200,00	5.040,00

5	Emléktárgyak, feliratos termékek, fényképalbumok, párnahuzatok, képkeretek, díszdobozok, bicskák, kulacsok, asztalterítők, zászlók, mágnesek, kitűzők, öngyújtók stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	2.500,00	3.000,00
6	Műanyag termékek (háztartási eszközök, szeletekő, viaszosvászon terítők stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	5.000,00	6.000,00
7	Kereskedelmi áru (gyermekjátékok, szivacs kirakók, labdák, szemüvegek, órák, bizsu, csatok, hajráfok, léggömbök, digitális termékek (vényomásmérők stb.), mágneses karkötők, CD-k, borotvák stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	8.330,00	9.996,00
8	Textil termékek (kabátok, pólók, farmernadrágok, alsónemű, gyermekruha, ruhák, paplan, párna, ágynemű, székpárnák stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	9.305,00	11.166,00
9	Bőráru és kiegészítők (táskák, pénztárcák, övek, kulcstartók, tokok, sapkák, kalapok, baseball sapkák, kesztyűk, sálak, nadrágtartók stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	7.500,00	9.000,00
10	Bőrkabátok	rendezvény ideje alatt	m ²	10.265,00	12.318,00
11	Lábbeli (cipők, papucsok stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	8.725,00	10.470,00
12	Felszerelés házi kedvenceknek	rendezvény ideje alatt	m ²	8.275,00	9.930,00
13	Kozmetikumok és smink	rendezvény ideje alatt	m ²	11.000,00	13.200,00
14	Természetes és növényi ételek, növényi termékek (méz, bioélelmiszer, gyümölcs, ajvár, sajt, lekvár, üdítők stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	7.100,00	8.520,00
15	Élelmiszerek (palacsinta, mini fánk, főttkukorica, vattacukor, pattogatott kukorica, magvak, torták, fornetti, édességek stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	11.000,00	13.200,00
16	Fagylalt	rendezvény ideje alatt	m ²	11.000,00	13.200,00
17	Alkoholmentes és alkoholos italok	rendezvény ideje alatt	m ²	9.545,00	11.454,00
18	Építmények vendéglátóipari kínálatához (hamburger, gyros, pancerotti, sültkrumpli stb.)	rendezvény ideje alatt	m ²	11.000,00	13.200,00
19	Sátor felállítása	rendezvény ideje alatt	m ² I. zóna	1.700,00	2.040,00
		rendezvény ideje alatt	m ² II. zóna	1.500,00	1.800,00

20	Lovak lovaglásra	rendezvény ideje alatt	darab	8.400,00	10.080,00
21	Prezentációk, járművek kiállítása stb.	rendezvény ideje alatt	m ²	3.750,00	4.500,00
22	Sorsjáték, kaparós sorsjegyek	rendezvény ideje alatt	m ²	12.100,00	14.520,00
23	Egyéb	rendezvény ideje alatt	m ²	11.700,00	14.040,00
24	Parkolás a turisztikai övezetben személygépjárműveknek	naponta	járművenként	166,67	200,00
25	Parkolás a turisztikai övezetben kombi gépjárműveknek	naponta	járművenként	333,33	400,00
26	Parkolás a turisztikai övezetben autóbuszok és teherautók számára	naponta	járművenként	416,67	500,00

Ha valaki csak egy napra szeretné használni a turisztikai területet, annak napdíja a táblázatban feltüntetett díj 50%-a, kivéve a gépjárművek turisztikai területre történő behajtási díját, amely a táblázatban eleve naponta van kifejezve.

A május 1-jei rendezvény alkalmából a palicsi turisztikai terület m²-enként használati díjának mértéke a vidámpark szervezése, kialakítása és lebonyolítása érdekében napi 30,00 dinár ÁFA nélkül, illetve 36,00 dinár ÁFA-val. A vidámpark szervezésére, kialakítására és rendezésére biztosított terület a hozzá tartozó parkolóval együtt 10.000,00 m² területű, a régi Meteorológiai Állomás és a Férfistrand közötti területen.

A turisztikai terület használatának díját a területre – parkolóra történő belépéskor kell fizetni a Palicsi Park Kft. által meghatalmazott személynek a kiállított megfelelő számla alapján.

Határozat a Palicsi Park Kft. által használat terület bérleti díjának megállapításáról: 1522/2021 szám

S.SZ.	ÜZLETHELYISÉG	IDŐSZAK	ALAP	ÁR DINÁRBAN ÁFA NÉLKÜL	ÁR DINÁRBAN ÁFA-VAL
1.	A Női Strandnál lévő mosdó	havonta	épületenként	2.000,00	2.400,00
2.	A Kisvendéglőnél lévő mosdó	havonta	épületenként	2.000,00	2.400,00
3.	A Víztoronynál lévő mosdó	havonta	épületenként	2.000,00	2.400,00
4.	A Fontana épületénél lévő mosdó	havonta	épületenként	2.000,00	2.400,00
5.	A Fövenyes strandnál lévő mosdó	havonta	épületenként	2.000,00	2.400,00
6.	A Férfistrand bejáratánál lévő mosdó	havonta	épületenként	2.000,00	2.400,00

Jelen határozat megállapítja azoknak az üzlethelyiségek bérleti díját, melyeknek a Palicsi Park Turisztikai Területfejlesztés-irányítási Korlátolt Felelősségű Társaság, Palics a kezelője.

A fenti táblázatban szereplő bérleti díj a kezdő érték, amikor nyilvános licitáció útján, illetve írásbeli árajánlatok begyűjtésével kerül sor a bérlő kiválasztására.

Abban az esetben, ha az üzlethelyiség bérbeadása két egymást követő nyilvános hirdetési eljárás után nem történik meg, a bérleti díj összege a kezdeti bérleti díj 80%-ára csökken.

Abban az esetben, ha az üzlethelyiséget az előző bekezdésben meghatározott módon és feltételekkel nem adják bérbe ismételt hirdetési eljárásban csökkentett induló bérleti díjjal, a bérleti díj összege az induló összeg 60%-ára csökken az előző bérleti díjból. Ezen az áron folytatódik a nyilvános hirdetés.

A nyilvános pályázaton, illetve az írásbeli ajánlatok gyűjtése során elért bérleti díj összegéhez a bérleti díj összegének utólagos módosítása társul.

Határozat a leltár bérleti díjának megállapításáról: 684/2021 szám

Sor-szám	Felszerelés/leltártétel fajtája	Bérlés ára db/nap	Bérlés ára db/hónap
1.	Babzsák	500,00	-
2.	Asztal és padok - készlet	300,00	-
3.	Piaci asztal	1.000,00	-
4.	Nyugágy	300,00	7.000,00
5.	Napernyő	600,00	14.000,00

Megjegyzés: Az árak a beszámított ÁFA nélkül vannak feltüntetve.

15 db babzsák vagy 20 db asztal és pad bérlese esetén a bérleti díj összege napi 5.000,00 dinár.

A bérleti díj nem tartalmazza a leltár szállítását és összeszerelését, az a bérlőt terheli.

4.6. Támogatások és egyéb költségvetési bevételek (6. melléklet)

dinárban

2024.1.1.-12.31.					
Bevétel	Tervezett	Átvíve a költségvetésből	Megvalósult (becslés)	Nem felhasznált	Nem felhasznált eszközök a korábbi évekből (az előzőhöz képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások Szabadka Város költségvetéséből	86.650.000	76.056.862	76.056.862		
Támogatások a Szerb Köztársaság költségvetéséből	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	96.650.000	86.056.862	76.056.862	10.000.000	0

Indoklás:

Nem felhasznált eszközök a Szerb Köztársaság költségvetéséből 10.000.000,00 dinár összegben a Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján elnevezésű projektre. A projekt megkezdődött abból a szempontból, hogy beszerzésre került az építési engedély, míg az eszközök átvitelre kerültek a 2025. évre.

dinárban

Terv a 2025.1.1.-12.31. időszakra				
	1.1. – 3.31.	1.1. – 6.30.	1.1. – 9.30.	1.1. – 12.31.
Támogatások Szabadka Város költségvetéséből	18.000.000	40.000.000	60.000.000	81.950.000
Támogatások a Szerb Köztársaság költségvetéséből	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	0
ÖSSZESEN	28.000.000	50.000.000	70.000.000	91.950.000

A támogatások teljes tervezett összege a 2025. évre 91.950.000,00 dinár.

Támogatások Szabadka Város költségvetéséből; az eszközök felosztásáról szóló IV-09-400-311/2024-6 számú végzés alapján IV részleg, 07 titkárság, 0 fejezet, 4 program – turizmus fejlesztés címén.

Támogatások Szabadka Város költségvetéséből; IV részleg, 07 titkárság, 0 fejezet, 4 program – turizmus fejlesztés;

Programszintű besorolás 1502, 0001 programtevékenység: turizmusfejlesztés irányítása, 620-as funkció: Közösségfejlesztés;

Közgazdasági besorolás 4511 – Folyó támogatások – funkció Palicsi Park Kft. 74.620.000,00 dinár összegben

(Épület karbantartási anyagok, Irodaszerek, Higiéniai anyagok épületek karbantartásához, Egyéb anyagköltségek, Leltár, Üzemanyagköltség, Elektromos energia költsége, Földgáz költsége, Bérek, juttatások és a mukaadó terhére elszámolt járulékok (bruttó II), Egyéb juttatások (Megbízási szerződés), Társaság Közgyűlése tagjainak juttatása, Belső könyvvizsgáló szolgáltatása, Munkába járás költségei, Telefon és internet, Épületek folyó karbantartása, Kommunális szolgáltatások, Egyéb termelő szolgáltatások költségei (tartálykocsi szolgáltatás csőmosó és egyéb termelő szolgáltatások), Fák metszése (emelőkosár szolgáltatás, egyes ágak metszése nagy emelővel Palics idegenforgalmi területén), Pénzügyi jelentések könyvvizsgálata, Könyvelési szolgáltatások, Ügyvédi szolgáltatások, Szakmai szolgáltatások költségei, Működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási költségei, Épületek őrzése-védelme - vízimentő-szolgálat, díjbeszedők, takarítók stb., Egyéb nem termelő szolgáltatások

(Történelmi Levéltár, május 1-jei villanybekötés, villanszerelés ellenőrzése, értéktelen nyilvántartási anyag eltávolítása és egyebek), Pénzforgalom, Kamarai tagsági díjak, Vagyonadó és egyéb adó, Egyéb nem anyagi ráfordítások és kamatok)

Közgazdasági besorolás 4511 – Folyó támogatások – az idegenforgalmi kínálat javítása 2.330.000,00 dinár összegben

- Hangosítás és fénytechnika költsége, Egyéb eszközök bérlete – mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérlete, Megbízás szórakoztató és művelődési műsor biztosítására, Események fényképezésének költsége, Közterületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása előtt, Egyéb termelő szolgáltatások költségei (pókkal történő járműelszállítás), Egyéb nem termelő szolgáltatások - egészségügyi biztonság (mentők), ügyelet a rendezvények idején (tűzoltóság) és mások, Turisztikai rendezvények egyéb költségei (érmek kiosztása stb.), Promó anyagok nyomtatási költségei, Dizájn költségek és Egyéb reklámköltségek

Közgazdasági besorolás 4512 - Beruházási támogatások 5.000.000,00 dinár összegben

(A műszaki tervdokumentáció kidolgozásával kapcsolatos ráfordítások, Szakfelügyelet alkalmazása, Földmérő szolgáltatások, Az ingatlanok kisajátításával kapcsolatos ráfordítások, Illetékek, APR-nek fizetendő illetékek (lokációs feltételek kiadása, építési engedélyek, munkálatok bejelentése és egyéb illetékek az APR-nek), Irodai felszerelés a működtetésre átadott épületekbe, egyéb felszerelés, Épületek beruházásos karbantartása, Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása), Ingatlanok piaci értékebecslésének szolgáltatása, Műszaki átvétel a parkoló terület kiépítésére vonatkozóan közvilágítással a Vértó északi partján).

Szabadka Város költségvetéséből tervezett támogatások teljes összege részleg 4, fejezet 7 Kommunális, energetikai és közlekedési titkárság 2025. évre 81.950.000,00 dinár.

Támogatások a Szerb Köztársaság költségvetéséből 37. részleg - Idegenforgalmi és Ifjúsági Minisztérium; 37.0 fejezet; 1507 program - Rendezés és fejlesztés a turizmus területén; 473-as funkció - Turizmus; 0009 programtevékenység – Palicsi Park Kft. munkájának támogatása; 451 közgazdasági tagolás - Támogatások nem pénzügyi közvállalatoknak és szervezeteknek **10.000.000,00** dinár összegben, 01 pénzügyi forrás - **Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján.** Tervben van összesen 70 parkolóhely kiépítése személygépjárművek és 6 parkolóhely létesítése autóbuszok számára. Biztosítottak a feltételek a rokkant személyek akadálymentes mozgásához. A vízelvezetést a Vértóba történő elvezetéssel oldjuk meg. A parkoló burkolatára rácsos betonlapok, az úttest burkolatára pedig aszfalt van előlátva. A parkoló terület mellett a parkoló külső megvilágítását is előlátja a projekt, amit a zöldövezetben elhelyezett vasoszlopokra szerelt lámpákkal valósítanánk meg. A világítás csak az alapvető mozgás- és azonosítási igényeket hivatott kielégíteni éjszakai körülmények között. További eszközök a projekthez átvitelre kerültek a 2024. évből, mivel a projekt teljes értéke 20.000.000,00 dinár.

4.7. Foglalkoztatottakkal kapcsolatos költségek (7. melléklet)

dinárban

s.sz.	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2024.1.1.- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2024.1.1.- 12.31.	Terv 2025.1.1.- 3.31.	Terv 2025.1.1.- 6.30.	Terv 2025.1.1.- 9.30.	Terv 2025.1.1.- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adók és járulékok levonása utáni bér)	18,867,721	17,017,438	4,630,212	9,260,805	13,914,222	18,557,106
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér)	26,145,109	23,546,919	6,386,202	12,772,948	19,192,252	25,596,533
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (a munkáltató terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér)	30,106,093	27,114,277	7,353,712	14,708,050	22,099,879	29,474,407
4.	A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatott létszám - ÖSSZESEN*	18	18	18	18	18	18
4.1.	- meghatározatlan időre	12	12	14	14	14	14
4.2.	- meghatározott időre	6	6	4	4	4	4
5	Megbízási szerződés alapján kifizetett díjak	400,000	-	-	100,000	150,000	195,593
6	Személyek száma, akik megbízási szerződés szerinti díjat kapták*	1	-	-	1	1	1
7	Szerzői szerződés szerint kifizetett juttatások						
8	Személyek száma akik szerzői szerződés alapján lettek kifizetve*						
9	Ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján kifizetett díjak (közmunkák)	344,957	644,952	-	-	-	-
10	Személyek száma, akik ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján lettek kifizetve*	2	-	-	-	-	-

11	Természetes személyek juttatásainak költségei egyéb szerződések alapján (belső könyvvizsgáló)	556,000	555,556	139,333	278,222	417,111	556,000
12	Személyek száma, akik egyéb szerződés alapján lettek kifizetve*	1	1	1	1	1	1
13	Közgylési tagok juttatásai	3,389,000	3,245,585	847,333	1,694,555	2,541,778	3,389,000
14	Közgylés tagjainak száma*	9	9	9	9	9	9
15	Felügyelőbizottság tagjainak juttatásai						
16	Felügyelőbizottság tagjainak száma*						
17	Könyvvizsgáló bizottság tagjainak juttatásai						
18	Könyvvizsgáló bizottság tagjainak száma*						
19	Foglalkoztatottak munkába járási juttatásai	1,200,000	1,080,200	300,000	600,000	900,000	1,300,000
20	Kiküldetési napidíjak	250,000	14,579	20,000	80,000	80,000	80,000
21	Kiküldetési költségtérítés	100,000	-	20,000	50,000	75,000	100,000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor						
23	Végkielégítést kapók száma						
24	Jubileumi juttatások	-	-	-	250,000	250,000	250,000
25	Jubileumi juttatást kapók száma	-	-	-	1	1	1
26	Terepi szállás és étkezés						
27	Támogatás a munkásoknak és családjaiknak						
28	Ösztöndíjak						
29	A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségtérítései	300,000	175,461	-	-	-	300,000
30	Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei	300,000	272,660	150,000	200,000	250,000	300,000

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

** az 5 és 30 közötti, pénzben kifejezett tételek bruttó összegben értendők

A 2025. évre a bértömeg tervezése a 2025. évi működési tervek elemeinek megállapításáról szóló, 2024. november 14-én kelt, 05: 110-11118/2024 számú rendelettel összhangban történt, a köztársaságokra és más, közfeladatokat állító szervezetekre vonatkozóan. Szabadka Város (Kommunális-ügyi, Energetikai és Közlekedési Titkárság) megküldte az éves működési tervek kidolgozására vonatkozó utasítást, amely értelmében a foglalkoztatottak bérét a 2025. évi működési tervekben az alábbiak szerint kell kiszámítani: Az évi teljes bértömeg a foglalkoztatottak, a vezetőség átlagbére és a teljes átlagbér a 11. mellékletből legfeljebb 8%-kal növelhető a 2024. évben kifizetett bértömeghez, illetve átlagbérhez viszonyítva, a köztársaság pénzügyi lehetőségeivel összhangban, az érvényes általános okirat módosítását követően. A foglalkoztatottak béremelésének tervezésekor a 2025. évben tekintetbe kell venni a szavatolt minimálbér nagyságát a munkáról szóló törvénnyel összhangban, míg a többi foglalkoztatott átlagbérét legfeljebb 8%-kal lehet növelni a 2024-ben kifizetett bérekhez viszonyítva. Az így megállapított átlagbért össze kell hangolni a végrehajtók 2025-ben tervezett számával, és így állapítható meg a bértömeg nagysága. A tervezett bértömeg növelése és a foglalkoztatottankénti átlagbér emelése minden egyes vállalatban összhangban kell, hogy legyen a pénzügyi lehetőségekkel, az érvényes általános okirat módosítását követően.

Az utasítással összhangban a tervezett bértömeg, a 2024. évben a vezetőségnek kifizetett bér 8%-kal növekedett, az átlagos kifizetett bér a régi foglalkoztatottak esetében, akiknél további eszközök szükségesek a minimálbér szintjének szavatolásához, a növelés 13,7% 4 végrehajtó esetében, a többi 13 végrehajtó esetében pedig az átlagbér 8%-kal növekedett.

Munkavégzés közbeni étkezési hozzájárulás összege napi 250,00 dinár, a kapcsolódó adókkal és járulékokkal, üdülési pótlék nettó 7.125,00 dinár, azaz 10.164,05 dinár a kapcsolódó adókkal és járulékokkal. A bértömeg keretösszegének tervezésekor tekintetbe kell venni a 2025. január 1-jétől alkalmazott minimálbér összegének 271-ről 308,00 dinárra (ami 13,6%-os növelést jelent) történő változását, a munkában eltöltött évek számát minden munkaviszonyban eltöltött teljes munkaidőre, az állami és vallási ünnepek alatti munkavégzést, valamint a túlórákat. A tervezett végrehajtók száma alapján a teljes tervezett bértömeg hónapokra le van osztva, és ez képezi a munkabér kifizetésére fordítható maximális keretösszeget, míg ennek megvalósulása a 2025. évi valós igényektől függ, a munkáról szóló szabállyal összhangban.

A 2025. évre a bértömeg tervezése során a 2024. év során kifizetett teljes bértömegből, a vezetőség átlagbéréből és a teljes átlagbérből indultunk ki, amely szerint a bruttó 1 kifizetett összege a 2024. évben 23.546.919,08 dinár, ami 8%-os növelést jelent és 172.772,04 dinár eltérést a minimálbérhez viszonyítva (bruttó 1), így a 2025. évre tervezett bértömeg összege 25.596.532,88 dinár (bruttó 1). Az alapszám a 2024. évben bruttó 50.900,00 dinárt tett ki, az alapszám a 2025. évben bruttó 61.110,00 dinár a foglalkoztatottak és 54.800,00 dinár a vezetőség esetében. A melegítési támogatás 2024-ben 250,00 dinár naponta a vonatkozó adókkal és járulékokkal. A melegítési támogatás 2025-ben maradt 250,00 dinár naponta a vonatkozó adókkal és járulékokkal, ami összesen 993.000,00 dinárt tesz ki a 2025. évben. A nyaralási pótlék a 2024. évben 7.125,00 dinár nettó, illetőleg 10.164,05 dinár a vonatkozó adókkal és járulékokkal. A nyaralási pótlék a 2025. évben 7.125,00 dinár nettó, illetőleg 10.164,05 dinár a vonatkozó adókkal és járulékokkal, ami összesen 2.195.434,78 dinárt tesz ki a 2025. évben.

A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatottak száma – ÖSSZESEN

A 2025. évi terv az, hogy a foglalkoztatottak teljes száma 18 fő legyen. Ebből a számból 14 személy meghatározatlan időre, 4 személy pedig meghatározott időre van alkalmazva.

Megbízási szerződés alapján kifizetett juttatások

A 2025. évre megbízási szerződések alapján tervezett juttatások összege 195.593,00 dinár. A tervezett összeg rendeltetése 1 fő alkalmazása közbeszerzési hivatlanokként, szükség szerint.

Természetes személyek juttatásainak költségei egyéb szerződések alapján (belső könyvvizsgáló)

A belső könyvvizsgálónak tervezett összeg 2025-ben 556.000,00 dinár, ami a 2024. évi összeggel azonos szinten van.

Közgyűlési tagok juttatásai

A közgyűlési tagok juttatásaira 2025-ben tervezett eszközök nagysága 3.389.000,00 dinár, a társaság közgyűlésének 9 tagja számára.

Foglalkoztatottak munkába járási juttatásai

A foglalkoztatottak munkába járási juttatásainak tervezett összege 2025-ben 1.300.000,00 dinárt tesz ki, 17 foglalkoztatott számára, az érvényes jegyárak és kapcsolódó adók alapján, és ez 8%%-kal magasabb összeg, mint a 2024. évi terv volt.

Kiküldetési napidíjak

A kiküldetési napidíjak tervezett költségei 2025-ben 80.000,00 dinárt tesznek ki. A tervezett eszközök 68%-kal alacsonyabbak a 2024. évi tervhez viszonyítva.

Kiküldetési költségtérítések (szállás, ellátás és szállítás)

A kiküldetési költségtérítések tervezett költségei 2025-ban 100.000,00 dinárt tesznek ki, ami a 2024. évi összeggel azonos szinten van.

Jubileumi juttatások

A jubileumi juttatások tervezett költségei 2025-ban 250.000,00 dinárt tesznek ki, és egy foglalkoztatottra vonatkoznak.

A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségtérítései

A tervezett összeg 2025-ben 300.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van. A juttatás rendeltetése a foglalkoztatottak 15 évnél fiatalabb gyermekeinek a megajándékozása újév és karácsony alkalmából, hozzájárulás a temetési szolgáltatások költségeihez közeli családtag halála esetén, illetve a közeli családtagoknak a foglalkoztatott halála esetén, szolidáris segély betegség esetén stb.

Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei

A tervezett összeg 2025-ben 300.000,00 dinárt tesz ki, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van. A költségek tartalma: előfizetés az IPC szaklap (költségvetés, jogász és igazgató) online elérhetőségére, a Propisi online elérhetőségére, a Hivatalos Közlöny online elérhetőségére és nyomtatott példányaira. A költség magába foglalja a foglalkoztatottak képzését is, szemináriumokon, webináriumokon stb. való részvételt.

5. A 2023. ÉVI NYERESÉG FELOSZTÁSÁNAK, ILLETŐLEG A VESZTESÉG FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA

A 2024. évre becsült nyereség felosztása a Szerb Köztársaság 2025. évi költségvetéséről szóló törvénnyel, a Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló határozattal és a Vajdaság AT 2025. évi költségvetéséről szóló képviselőházi határozattal összhangban történik majd.

A nyereség felhasználása 2021-ben

A nyereség felhasználásáról szól 507/2022 számú, 2022. április 29-én kelt határozat alapján a 2021. évre vonatkozóan, a 275.423,48 dinár összegű megvalósított nyereség a korábbi évek veszteségei egy részének fedezésére került felhasználásra.

A nyereség felhasználása 2022-ben

A nyereség felhasználásáról szól 1249/2023 számú, 2023. november 22-én kelt határozat alapján a 2022. évre vonatkozóan, a 2.175.142,79 dinár összegű megvalósított nyereség a következő módon került felosztásra: A nyereség 50%-a 1.087.571,40 dinár összegben a társaság tagjainak került kifizetésre, a tulajdonosi részarányuknak megfelelő arányban: - a Szerb Köztársaságnak 362.523,80 dinár összegben (33,33%-os részesedés), - Vajdaság Autonóm Tartományának 362.523,80 dinár összegben (33,33%-os részesedés), - Szabadka Városnak 362.523,80 dinár összegben (33,33%-os részesedés). A nyereség fennmaradó 50%-át 1.087.571,39 dinár összegben a Palicsi Park Turisztikai Területfejlesztés-irányítási Korlátolt Felelősségű Társaság, Palics a korábbi évek veszteségei egy részének fedezésére használja fel.

A nyereség felhasználása 2023-ban

A 2023. évi nyereség felhasználásáról szól 689/2024 számú, 2024. július 24-én kelt határozat alapján a 522.291,42 dinár összegű megvalósított nettó nyereség a következő módon került felosztásra: A nyereség 50%-a 261.145,71 dinár összegben a társaság tagjainak került kifizetésre, a tulajdonosi részarányuknak megfelelő arányban: - a Szerb Köztársaságnak 87.048,57 dinár összegben (33,33%-os részesedés), - Vajdaság Autonóm Tartományának 87.048,57 dinár összegben (33,33%-os részesedés), - Szabadka Városnak 87.048,57 dinár összegben (33,33%-os részesedés). A nyereség fennmaradó 50%-át 261.145,71 dinár összegben a Palicsi Park Turisztikai Területfejlesztés-irányítási Korlátolt Felelősségű Társaság, Palics a korábbi évek veszteségei egy részének fedezésére használja fel.

6. BÉREK ÉS A FOGLALKOZTATÁS TERVE

A foglalkoztatottak tervezett száma 2024-ben 18 fő volt, míg a foglalkoztatottak száma 2024.12.31-én 18 személy volt.

A foglalkoztatottak 2025. évre tervezett száma 18 fő.

Tervben van 1 (egy) fő alkalmazása megbízási szerződés alapján a mosdók tisztán tartására a hatáskörbe tartozó területen lévő mosdókban, valamint 1 (egy) személy szerződéses alkalmazása a belső könyvvizsgálói feladatok ellátására (természetes személyek juttatásainak költségei egyéb szerződések alapján), ami összhangban áll a Költségvetési rendszerről szóló törvénnyel és A közpénzfelhasználóknál történő, új munkaerő alkalmazásának és a munkaerő különmunkára történő alkalmazásának eljárásáról és a vonatkozó jóváhagyás beszerezéséről szóló rendelettel (az így alkalmazott személyek száma nem lehet 7-nél több).

6.1. Foglalkoztatottak száma szektorok / szervezeti egységek szerint 2024.12.31. napon (8. melléklet)

Sor-szám	Szektor / szervezeti egység	A besorolt munkahelyek feladatainak teljesítésére előlátott személyek száma	Végrehajtók száma	A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatott	Meghatározatlan időre foglalkoztatott munkaerő száma	Meghatározott időre foglalkoztatott munkaerő száma
1	A társaság igazgatója	1	1	1	0	1
2	Segédigazgató a pénzügyi irányításra és ellenőrzésre	1	1	1	1	0
3	Segédigazgató a jogi, gazdasági-pénzügyi ügyek és idegenforgalmi fejlesztések terén	1	1	1	1	0
4	Jogi és gazdasági-pénzügyi részleg	6	6	6	4	2
5	Idegenforgalmi fejlesztési részleg	9	9	9	8	1
ÖSSZESEN:		18	18	18	14	4

6.2. Képzettségi szerkezet (9. melléklet)

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én	Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én
1	Egyetemi	12	12	8	9
2	Főiskolai	2	2		
3	Magasan szakképzett				
4	Középiskolai	3	3		
5	Szakképzett				
6	Betanított				
7	Szakképesítés nélkül	1	1		
ÖSSZESEN		18	18	18	8

Életkor szerinti szerkezet

Sor-szám	Leírás	Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én
1	30 évig	0	0
2	30-tól 40 év	4	4
3	40-től 50-ig	6	4
4	50-től 60-ig	5	7
5	60 felett	3	3
ÖSSZESEN		18	18
Átlagéletkor		48.83	49.83

Nemek szerinti szerkezet

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én	Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én
1	Férfi	8	8	6	7
2	Nő	10	10	2	2
ÖSSZESEN		18	18	8	9

Munkaévek száma szerinti szerkezet

Sor-szám	Leírás	Létszám 2024.12.31-én	Létszám 2025.12.31-én
1	5 évig	1	1
2	5-től 10-ig	2	1
3	10-től 15-ig	3	4
4	15-től 20-ig	4	3
5	20-től 25-ig	3	2
6	25-től 30-ig	2	4
7	30-től 35-ig	2	1
8	35 felett	1	2
ÖSSZESEN		18	18

A bemutatott táblázatokban a foglalkoztatottak száma tartalmazza az igazgatót is, mint megbízási időszakra kinevezett személyt.

6.3. Foglalkoztatási ütemterv (10. melléklet)

S.sz.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma	S.sz.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma
	2024.12.31-i állapot	18		2025.6.30-i állapot	18
	Munkaerő távozása a 2025.1.1.-3.31. időszakban	0		Munkaerő távozása a 2025.7.1.-9.30. időszakban	0
1	indokolni		1	indokolni	
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő alkalmazása a 2025.1.1.-3.31. időszakban	0		Munkaerő alkalmazása a 2025.7.1.-9.30. időszakban	0
1	indokolni		1	indokolni	
2			2		
	2025.3.31-i állapot	18		2025.9.30-i állapot	18
S.sz.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma	S.sz.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma
	2025.3.31-i állapot	18		2025.9.30-i állapot	18
	Munkaerő távozása a 2025.4.1.-6.30. időszakban	0		Munkaerő távozása a 2025.10.1.-12.30. időszakban	0
1	indokolni		1	indokolni	
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő alkalmazása a 2025.4.1.-6.30. időszakban	0		Munkaerő alkalmazása a 2025.10.1.-12.31. időszakban	0
1	indokolni		1	indokolni	
2			2		
	2025.6.30-i állapot	18		2025.12.31-i állapot	18

6.4. Bérköltések (11. melléklet)

Kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és havi átlagbér a 2024. évben*- Bruttó 1 (11. melléklet)

Havi kifizetés 2024-ben	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér
I	18	1.808.112	100.451	17	1.628.610	95.801				1	179.501	179.501
II	18	1.798.556	99.920	17	1.609.112	94.654				1	189.445	189.445
III	18	1.831.429	101.746	17	1.640.574	96.504				1	190.855	190.855
IV	18	2.166.331	120.352	17	1.964.538	115.561				1	201.793	201.793
V	18	1.995.663	110.870	17	1.802.404	106.024				1	193.259	193.259
VI	18	1.812.066	100.670	17	1.623.099	95.476				1	188.967	188.967
VII	18	1.954.154	108.564	17	1.754.833	103.225				1	199.321	199.321
VIII	18	1.875.566	104.198	17	1.686.099	99.182				1	189.467	189.467
IX	18	2.165.065	120.281	17	1.973.304	116.077				1	191.762	191.762
X	18	1.874.574	104.143	17	1.684.857	99.109				1	189.717	189.717
XI	18	2.095.043	116.391	17	1.905.383	112.081				1	189.659	189.659
XII	18	2.170.361	120.576	17	1.979.641	116.449				1	190.720	190.720
ÖSSZE- SEN		23.546.919	1.308.162		21.252.454	1.250.144					2.294.465	2.294.465
ÁTLAG	18	1.962.243	109.014	17	1.771.038	104.179				1	191.205	191.205

* Kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és havi átlagbér a 2024. évben - Bruttó 1 olyan módon kerül kimutatásra, hogy a program elfogadásakor ismert tételek esetében a megvalósult érték kerül bevitelre. A fennmaradó hónapok esetébe a tervezett havi bértömeget kell bevinni és a kategóriák szerinti átlagbért, a 2024. évi maximális havi kifizetések alapján.

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

Megjegyzés: A foglalkoztatottak összlétszáma 2024.12.31-én 18 fő.

Tervezett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és átlagbér havonként 2025-ben – Bruttó 1

dinárban

Havi terv 2025-ben	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér
I	18	2,188,326	121,574	17	1,970,059	115,886				1	218,267	218,267
II	18	2,090,055	116,114	17	1,888,252	111,074				1	201,803	201,803
III	18	2,107,821	117,101	17	1,901,188	111,835				1	206,633	206,633
IV	18	2,131,606	118,423	17	1,926,639	113,332				1	204,967	204,967
V	18	2,136,925	118,718	17	1,931,957	113,645				1	204,967	204,967
VI	18	2,118,215	117,679	17	1,905,598	112,094				1	212,617	212,617
VII	18	2,169,373	120,521	17	1,965,648	115,626				1	203,725	203,725
VIII	18	2,107,802	117,100	17	1,904,578	112,034				1	203,225	203,225
IX	18	2,142,129	119,007	17	1,938,655	114,039				1	203,475	203,475
X	18	2,154,567	119,698	17	1,950,842	114,755				1	203,725	203,725
XI	18	2,087,191	115,955	17	1,884,325	110,843				1	202,866	202,866
XII	18	2,162,523	120,140	17	1,957,022	115,119				1	205,501	205,501
ÖSSZE- SEN		25,596,533	1,422,030		23,124,762	1,360,280					2,471,771	2,471,771
ÁTLAG	18	2,133,044	118,502	17	1,927,063	113,357				1	205,981	205,981

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

A 2025. évre a bértömeg tervezése a 2025. évi működési tervek elemeinek megállapításáról szóló, 2024. november 14-én kelt, 05: 110-11118/2024 számú rendelettel összhangban történt, a közzállalatokra és más, közfeladatokat átvállaló szervezetekre vonatkozóan. Szabadka Város (Kommunális-ügyi, Energetikai és Közlekedési Titkárság) megküldte az éves működési tervek kidolgozására vonatkozó utasítást, amely értelmében a foglalkoztatottak bérét a 2025. évi működési tervekben az alábbiak szerint kell kiszámítani: Az évi teljes bértömeg a foglalkoztatottak, a vezetés átlagbére és a teljes átlagbér a 11. mellékletből legfeljebb 8%-kal növelhető a 2024. évben kifizetett bértömeghez, illetve átlagbérhez viszonyítva, a közzállalat pénzügyi lehetőségeivel összhangban, az érvényes általános okirat módosítását követően. A foglalkoztatottak béremelésének tervezésekor a 2025. évben tekintetbe kell venni a szavatolt minimálbér nagyságát a munkáról szóló törvénnyel összhangban, míg a többi foglalkoztatott átlagbérét legfeljebb 8%-kal lehet növelni a 2024-ben kifizetett bérekhez viszonyítva. Az így megállapított átlagbért össze kell hangolni a végrehajtók 2025-ben tervezett számával, és így állapítható meg a bértömeg nagysága.

Az utasítással összhangban a tervezett bértömeg, a 2024. évben a vezetésnek kifizetett bér 8%-kal növekedett, az átlagos kifizetett bér a régi foglalkoztatottak esetében, akiknél további eszközök szükségesek a minimálbér szintjének szavatolásához, a növelés 13,7% 4 végrehajtó esetében, a többi 13 végrehajtó esetében pedig az átlagbér 8%-kal növekedett.

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

Havi terv 2025-ben	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalkozta- tottak száma	Bértömeg	Átlagbér
I	18	2.519.857	139.992	17	2.268.523	133.443				1	251.334	251.334
II	18	2.406.699	133.705	17	2.174.322	127.901				1	232.376	232.376
III	18	2.427.156	134.842	17	2.189.218	128.778				1	237.938	237.938
IV	18	2.454.544	136.364	17	2.218.524	130.501				1	236.020	236.020
V	18	2.460.669	136.704	17	2.224.649	130.862				1	236.020	236.020
VI	18	2.439.125	135.507	17	2.194.296	129.076				1	244.829	244.829
VII	18	2.498.033	138.780	17	2.263.444	133.144				1	234.589	234.589
VIII	18	2.427.134	134.841	17	2.193.121	129.007				1	234.013	234.013
IX	18	2.466.662	137.037	17	2.232.361	131.315				1	234.301	234.301
X	18	2.480.983	137.832	17	2.246.394	132.141				1	234.589	234.589
XI	18	2.403.400	133.522	17	2.169.800	127.635				1	233.600	233.600
XII	18	2.490.145	138.341	17	2.253.511	132.559				1	236.635	236.635
ÖSSZESEN		29.474.407	1.637.467		26.628.163	1.566.363					2.846.245	2.846.245
ÁTLAG	18	2.456.201	136.456	17	2.219.014	130.530				1	237.187	237.187

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

6.5 A kifizetett és tervezett bérek értéktartománya (11a. melléklet)

dinárban

		Kifizetve a 2024. évben		2025. évre tervezve	
		Bruttó 1	Nettó	Bruttó 1	Nettó
Foglalkoztatottak vezetőség nélkül	Legalacsonyabb bér	92.008,82	66.999,53	96.692,94	70.624,05
	Legmagasabb bér	125.825,14	90.721,75	135.973,95	98.160,04
Vezetőség	Legalacsonyabb bér	192.093,73	137.186,23	205.980,93	147.234,93
	Legmagasabb bér	192.093,73	137.186,23	205.980,93	147.234,93

6.6. A Közgyűlés tagjainak juttatásai nettó összegben (12. melléklet)

dinárban

Hónap	Felügyelő bizottság / Közgyűlés – megvalósítás 2024. évben				Felügyelő bizottság / Közgyűlés – terv 2025. évre			
	Teljes összeg	Elnök juttatása	Tag juttatása	Tagok száma	Teljes összeg	Elnök juttatása	Tag juttatása	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	183.000	23.000	20.000	8	183.000	23.000	20.000	8
II	183.000	23.000	20.000	8	183.000	23.000	20.000	8
III	183.000	23.000	20.000	8	183.000	23.000	20.000	8
IV	183.000	23.000	20.000	8	183.000	23.000	20.000	8
V	183.000	23.000	20.000	8	183.000	23.000	20.000	8
VI	183.000	23.000	20.000	8	183.000	23.000	20.000	8
VII	178.484	23.000	20.000	8	183.000	23.000	20.000	8
VIII	163.000	23.000	20.000	7	183.000	23.000	20.000	8
IX	163.000	23.000	20.000	7	183.000	23.000	20.000	8
X	163.000	23.000	20.000	7	183.000	23.000	20.000	8
XI	163.000	23.000	20.000	7	183.000	23.000	20.000	8
XII	163.000	23.000	20.000	7	183.000	23.000	20.000	8
ÖSSZE- SEN	2.091.484	276.000	240.000	91	2.196.000	276.000	240.000	96
ÁTLAG	174.290	23.000	20.000	8	183.000	23.000	20.000	8

A Közgyűlés tagjainak juttatásai bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelő bizottság / Közgyűlés – megvalósítás 2024. évben				Felügyelő bizottság / Közgyűlés – terv 2025. évre			
	Teljes összeg	Elnök juttatása	Tag juttatása	Tagok száma	Teljes összeg	Elnök juttatása	Tag juttatása	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	282.407	35.494	30.864	8	282.407	35.494	30.864	8
II	282.407	35.494	30.864	8	282.407	35.494	30.864	8
III	282.407	35.494	30.864	8	282.407	35.494	30.864	8
IV	282.407	35.494	30.864	8	282.407	35.494	30.864	8
V	282.407	35.494	30.864	8	282.407	35.494	30.864	8
VI	282.407	35.494	30.864	8	282.407	35.494	30.864	8
VII	275.438	35.494	29.993	8	282.407	35.494	30.864	8
VIII	251.543	35.494	30.864	7	282.407	35.494	30.864	8
IX	256.040	35.494	31.507	7	282.407	35.494	30.864	8
X	256.040	35.494	31.507	7	282.407	35.494	30.864	8
XI	256.040	35.494	31.507	7	282.407	35.494	30.864	8
XII	256.040	35.494	31.507	7	282.407	35.494	30.864	8
ÖSSZE- SEN	3.245.585	425.926	372.069	91	3.388.884	425.926	370.368	96
ÁTLAG	270.465	35.494	31.006	8	282.407	35.494	30.864	8

A közgyűlés tagjai juttatásainak megállapítására vonatkozó kritériumok

A társaság közgyűlésének 21/2009 sz. határozata megállapítja a közgyűlés tagjainak fizetendő juttatás nettó értékét:

- a közgyűlés elnökének: 23.000,00 dinár nettó
- a közgyűlés elnök-helyettesének: 22.000,00 dinár nettó
- a társaság tagjai képviselőinek: 20.000,00 dinár nettó.

A társaság közgyűlése elnökének, elnök-helyettesének és tagjainak juttatásait a Szerb Köztársaság Kormányának a köztársasági felügyelő bizottságaiban végzett munka után járó juttatások mértékének meghatározási kritériumairól szóló határozatával összhangban terveztük (SZK Hivatalos Közlönye 2016. december 20-án kelt 102/16 sz.).

A közgyűlés tagjának bruttó juttatása változik, attól függően, hogy a tag munkaviszonyban van vagy sem.

6.7 A könyvvizsgáló bizottság tagjainak juttatásai (13. melléklet)

A Palicsi Park Kft. vállalat nem tervez juttatásokat a könyvvizsgáló bizottság tagjainak a 2025. évben.

7. Hiteltartozás (14. melléklet)

A Palicsi Park Kft. vállalatnak nincs hiteltartozása, és nem is tervezi hitel felvételét a 2025. évben.

8. Javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2025. évre (15. melléklet)

dinárban

Sor-szám	TÉTEL	Megvalósítás (becslés) 2024. évben	Terv 2025.01.01.- 03.31.	Terv 2025.01.01.- 06.30.	Terv 2025.01.01.- 09.30.	Terv 2025.01.01.- 12.31.
Javak						
1	Anyagok épületek, kültéri berendezések és köztéri felszerelések karbantartására (festék, ragasztó, ecsetek és kísérőanyagok)	185,029.33	50,000.00	200,000.00	275,000.00	275,000.00
2	Anyagok épületek karbantartására (láncok, lakatok, csavarok, zárok, söprűk, olaj a fűnyíróhoz és szegélynyíróhoz, villamos anyagok, vágólapok stb.)	290,942.60	100,000.00	200,000.00	300,000.00	391,667.00
3	Anyagok épületek higiéniai feltételeinek fenntartására	349,566.00	50,000.00	120,000.00	270,000.00	350,000.00
4	Higiéniai fogyóanyagok	137,920.00	20,000.00	70,000.00	170,000.00	262,500.00
5	Irodaszerek	226,198.00	100,000.00	200,000.00	250,000.00	305,833.33
6	Egyéb anyagköltségek	47,517.00	25,000.00	60,000.00	100,000.00	105,833.33
7	Leltár	250,000.00	0.00	50,000.00	80,000.00	250,000.00
8	Leltár (különféle számítógépes felszerelés)	57,725.00	20,000.00	40,000.00	60,000.00	83,333.33
9	Üzemanyag	623,531.64	200,000.00	400,000.00	600,000.00	950,000.00
10	Villamos energia	9,359,415.91	3,000,000.00	6,000,000.00	9,000,000.00	13,833,333.33
11	Földgáz	488,517.31	330,000.00	660,000.00	990,000.00	1,245,454.55
12	A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése	329,242.00	0.00	300,000.00	375,000.00	375,000.00
13	Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása)	0.00	0.00	83,333.33	83,333.33	83,333.33
14	Javak beszerzése reprezentációhoz	58,932.21	10,000.00	40,000.00	70,000.00	83,333.33
15	Egyéb nem anyagi ráfordítások - Természetes ásványvíz beszerzése ballonos ivóvízként	70,467.28	15,000.00	40,000.00	70,000.00	88,333.67
Javak összesen:		12,475,004.28	3,920,000.00	8,463,333.33	12,693,333.33	18,682,955.20

Szolgáltatások						
1	Szállítási szolgáltatások	0.00	0.00	20,000.00	40,000.00	54,545.45
2	Postai szolgáltatások	86,670.00	10,000.00	50,000.00	100,000.00	125,000.00
3	Telefon	573,002.59	158,000.00	362,000.00	520,000.00	630,000.00
4	Internet	78,615.04	30,000.00	90,000.00	150,000.00	203,333.00
5	Közterületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása előtt	1,090,710.70	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
6	Világítás karbantartása	414,037.00	40,000.00	210,000.00	350,000.00	500,000.00
7	Vízvezeték és szennyvízelvezető szerelvények karbantartása	121,450.00	50,000.00	100,000.00	200,000.00	250,000.00
8	Villamos szerelvények karbantartása (villanszerelési munkálatok és szolgáltatások)	992,100.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
9	Fűtésrendszer és gázberendezések karbantartása a hatáskörbe tartozó épületekben	50,102.30	0.00	50,000.00	80,000.00	100,000.00
10	Zöldfelületek és épületek karbantartása	82,958.42	0.00	50,000.00	150,000.00	208,333.00
11	Riasztórendszer karbantartása	7,566.18	0.00	10,000.00	20,000.00	29,167.00
12	Gépjárművek karbantartása	237,933.34	50,000.00	120,000.00	150,000.00	200,000.00
13	Fűnyíró és szegélynyíró karbantartása	0.00	0.00	8,333.00	8,333.00	8,333.00
14	Napernyők karbantartása a Fövenyes strandon	82,500.00	0.00	30,000.00	40,000.00	83,333.00
15	Fák metszése (emelőkosár szolgáltatás, egyes ágak metszése nagy emelővel Palics idegenforgalmi területén)	83,000.00	0.00	20,000.00	30,000.00	33,333.00
16	Egyéb folyó karbantartás (nyomtató karbantartása, irodafelszerelés karbantartása stb.)	316,690.00	20,000.00	60,000.00	80,000.00	92,500.00
17	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (tartálykocsi szolgáltatás csőmosó és egyéb termelő szolgáltatások)	0.00	0.00	166,666.67	166,666.67	166,666.67
18	Hangosítás és fénytechnika költsége	250,000.00	0.00	100,000.00	440,000.00	516,666.67
19	Mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérlete	225,800.00	0.00	200,000.00	300,000.00	341,666.67
20	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (pókkal történő járműelszállítás)	52,500.00	0.00	83,333.33	83,333.33	83,333.33
21	Események fényképezésének költsége	179,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	209,666.67
22	Megbízás szórakoztató és művelődési	405,150.00	0.00	200,000.00	358,333.33	358,333.33

	műsor biztosítására					
23	Turisztikai rendezvények egyéb költségei	141,300.00	0.00	50,000.00	180,000.00	208,333.33
24	Média reklám költségei	0.00	0.00	5,000.00	10,000.00	16,666.67
25	Promó anyagok nyomtatási költségei és tervezése	532,303.33	100,000.00	300,000.00	416,666.67	416,666.67
26	Dizájn költségek	54,150.00	10,000.00	60,000.00	120,000.00	125,000.00
27	Egyéb reklámköltségek	969,000.00	200,000.00	400,000.00	435,833.33	435,833.33
28	Járművek műszaki vizsgáztatásának és bejegyzésének költségei	23,900.00	7,000.00	19,000.00	29,000.00	40,000.00
29	Közütemi szolgáltatások (vezetékes víz beszerzése)	447,752.18	100,000.00	150,000.00	300,000.00	733,333.33
30	Közütemi szolgáltatások (személtelzáállítás és egyéb)	136,080.00	40,000.00	80,000.00	120,000.00	221,212.12
31	Járműmosatás költsége	19,600.00	3,000.00	8,000.00	14,000.00	20,000.00
32	Pénzügyi jelentések könyvvizsgálata	160,000.00	0.00	190,000.00	190,000.00	190,000.00
33	Könyvelési szolgáltatások	976,494.70	250,000.00	500,000.00	750,000.00	999,999.00
34	Könyvviteli jelentések	113,654.83	63,000.00	126,000.00	189,000.00	250,833.25
35	Ügyvédi szolgáltatások	344,281.49	100,000.00	200,000.00	300,000.00	400,000.00
36	Közjegyző	0.00	10,000.00	20,000.00	30,000.00	35,000.00
37	Fordítói szolgáltatások	291,748.00	200,000.00	400,000.00	600,000.00	700,000.00
38	Munkavédelemmel kapcsolatos szolgáltatások	130,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
39	Honlap és hosztíng szolgáltatás	82,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00
40	Programozói szolgáltatások	376,500.00	80,000.00	200,000.00	250,000.00	290,600.00
41	Programozói szolgáltatások – programok használatának költségei	30,120.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00
42	Egyéb szakszolgáltatások (külső tanácsadók stb.)	1,204,612.58	0.00	50,000.00	96,000.00	979,400.00
43	Ötletterv kidolgozása medence létesítésére a Palicsi-tóban	284,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
44	Műszaki tervdokumentáció a Vigadó belterére vonatkozóan	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45	Műszaki tervdokumentáció kidolgozásának költségei	410,439.15	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
46	Egyéb műszaki tervdokumentáció	1,497,351.30	0.00	183,333.33	183,333.33	183,333.33
47	Szakfelügyelet medence létesítési munkálataira vonatkozóan a Palicsi-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	tóban					
48	Szakfelügyelet alkalmazása az egyéb projektek munkálataira vonatkozóan	167,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	Szakfelügyelet alkalmazása (Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján)	0.00	0.00	310,000.00	620,000.00	750,000.00
50	Földmérő szolgáltatások	1,250,000.00	150,000.00	300,000.00	450,000.00	416,666.66
51	Ingatlanok piaci értékbecslésének szolgáltatása	164,500.00	100,000.00	200,000.00	300,000.00	333,333.33
52	Szakirodalom beszerzése	164,504.55	173,000.00	173,000.00	173,000.00	173,000.00
53	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai	15,583.33	20,000.00	80,000.00	100,000.00	208,333.33
54	Ifjúsági és egyetemista szövetkezeteknek fizetendő díjak (fizikai munkások a rendezvényeken)	20,361.08	0.00	0.00	16,666.67	16,666.67
55	Épületek őrzése-védelme, őrző-védő szolgálat a rendezvények idején, az épületek megfigyelő és műszaki védelmi rendszerének karbantartása és szervizelése stb.	5,159,668.00	1,193,750.00	2,387,500.00	3,581,250.00	4,775,000.00
56	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai, vízi mentő szolgáltatás a Palicsi-tavon, díjbeszedési szolgáltatás stb.	911,500.00	300,000.00	600,000.00	800,000.00	1,000,000.00
57	A nyilvános mosdók karbantartási szolgáltatásai	630,300.00	0.00	400,000.00	800,000.00	1,000,000.00
58	Riasztórendszer felügyelete	6,864.52	6,250.00	12,500.00	18,750.00	25,000.00
59	Fénymásolási, könyvkötési stb. szolgáltatások	90,919.71	20,000.00	45,000.00	80,000.00	125,000.00
60	Tűzoltó készülékek ellenőrzésének költségei	17,800.00	10,400.00	10,400.00	20,833.33	23,333.33
61	Vendéglátási szolgáltatások	49,483.33	10,000.00	40,000.00	70,000.00	83,333.33
62	Licenccel rendelkező programok megújításának költségei	28,800.00	10,000.00	15,000.00	25,000.00	33,333.33
63	Foglalkoztatottak orvosi ellenőrző vizsgálata – foglalkoztatottak egészségi állapotának ellenőrzése	231,500.00	0.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00
64	Tűzvédelmi berendezések	52,000.00	0.00	40,000.00	83,333.33	83,333.33

	ellenőrzésének költségei					
65	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Történelmi Levéltár, május 1-jei villanybekötés, villanszerelés ellenőrzése, értéktelen nyilvántartási anyag eltávolítása és egyebek)	421,393.18	0.00	100,000.00	250,000.00	356,666.67
66	Egyéb nem termelő szolgáltatások - egészségügyi biztonság (mentők), ügyelet a rendezvények idején (tűzoltóság) és mások	112,666.74	0.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00
67	Biztosítás	442,652.00	170,000.00	350,000.00	420,000.00	500,000.00
68	Hirdetési szolgáltatások (Hivatalos Közlöny stb.)	161,400.00	150,000.00	450,000.00	600,000.00	600,000.00
69	Egyéb nem anyagi költségek	14,250.00	5,000.00	15,000.00	30,000.00	38,333.00
70	Műszaki átvétel a parkoló terület kiépítésére vonatkozóan közvilágítással a Vértó északi partján	0.00	0.00	333,333.33	333,333.33	333,333.33
71	Műszaki tervdokumentáció – a blokkok telekalakítási tervének kidolgozása (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	130,930.00	0.00	0.00	0.00	0.00
72	Szakfelügyelet szolgáltatásai – épületek bontása a Palicsi Víkendtelepen (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	115,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
73	Földmérő szolgáltatások – fölmérő kijelölés, kataszteri térképek, bevezetés a kataszterben (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	475,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
74	Szakfelügyelet a Víztorony épületének rekonstrukciós munkálataira vonatkozóan (saját eszközök)	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
75	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	60,848.01	0.00	0.00	0.00	0.00
76	Egyéb nem megnevezett ráfordítások	33,000.00	20,000.00	40,000.00	60,000.00	100,000.00
Szolgáltatások összesen:		24,747,997.58	4,059,400.00	14,531,732.99	20,170,999.65	25,173,421.46

	Munkálatok					
1	Gázberendezés szerelési munkálatai	650,048.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	A fa elemek karbantartása és helyreállítása (pallódesszkák cseréje és a tartószerkezet javítása) a mólón	43,200.00	300,000.00	600,000.00	850,000.00	916,666.66
3	A színpad helyreállítása a Nyári színpadon	827,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	A móló helyreállítása a Férfistrandon	925,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	A Nyári színpad javítása	0.00	0.00	247,500.00	247,500.00	247,500.00
6	Üvegező munkálatok	31,176.66	10,000.00	20,000.00	30,000.00	41,666.66
7	Bádogos munkálatok	55,200.00	0.00	50,000.00	100,000.00	125,000.00
8	Csempéző munkálatok	75,000.00	0.00	50,000.00	120,000.00	146,667.00
9	Festő-mázoló munkálatok	75,000.00	0.00	83,333.33	83,333.33	83,333.00
10	Lakatos munkálatok	160,000.00	0.00	41,667.00	41,667.00	41,667.00
11	Az úttest helyreállítása a Palicsi-tó nyugati partján	1,585,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Az illegális és romos épületek bontásának munkálatai a Vékendtelepen Palicson (VAT költségvetése)	10,087,389.24	0.00	0.00	0.00	0.00
13	A Víztorony épületének felújítása Palicson (VAT költségvetése)	9,631,520.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Az Aquapark és a wellness központ kiépítési munkálatainak befejezése a palicsi Férfistrandon	86,513,050.25	0.00	0.00	0.00	0.00
15	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK költségvetése)	0.00	0.00	16,666,666.66	16,666,666.66	16,666,666.66
16	Földmunkák - szintezés, árkok kiásása stb.	166,000.00	0.00	50,000.00	100,000.00	166,667.00
Munkálatok összesen:		110,174,536.15	310,000.00	17,809,166.99	18,239,166.99	18,435,833.98
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK+ MUNKÁLATOK		147,397,538.01	8,289,400.00	40,804,233.31	51,103,499.97	62,292,210.64

Megjegyzés: Az értékek ÁFA nélkül vannak kifejezve

Javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére 2025-ben tervezett pénzeszközök indoklása:

Javak:

Anyagok épületek, kültéri berendezések és köztéri felszerelések karbantartására

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 275.000,00 dinár, ami 28%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése festék, ragasztó, ecsetek és kísérőanyagok beszerzése, melyek szükségesek a beton padok, virágtartók, a Szüreti napok idején használt polcok, kandeláberek, padok, szemetesek, játszóterek, a Master épület kerítése, a játszóterek és a Férfistandon lévő móló festéséhez.

Anyagok épületek karbantartására

A 2025. évre tervezett eszközök összege 391.667,00 dinár, ami 34%-kal több a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése láncok, lakatok, csavarok, záruk, söprűk, olaj a fűnyíróhoz és szegélynyíróhoz, villanszerelési anyagok, vágólapok, záruk stb. beszerzése.

Anyagok épületek higiéniai feltételeinek fenntartására

A 2025. évre tervezett eszközök összege 350.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése a padlók, csempék, mosdók, szaniterek tisztításához szükséges eszközök, papírtörölők, toalettpapír, szappan stb. beszerzése.

Higiéniai fogyóanyagok

A 2025. évre tervezett eszközök összege 262.500,00 dinár, ami 19%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél. Az eszközök rendeltetése a mosószer, öblítők, szemetes zsákok, sósav, véccéztisztító, piszoár fertőtlenítő stb. beszerzése.

Irodaszerek

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 305.833,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése fénymásoló papír, irattartók, mappák, úrlapok, számlák, iktatók, iratkapcsok, füzetek, írószerek, szövegkiemelők, CD-k, tintapatronok stb. beszerzése.

Egyéb anyagköltségek

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 105.833,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Leltár

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 250.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése bútorok beszerzése, polcok a mellékhelyiségekhez és az irattárhoz, tányérok, poharak stb.

Leltár (különféle számítógépes felszerelés)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 83.333,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése különféle számítógépes felszerelés (egerek, billentyűzetek, kábelek, merevlemezek, USB és RAM memóriák stb.) beszerzése.

Üzemanyag

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 950.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése kőolajszármazékok beszerzése: BNB 95, BNB 98 és Euró dízel.

Villamos energia

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 13.833.333,00 dinár, ami 16%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése a villamos energia költségek fedezése a Master igazgatósági épületben, a vállalat hatáskörébe tartozó épületekben (Vigadó, Öko Központ, Nyári színpad, Zenepavilon, sportpályák) és az utcai közvilágítás költségének fedezése a hatáskörébe tartozó területen (hét trafóállomás és közvilágítás – 250 villanyoszlop).

Földgáz

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 1.245.454,00 dinár, ami 9%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése a földgáz költségek fedezése a Master igazgatósági épületben és a Vigadóban.

A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 375.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése felszerelés beszerzése a hatáskörbe tartozó épületek irodáiba (asztalok, székek, polcok, szekrények stb.), valamint számítógépes felszerelés beszerzése (számítógépek, nyomtatók, képernyők stb.).

Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása)

A 2024. évre tervezett eszközök értéke 83.333,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi elsődleges tervvel. A működési terv módosításával 2024 októberében az eszközök teljes egészében át lettek csoportosítva más tételsorra, mivel nem volt szükség ilyen költségre 2024-ben, 2025-ben pedig tervezni kell eszközöket a hivatalos programokra és szoftverekre, és azok installációjára.

Javak beszerzése reprezentációhoz

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 83.333,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Természetes ásványvíz beszerzése ballonos ivóvízként

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 88.333,00 dinár, ami 13%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése ivóvíz beszerzése a Master épületében dolgozók számára.

Szolgáltatások:

Szállítási szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 54.545,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, miközben a 2024. évben nem volt szükség megvalósításra. Az eszközök rendeltetése a személyek, áru és tárgyak szállítása a hatáskörbe tartozó területen található épületek és üzlethelyiségek számára.

Postai szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 125.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. A ráfordítások a levelek és ajánlott küldemények, tértivevényes küldemények, gyorsposta szolgáltatások költségeire és bélyegek beszerzésére vonatkoznak.

Telefon

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 630.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Internet

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 203.333,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Közterületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása előtt

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 1.000.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig megközelítőleg a 2024. évi terv szintjén teljesült.

Világítás karbantartása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 500.000,00 dinár, ami 19%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése a világítótestek, izzók cseréje, a villanyoszlopok karbantartása és beszerelése.

Vízvezeték és szennyvízelvezető szerelvények karbantartása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 250.000,00 dinár, ami 100%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése szelepek beszerelése, zuhanyok javítása és karbantartása a Fövényes strandon, kerámia munkák, a szerelvények karbantartása az igazgatósági épületben és a hatáskörbe tartozó épületekben, lefolyók tisztítása, csapok javítása, csapok beszerelése, víztartályok javítása, vécék tisztítása, brinox csövek cseréje, zuhanycsövek hegesztése, vízaknák tisztítása, zuhanyok leszerelése, csapok-szelepek leszerelése, zuhanyok felszerelése, csapok felszerelése, szerelvények kiürítése, csövek lefektetése az árkokba, sürgős beavatkozások, ügyelet a rendezvények idején.

Villamos szerelvények karbantartása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 1.000.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése: rendezvény körüli villanyszerelési munkákra, kábelek szerelésére, szítszerelésére, fogyasztók bekötésére, fogyasztók lekötésére, rendezvény után, rendezvény alatti ügyeletre, bérlok kérésére elemekkel ellátott elosztó szekrények készítésére, majd szítszerelésére. Szekrények össze- és szítszerelése, kábelkiadás a rendezvény ideje alatt. Reflektorok összeszerelése, felszerelése és szítszerelése, új szerelvények beépítése, meglévők cseréje és javítása, elosztószekrények helyreállítása, földelés kimérése.

Fűtésrendszer és gázberendezések karbantartása a hatáskörbe tartozó épületekben

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 100.000,00 dinár, ami 65%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése: a rendszer átváltása téli-nyári üzemmódba, légbefúvók tisztítása, gázszerelvények és kazánok, konvektorok, vízűtők szervizelése és karbantartása, és nem előrelátható meghibásodások.

Zöldfelületek és épületek karbantartása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 208.333,00 dinár, ami 150%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése a terep rotokapálása a hatáskörbe tartozó területen és a Fövenyes strandon.

Riasztórendszer karbantartása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 29.167,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig megközelítőleg a 2024. évi terv szintjén teljesült. Az eszközök rendeltetése: a riasztórendszer szervizelésére a Vermes Lajos létesítménynél.

Gépjárművek karbantartása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 200.000,00 dinár, ami 20%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése: autók javítási költségei és pótalkatrészek.

Fűnyíró és szegélynyíró karbantartása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 8.333,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig megközelítőleg a 2024. évi terv szintjén teljesült. Az eszközök rendeltetése: a fűnyíró és szegélynyíró javítása és alkatrészei.

A napernyők karbantartása a Fövenyes strandon

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 83.333,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Fák metszése (emelőkosár szolgáltatás, egyes ágak metszése nagy emelővel Palics idegenforgalmi területén)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 33.333,00 dinár, ami 60%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Egyéb folyó karbantartás (nyomtató karbantartása, irodafelszerelés karbantartása stb.)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 92.500,00 dinár, ami 75%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült..

Egyéb termelő szolgáltatások költségei (tartálykocsi szolgáltatás csőmosó és egyéb termelő szolgáltatások)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 166.667,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, az eszközök rendeltetése pedig tartálykocsi szolgáltatás csőmosásra (canal jet) és tartálykocsi szolgáltatás szennyvízszállításra, a megvalósítás pedig a valós szükségletekkel volt összhangban.

Hangosítás és fénytechnika költsége

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 516.666,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése felszerelés bérlete rendezvényszervezés alkalmával.

Egyéb eszközök bérlete – mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérlete

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 341.666,67 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése rendezvényszervezés.

Pókkal történő járműszállítás költségei

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 83.333,00 dinár, ami 58%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése rendezvényszervezés.

Események fényképezésének költsége

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 209.666,00 dinár, ami 25%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése rendezvényszervezés.

Megbízás szórakoztató és művelődési műsor biztosítására

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 358.333,00 dinár, ami 37%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése rendezvényszervezés.

Turisztikai rendezvények egyéb költségei (érmek stb.)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 208.333,33 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése rendezvényszervezés és társszervezés.

Média reklám költségei

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 16.666,67 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel. Nem volt szükség megvalósításra ilyen jellegű költség kapcsán a 2024. évben, de mégis szükséges azt betervezni. Az eszközök rendeltetése reklám és propaganda.

Promó anyagok nyomtatási költségei és tervezése

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 416.666,00 dinár, ami 53%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése reklám és propaganda.

Dizájn költségek

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 125.000,00 dinár, ami 25%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése reklám és propaganda.

Egyéb reklámköltségek

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 435.833,33 dinár, ami 56%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. Az eszközök rendeltetése reklám és propaganda.

Járművek műszaki vizsgáztatásának és bejegyzésének költségei

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 40.000,00 dinár, ami 7%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Közüzemai szolgáltatások (vezetékes víz beszerzése)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 733.333,00 dinár, ami 53%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Közüzemai szolgáltatások (személtelszállítás és egyéb)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 221.212,00 dinár, ami 32%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Járműmosatás költsége

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 20.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Pénzügyi jelentések könyvvizsgálata

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 190.000,00 dinár, ami 18%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. A közvállalatokról szóló törvény 65. szakasza értelmében a vállalat köteles elkészíttetni a 2024. évi zárszámadás egy meghatalmazott könyvvizsgáló általi felülvizsgálatát.

Könyvelési szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 999.999,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a 2024. évi terv 100%-os szintjén teljesült.

Könyvviteli jelentések

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 250.833,00 dinár, ami 148%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Ügyvédi szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 400.000,00 dinár, ami 6%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Köziigazgató

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 35.000,00 dinár, a valós szükségletekkel összhangban.

Fordítói szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 700.000,00 dinár, ami 16%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Munkavédelemmel kapcsolatos szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 200.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Honlap és hosztíng szolgáltatás

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 60.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Programozói szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 290.600,00 dinár, ami 27%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Programozói szolgáltatások – programok használatának költségei (adómemóriás pénztárgépek)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 40.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Egyéb szakszolgáltatások (külső tanácsadók stb.)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 979.400,00 dinár, ami 19%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Műszaki tervdokumentáció kidolgozása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 1.000.000,00 dinár, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Egyéb műszaki tervdokumentáció

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 183.333,00 dinár, ami 77%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Szakfelügyelet alkalmazása (Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján és egyéb)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 750.000,00 dinár.

Földmérő szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 416.667,00 dinár, ami 38%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Ingatlanok piaci értékbecslésének szolgáltatása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 333.333,00 dinár, ami 38%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Szakirodalom beszerzése

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 173.000,00 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 208.333,00 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Ifjúsági és egyetemista szövetkezeteknek fizetendő díjak

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 16.666,00 dinár, ami 86%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Épületek őrzése-védelme, őrző-védő szolgálat a rendezvények idején, az épületek megfigyelő és műszaki védelmi rendszerének karbantartása és szervizelése stb.

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 4.775.000,00 dinár, ami 28%-kal alacsonyabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban történt.

A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai, vízimentő szolgáltatás a Palicsi-tavon, díjbeszerzési szolgáltatás stb.

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 1.000.000,00 dinár, ami 17%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

A nyilvános mosdók karbantartása

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 1.000.000,00 dinár, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Riasztórendszer felügyelete

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 25.000,00 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Fénymásolási, könyvkötési stb. szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 125.000,00 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Tűzoltó készülékek ellenőrzésének költségei

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 23.333,00 dinár, ami 12%-kal több a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Vendéglátási szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 83.333,33 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Licenccel rendelkező programok megújításának költségei

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 33.333,00 dinár, ami 14%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Foglalkoztatottak orvosi ellenőrző vizsgálata – foglalkoztatottak egészségi állapotának ellenőrzése

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 250.000,00 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Tűzvédelmi berendezések ellenőrzésének költségei

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 83.333,33 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Egyéb nem termelő szolgáltatások (Történelmi Levéltár, május 1-jei villanybekötés, villanyszerelés ellenőrzése, értéktelen nyilvántartási anyag eltávolítása és egyébek)

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 356.666,00 dinár, ami 30%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Egyéb nem termelő szolgáltatások - egészségügyi biztonság (mentők), ügyelet a rendezvények idején (tűzoltóság) és mások

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 250.000,00 dinár, ami 20%-kal több a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Biztosítás

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 500.000,00 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségleteknek megfelelően teljesült.

Hirdetési szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 600.000,00 dinár, ami 260%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült. A tervezett ráfordítások a Hivatalos Közlönyben és az újságokban történő, közbeszerzési és a hatáskörbe tartozó területek ideiglenes bérbeadási hirdetéseinek, hirdetményeknek a megjelentetésére vonatkoznak.

Egyéb nem anyagi költségek

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 38.333,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Egyéb nem megnevezett ráfordítások

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 100.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Munkálatok:

A fa elemek karbantartása és helyreállítása (pallódeszkák cseréje és a tartószerkezet javítása a mólón)

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 916.666,00 dinár, ami 84%-kal magasabb a 2024. évi tervnél, amiatt, mert szükség van a móló egyes részeinek helyreállítására a palicsi Férfistrandon.

Üvegező munkálatok

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 41.666,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Bádogos munkálatok

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 125.000,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Csempéző munkálatok

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 146.667,00 dinár, ami 12%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Festő-mázoló munkálatok

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 83.333,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Lakatos munkálatok

A 2025. évre tervezett eszközök értéke 41.667,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK költségvetése)

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 16.666.666,00 dinár. Tervben van összesen 70 parkolóhely kiépítése személygépjárművek és 6 parkolóhely létesítése autóbuszok számára. Biztosítottak a feltételek a rokkant személyek akadálymentes mozgásához. A vízelvezetést a Vértóba történő elvezetéssel oldjuk meg. A parkoló burkolatára rácsos betonlapok, az úttest burkolatára pedig aszfalt van előlátva. A parkoló terület mellett a parkoló külső megvilágítását is előlátja a projekt, amit a zöldrevezetben elhelyezett vasoszlopokra szerelt lámpákkal valósítanánk meg. A világítás csak az alapvető mozgás- és azonosítási igényeket hivatott kielégíteni éjszakai körülmények között.

Földmunkák - szintezés, árkok kiásása stb.

A 2025. évre tervezett eszközök összege 166.667,00 dinár, ami azonos szinten van a 2024. évi tervvel, a 2024. évi megvalósítás pedig a valós szükségletekkel összhangban teljesült.

A hivatali járművek használata a Palicsi Park Turisztikai Terület-gazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaságban.

A Palicsi Park Kft. gazdasági társaság 4 (négy) hivatali járművel rendelkezik: Škoda Fabia Classic 1.2, Škoda Yeti 1.2 és Volkswagen Amarok Trendline 2.0. A Škoda Fabia Classic 1.2 személygépkocsi a 10945 számú, 2010.1.15. keltezésű, pénzügyi lízing-szerződés alapján került beszerzésre, melynek teljes mértékű kifizetése 2014.12.15-én megtörtént. A Škoda Yeti 1.2 személygépjármű a 12541 számú, 2011.3.25. keltezésű, pénzügyi lízing-szerződés alapján került beszerzésre. Az Amarok Trendline 2.0 terepjáró tehergépjármű beszerzése a JN/D/8/2014 közbeszerzési eljáráshoz tartozó 48/2015 számú, 2015.1.28-án kelt szerződés alapján történt, amely 2015.2.3-án került kifizetésre. A Škoda Octavia Style 1,5 TSI személygépkocsi beszerzése a JN/D/16/2019 közbeszerzési eljáráshoz tartozó 1297/2019 számú, 2019.11.14-én kelt szerződés alapján történt, amely 2019.11.18-án került kifizetésre. A Palicsi Park Kft. foglalkoztatottjai a járműveket a Palicsi Park Turisztikai Terület-gazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság, Palics cég hivatali járműveinek használati módjáról és feltételeiről szóló, 2018.3.27-én meghozott 415. számú szabályzatával összhangban használják.

A gazdasági társaság nem tervezi személygépjárművek beszerzését a 2025. évben.

Közbeszerzések a 2025. évben (15a. melléklet)

dinárban

Sorszám	TÉTEL	BESZERZÉS ÉRTÉKE (ÁFA nélkül)	BESZERZÉS NEGYEDÉVE	BESZERZÉSI IDŐSZAK
	Javak			
1.	Villamos energia beszerzése	13.833.333,33	4. negyedév	1 év
	Javak összesen:	13.833.333,33		
1	Szolgáltatások			
	Szolgáltatások összesen:			
	Munkálatok			
1	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján	16.666.666,66	2. negyedév	3 hónap
	Munkálatok összesen:	16.666.666,66		
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK+ MUNKÁLATOK	30.499.999,99		

Beszerzések, melyek nem esnek a törvény hatálya alá (15b. melléklet)

dinárban

Sorszám	TÉTEL	Terv 2025.	Beszerzés negyedéve	Beszerzési időszak
Javak				
1	Anyagok épületek, kültéri berendezések és köztéri felszerelések karbantartására (festék, ragasztó, ecsetek és kísérőanyagok)	275,000.00	1. negyedév	12 hónap
2	Anyagok épületek karbantartására (láncok, lakatok, csavarok, záruk, söprűk, olaj a fűnyíróhoz és szegélynyíróhoz, villamos anyagok, vágólapok stb.)	391,667.00	3. negyedév	12 hónap
3	Irodaszerek	305,833.00	1. negyedév	12 hónap
4	Anyagok épületek higiéniai feltételeinek fenntartására	350,000.00	2. negyedév	12 hónap
5	Higiéniai fogyóanyagok	262,500.00	1. negyedév	12 hónap
6	Egyéb anyagköltségek (szalma, alkatrészek, kékkő)	105,833.33	1. negyedév	12 hónap
	Villamos energia	13,833,333.00	4. negyedév	12 hónap
7	Üzemanyag	950,000.00	2. negyedév	12 hónap
8	Földgáz	1,245,454.55	1. negyedév	12 hónap
9	Leltár	250,000.00	1. negyedév	12 hónap
10	Leltár (különbféle számítógépes felszerelés)	83,333.33	1. negyedév	12 hónap
11	A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése	375,000.00	1. negyedév	12 hónap
12	Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása)	83,333.33	1. negyedév	12 hónap
13	Javak beszerzése reprezentációhoz	83,333.33	1. negyedév	12 hónap
14	Egyéb nem anyagi költségek - Természetes ásványvíz beszerzése ballonos ivóvízként	88,333.67	3. negyedév	12 hónap
Javak összesen:		18,682,954.54		
Szolgáltatások				
1	Szállítási szolgáltatások	54,545.45	2. negyedév	9 hónap
2	Postai szolgáltatások	125,000.00	1. negyedév	12 hónap
3	Telefon	630,000.00	1. negyedév	12 hónap

4	Internet	203,333.00	1. negyedév	12 hónap
	Közterületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása előtt	1,000,000.00	2. negyedév	3 hónap
5	Világítás karbantartása	500,000.00	2. negyedév	12 hónap
6	Vízvezeték és szennyvízelvezető szerelvények karbantartása	250,000.00	1. negyedév	12 hónap
7	Villamos szerelvények karbantartása (villanyszerelési munkálatok és szolgáltatások)	1,000,000.00	2. negyedév	12 hónap
8	Fűtésrendszer és gázberendezések karbantartása a hatáskörbe tartozó épületekben	100,000.00	2. negyedév	12 hónap
9	Zöldfelületek és épületek karbantartása	208,333.00	2. negyedév	9 hónap
10	Riasztórendszer karbantartása	29,167.00	1. negyedév	12 hónap
11	Gépjárművek karbantartása	200,000.00	1. negyedév	12 hónap
12	Fűnyíró és szegélynyíró karbantartása	8,333.33	2. negyedév	9 hónap
13	Napernyők karbantartása a Fővenyes strandon	83,333.33	2. negyedév	9 hónap
15	Fák metszése (emelőkosár szolgáltatás, egyes ágak metszése nagy emelővel Palics idegenforgalmi területén)	33,333.33	2. negyedév	9 hónap
16	Egyéb folyó karbantartás (nyomtató karbantartása, irodafelszerelés karbantartása stb.)	92,500.00	1. negyedév	12 hónap
17	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (tartálykocsi szolgáltatás csőmosó és egyéb termelő szolgáltatások)	166,666.67	2. negyedév	9 hónap
18	Hangosítás és fénytechnika költsége	516,666.67	2. negyedév	9 hónap
19	Mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérlete	341,666.67	2. negyedév	9 hónap
20	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (pókkal történő járműelszállítás)	83,333.33	2. negyedév	9 hónap
21	Események fényképezésének költsége	209,666.67	1. negyedév	12 hónap
22	Megbízás szórakoztató és művelődési műsor biztosítására	358,333.33	2. negyedév	9 hónap
23	Turisztikai rendezvények egyéb költségei	208,333.33	2. negyedév	9 hónap
24	Média reklám költségei	16,666.67	2. negyedév	9 hónap
25	Promó anyagok nyomtatási költségei	416,666.67	1. negyedév	12 hónap
26	Dizájn költségek	125,000.00	2. negyedév	12 hónap
27	Egyéb reklámköltségek	435,833.33	1. negyedév	12 hónap
28	Járművek műszaki vizsgáztatásának és	40,000.00	1. negyedév	12 hónap

	bejegyzésének költségei			
29	Közüzemai szolgáltatások (vezeték víz beszerzése)	733,333.33	1. negyedév	12 hónap
30	Közüzemai szolgáltatások (szemétszállítás és egyéb)	221,212.12	1. negyedév	12 hónap
31	Járműmosatás költsége	20,000.00	1. negyedév	12 hónap
32	Pénzügyi jelentések könyvvizsgálata	190,000.00	2. negyedév	12 hónap
33	Könyvelési szolgáltatások	999,999.00	1. negyedév	12 hónap
34	Könyvviteli jelentések	250,833.25	1. negyedév	12 hónap
	Közjegyző	35,000.00	1. negyedév	12 hónap
35	Ügyvédi szolgáltatások	400,000.00	1. negyedév	12 hónap
36	Fordítói szolgáltatások	700,000.00	2. negyedév	12 hónap
37	Munkavédelemmel kapcsolatos szolgáltatások	200,000.00	1. negyedév	12 hónap
38	Honlap és hosztig szolgáltatás	60,000.00	1. negyedév	12 hónap
40	Programozói szolgáltatások	290,600.00	1. negyedév	12 hónap
41	Programozói szolgáltatások – programok használatának költségei	40,000.00	1. negyedév	12 hónap
42	Egyéb szakszolgáltatások (külső tanácsadók stb.)	979,400.00	2. negyedév	9 hónap
45	Műszaki tervdokumentáció	1,000,000.00	1. negyedév	12 hónap
46	Egyéb műszaki tervdokumentáció	183,333.33	1. negyedév	12 hónap
47	Szakfelügyelet alkalmazása	750,000.00	1. negyedév	12 hónap
49	Földmérő szolgáltatások	416,666.67	1. negyedév	12 hónap
52	Ingatlanok piaci értékebecslésének szolgáltatása	333,333.33	1. negyedév	12 hónap
53	Szakirodalom beszerzése	173,000.00	1. negyedév	12 hónap
55	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai	100,000.00	1. negyedév	12 hónap
56	Ifjúsági és egyetemista szövetkezeteknek fizetendő díjak	16,666.67	1. negyedév	12 hónap
57	Épületek őrzése-védelme, őrző-védő szolgálat a rendezvények idején, az épületek megfigyelő és műszaki védelmi rendszerének karbantartása és szervizelése stb.	4,775,000.00	1. negyedév	12 hónap
58	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai, vízi mentő szolgáltatás a Palicsi-tavon, díjbeszedés stb.	1,000,000.00	1. negyedév	12 hónap

59	A nyilvános mosdók karbantartási szolgáltatásai	1,000,000.00	2. negyedév	6 hónap
60	Riasztórendszer felügyelete	25,000.00	1. negyedév	12 hónap
61	Fénymásolási, könyvkötési stb. szolgáltatások	125,000.00	2. negyedév	12 hónap
62	Tűzoltó készülékek ellenőrzésének költségei	23,333.33	1. negyedév	12 hónap
63	Vendéglátási szolgáltatások	83,333.33	1. negyedév	12 hónap
64	Licenccel rendelkező programok megújításának költségei	33,333.33	1. negyedév	12 hónap
65	Foglalkoztatottak orvosi ellenőrző vizsgálata – foglalkoztatottak egészségi állapotának ellenőrzése	208,333.33	2. negyedév	9 hónap
66	Tűzvédelmi berendezések ellenőrzésének költségei	83,333.33	2. negyedév	12 hónap
67	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Történelmi Levéltár, május 1-jei villanybekötés, villanszerelés ellenőrzése, értéktelen nyilvántartási anyag eltávolítása és egyebek)	356,666.67	2. negyedév	9 hónap
68	Egyéb nem termelő szolgáltatások - egészségügyi biztonság (mentők), ügyelet a rendezvények idején (tűzoltóság) és mások	250,000.00	2. negyedév	9 hónap
69	Biztosítás	500,000.00	1. negyedév	12 hónap
70	Hirdetési szolgáltatások (Hivatalos Közlöny)	600,000.00	1. negyedév	12 hónap
71	Egyéb nem anyagi költségek	38,333.33	1. negyedév	12 hónap
72	Szakfelügyelet a Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján munkálataira vonatkozóan	333,333.33	2. negyedév	9 hónap
73	Egyéb nem megnevezett ráfordítások	100,000.00	1. negyedév	12 hónap
Szolgáltatások összesen:		25,065,089.46		
Munkálatok				
1	A fa elemek karbantartása és helyreállítása (pallódeszkák cseréje és a tartószerkezet javítása) a mólón	916,666.67	1. negyedév	12 hónap
2	A színpad helyreállítása a Nyári színpadon	247,500.00	2. negyedév	9 hónap
3	Üvegező munkálatok	41,666.67	1. negyedév	12 hónap
4	Bádogos munkálatok	125,000.00	2. negyedév	9 hónap

5	Csempéző munkálatok	146,667.00	2. negyedév	9 hónap
6	Festő-mázoló munkálatok	83,333.33	2. negyedév	9 hónap
7	Lakatos munkálatok	41,666.67	2. negyedév	9 hónap
8	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK és VAT költségvetése)	16,666,666.66	2. negyedév	9 hónap
9	Földmunkák - szintezés, árkok kiásása stb.	166,666.67	2. negyedév	9 hónap
Munkálatok összesen:		18,435,833.67		
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁLATOK		62,183,877.67		

* Előző év.

Megjegyzés: Az értékek ÁFA nélkül vannak kifejezve.

9. BERUHÁZÁSOK TERVE (16. melléklet)

000 dinár

S or - sz á m	Beruházás megnevezése	Projekt- pénzelés megkezdésé- nek éve	Projekt- pénzelés befejezésé- nek éve	Projekt összértéke	Megvalósult 2024.12.31- vel bezárólag	Pénzelési szerkezet	Összeg pénzelési forrás szerint	2025. évi terv				2026. évi terv	2027. évi terv
								2025.1.1.- 2025.3.31.	2025.1.1.- 2025.6.30.	2025.1.1.- 2025.9.30.	2025.1.1.- 2025.12.31.		
1	A műszaki tervdokumentáció kidolgozásával kapcsolatos ráfordítások	2021	2027	9,786	2,366	Saját eszközök	720	100	200	400	720	0	0
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0			
						Szabadka Város kötségvetési eszközei (4512- tőketámogatások)	6,700	100	200	500	700	3,000	3,000
						Egyéb	0	0	0	0			
						Összesen:	7,420	200	400	900	1,420	3,000	3,000
2	Szakfelügyelet alkalmazása	2021	2027	3,100	200	Saját eszközök	0	0	0	0	0		
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0		0	0
						Szabadka Város kötségvetési eszközei (4512- tőketámogatások)	2,900	100	400	800	900	1,000	1,000
						Egyéb	0	0	0	0		0	0
						Összesen:	2,900	100	400	800	900	1,000	1,000
3	Földmérő szolgáltatások	2021	2027	3,600	1,500	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0	0	0	0
						Szabadka Város kötségvetési eszközei (4512- tőketámogatások)	2,100	100	200	400	500	800	800
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	2,100	100	200	400	500	800	800

4	A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése	2021	2027	1,845	395	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	0	
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0	0	0	0	
						Szabadka Város költségvetési eszközei (4512-tőketámogatások)	1,450	50	150	400	450	500	500	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	1,450	50	150	400	450	500	500	
5	Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása)	2021	2027	700	0	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	0	
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Szabadka Város költségvetési eszközei (4512-tőketámogatások)	700	0	0	100	100	300	300	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	700	0	0	100	100	300	300	
6	Épületek beruházásos karbantartása	2021	2027	9,815	2,418	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	0	
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Szabadka Város költségvetési eszközei (4512-tőketámogatások)	7,397	0	500	400	1,397	3,000	3,000	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	7,397	0	500	400	1,397	3,000	3,000	
7	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján	2024	2025	20,000	0	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	0	
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Szerb Köztársaság költségvetési eszközei (4512-tőketámogatások)	20,000	0	0	20,000	20,000	0	0	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	10,000	0	0	10,000	10,000	0	0	
Beruházások összesen				38,846	6,879		31,967	450	1,650	13,000	14,767	8,600	8,600	

Megjegyzés: Az értékek ÁFA-val vannak kifejezve.

Indoklás:

Műszaki tervdokumentáció kidolgozása

A műszaki tervdokumentáció kidolgozására 2025-re tervezett eszközök nagysága 1.420 ezer dinár (700 ezer dinár Szabadka Város költségvetéséből és 720 ezer dinár saját eszközökből).

A tervezett eszközök rendeltetése 2025-ben a műszaki tervdokumentáció kapcsán a következő projektekre vonatkozik: parkoló terület kiépítése a Kisvendéglő közelében, műszaki tervdokumentáció az Emlékkút helyreállításához, műszaki tervdokumentáció ideiglenes közlekedési jelzőrendszer kialakításához a majálisi ünnepek idején, közvállalatok feltételeinek beszerzése és egyéb műszaki tervdokumentáció.

Szakfelügyelet alkalmazása

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 900 ezer dinár (Szabadka Város költségvetéséből). Az eszközök rendeltetése 2025-ben a Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján projekt munkálatainak szakfelügyelete.

Földmérő szolgáltatások

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 500 ezer dinár (Szabadka Város költségvetéséből). A 2025. évre tervezett ráfordítás tartalma: kataszteri-térképészeti tervek kidolgozása, földmérő jelölések kidolgozása, telekalakítás végrehajtása az ingatlan-nyilvántartásban, építmények törlése az ingatlan-nyilvántartásból, földmérő tanulmányok kidolgozása stb.

A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 450 ezer dinár. A tervezett ráfordítás tárgya felszerelés beszerzése a hatáskörbe tartozó épületek irodáiba (asztalok, székek, polcok, szekrények stb.), valamint számítógépes felszerelés beszerzése (számítógépek, nyomtatók, képernyők stb.).

Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása)

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 100 ezer dinár, és abban az esetben kerülnek felhasználásra, ha szükség lesz szoftver vásárlására és üzembe helyezésére.

Épületek beruházásos karbantartása

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 1.397 ezer dinár. A tervezett ráfordítás tárgya betétes szemetesek beszerzése a turisztikai övezetbe, a köztéri berendezések és a játszóterek fa elemeinek karbantartása és helyreállítása, és a hatáskörbe tartozó épületek karbantartása és helyreállítása, mint amilyen a Nyári színpad bejárata.

Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (a Szerb Köztársaság költségvetése 10 millió dinár összegben)

A 2025. évre tervezett eszközök nagysága 20.000 ezer dinár. A 2024. évből áthozásra került 10.000 ezer dinár, valamint biztosítva lett további 10.000 ezer dinár a 2025. évre a Szerb Köztársaság költségvetéséből. Tervben van összesen 70 parkolóhely kiépítése személygépjárművek és 6 parkolóhely létesítése autóbuszok számára. Biztosítottak a feltételek a rokkant személyek akadálymentes mozgásához. A vízelvezetést a Vértóba történő elvezetéssel oldjuk meg. A parkoló burkolatára rácsos betonlapok, az úttest burkolatára pedig aszfalt van előlátva. A parkoló terület mellett a parkoló külső megvilágítását is előlátja a projekt, amit a zöldövezetben elhelyezett vasoszlopokra szerelt lámpákkal valósítanánk meg.

10. Külön rendeltetésű eszközök (17. melléklet)

dinárban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Terv 2024. év	Megvalósítás (becslés) 2024. év	Terv 2025.1.1.-3.31.	Terv 2025.1.1.-6.30.	Terv 2025.1.1.-9.30.	Terv 2025.1.1.- 12.31.
1.	Szponzori források	0	0	0	0	0	0
2.	Donációk	0	0	0	0	0	0
3.	Humanitárius tevékenységek	0	0	0	0	0	0
4.	Sporttevékenységek	0	0	0	0	0	0
5.	Reprezentáció	200.000	169.939	20.000	120.000	150.000	200.000
6.	Reklám és hirdetés	2.450.000	1.847.104	200.000	700.000	900.000	1.193.000
7.	Egyéb	0	0	0	0	0	0

Megjegyzés: A kimutatott értékek ÁFA-val vannak megadva.

Reprezentáció

A 2025. évre tervezett eszközök összege 200.000,00 dinár, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van. A reprezentációs költségek megvalósulása 15%-kal a tervezett szint alatt volt, és felölelik az italok (kávé, üdítő, víz és tea) költségeit a fellépőknek a rendezvények, koncertek és színházi előadások idején, melyek szervezője a Palicsi Park Kft., az italok (kávé, üdítő, víz és tea) költségeit a Palicsi Park Kft. Master épületében megvalósuló találkozók az igazgatóval, valamint az üzleti ebédek költségeit bel- és külföldön, a potenciális üzleti partnerekkel vagy beruházókkal.

Reklám és hirdetési költségek

A reklám és hirdetés 2025-re tervezett költségeinek nagysága 1.193.000,00 dinár, ami 52%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél, míg a 2024. évi megvalósítás a valós szükségletekkel összhangban történt.

A reklám- és hirdetési költségek olyan költségek, amelyek a turisztikai termékek, szolgáltatások és a turisztikai desztináció potenciáljának általános népszerűsítéséhez, valamint a turisztikai márka létezésének és a turisztikai termék, azaz szolgáltatás imázsának tudatosításához szükségesek a Palics turisztikai terület kapcsán.

Ahhoz, hogy Palics turisztikai célpontját népszerűsítsük, valamint a benne található létesítményeket megfelelő módon mutassuk be, szükséges források elkülönítése. Ez magában foglalja a prospektusok és egyéb promóciós anyagok tervezésének és gyártásának költségeit a palicsi turisztikai célpont, a potenciális befektetők számára és a vásári megjelenések, az internetes portálokon történő reklámozás és reklámozás, a hirdetőtáblák elhelyezése, a rövid videók elkészítése stb. A konkrét események vagy megnyilvánulások bejelentésére és népszerűsítésére irányuló minőségi kampány a következő tevékenységeket tartalmazza:

s.sz.	Reklámanyag / tevékenység megnevezése
1.	Rádió kampány / rádiós hirdetés készítése
2.	Hirdetés helyi internetes portálokon
3.	Digitális kampány
4.	Hirdetőoszlop és plakát készítése az eseményről
5.	Céges reklámanyag
6.	Szórólapok kidolgozása a eseményhez
7.	Vizuális elemek, belépők, hirdetőoszlop és plakát tervezése
8.	Hirdetés óriásplakát segítségével

REKLÁM ÉS HIRDETÉS:

A médiában történő hirdetés költségei 20.000,00 dinárt tesznek ki.

A reklámanyagok nyomtatásának költségei 1.050.000,00 dinárt tesznek ki.

Az egyéb reklámköltségek 893.000,00 dinárt tesznek ki.

A tervezési költségek 200.000 dinárt tesznek ki.

Palicsi Park Kft.
közgyűlésének elnöke

Kern Imre
okleveles mérnök