

A köztársasági törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 sz.) és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 sz.) alapján

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

### HATÁROZATOT

#### a Palicsi Park Kft. 2025. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról

#### I.

Jóváhagyjuk a Palicsi Park Kft. 2025. évi működési tervének első módosítását, amit a Palicsi Park Kft. közgyűlése 2025. március 24-én fogadott el.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

#### I n d o k o l á s

**Jogalap:** A köztársasági törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZ Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 sz.), melynek értelmében a működési terv akkor tekinthető meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyta Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9. pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19 – egységes szerkezetű szöveg, 13/21, 16/21 és 8/24 sz.) értelmében a képviselő-testület a törvénynek megfelelően megalapítja az alapszabállyal előírt szolgáltatásokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

**A meghozatal okai:** A köztársasági törvény előírja, hogy a működési tervnek tartalmaznia kell: a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint; a tervezett beszerzéseket, a beruházási tervet, a nyereség elosztásának illetve a veszteségek fedezésének tervezett módját; a termékek és szolgáltatások árpólitikájának, foglalkoztatási és bérpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket; a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A közhasznú tevékenységet folytató köztársaságok és más szervezeti formák 2025. évre szóló működési tervei, illetve a 2025 – 2027. időszakra szóló hároméves terveik elemeinek meghatározásáról szóló kormányrendelet (az SZK Hivatalos Közlönye 90/24 sz.) részletesebben meghatározza a működési tervek 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 tervek módosításának eljárása megegyezik magának a program meghozatalának az eljárásával, vagyis miután azt a felügyelőbizottság elfogadta, a terv, illetve a módosítás meghozatalához az alapítónak azt jóvá kell hagynia.

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2025. február 6-án megtartott ülésén jóváhagyta a vállalatok 2025. évi működési tervét.

A Palicsi Park Kft. közgyűlése a 2025. március 24-én megtartott ülésén elfogadta a Palicsi Park Kft. 2025. évi működési tervének első módosítását, és azt a képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

**Végrehajtó:** Palicsi Park Kft.

**A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása:** A jelen határozat végrehajtásához szükséges források egy része biztosítva van Szabadka város költségvetésében.

ДОО «Парк Палић» Палић  
Palicsi Park Kft. Palics  
DOO «Park Palić» Palić  
Iratszám: 198/2025  
Kelt: 2025.03.24.  
Palics  
Magyarkanizsai út 17a

A Palicsi Park Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság alapításáról szóló szerződés 21. és 23. szakaszai (2024.10.10-én kelt egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a Társaság (2009.07.18-án kelt 4/2009 számú) ügyrendi szabályzatának 24. és 25. szakasza alapján a Palicsi Park Kft. közgyűlése a 2025.03.24-én megtartott 142. ülésén meghozza a következő

## **D Ö N T É S T**

1. Elfogadjuk a Palicsi Park Kft. 2025. évi működési tervének első módosítását.
2. A Palicsi Park Kft. 2025. évi működési tervének első módosítása a jelen döntés mellékletében található és annak részét képezi.

---

A Palicsi Park Kft. közgyűlésének elnöke  
Kern Imre okl. technológiai mérnök s.k.

**ДОО «Парк Палић» Палић**  
**DOO «Park Palić» Palić**  
**Palicsi Park Kft. Palics**  
**DOO «Park Palić» Palić**  
**Magyarkanizsai út 17a**  
**Palics**  
**Szám:**  
**Kelt:**

## **A PALICSI PARK KFT. PALICS 2025. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK ELSŐ MÓDOSÍTÁSA ÉS KIEGÉSZÍTÉSE**

Palics, 2025. március

**A Palicsi Park Kft. Palics 2025. évre vonatkozó működési terve elfogadásra került 2024. december 31-én a Közgyűlés 1021/2024. számú határozatával.**

**Szabadka Város Képviselő-testülete jóváhagyta a Palicsi Park Kft. Palics 2025. évre vonatkozó működési tervét az I-022-61/2025 számú, 2025. február 6-án kelt végzésével.**

**A Tartományi Kormány jóváhagyta a Palicsi Park Kft. Palics 2025. évre vonatkozó működési tervét a 000091994 2025 09413 000 000 060 070 04 005 számú, 2025. január 22-én kelt végzésével.**

**A működési terv első módosítását a következők tették szükségessé:**

- A Palicsi Park Kft. Palics működéséhez szükséges folyó támogatások ráfordításai szerkezeti tervének módosítása, illetőleg az egyes költségtételek közötti átcsoportosítás.
- A Palicsi Park Kft. Palics idegenforgalmi kínálatának javításához szükséges folyó támogatások ráfordításai szerkezeti tervének módosítása, illetőleg az egyes költségtételek közötti átcsoportosítás.
- A Palicsi Park Kft. Palics tőketámogatásai szerkezeti tervének módosítása, illetőleg az egyes költségtételek közötti átcsoportosítás.
- Az árjegyzék módosítása a négyzetméterenkénti bérleti díj esetében a vidámparkban a 2025. május 1-i rendezvény idején.
- Beruházás a Nyári színpad épületén, a kő oszlopok és a bejárati féltető újjáépítése a palicsi Nyári színpad objektumon.
- Beruházás a Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelésével (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcső beépítésével.

**A nevezett okok miatt szükség van az alábbi módosításokra és kiegészítésekre:**

# 1. Az ügyvitel tervezett és megvalósult indikátorainak bemutatása (4. melléklet)

		000 dinár				
		2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2025. évi első módosítás
<b>Teljes tőke</b>	Terv	32.053	35.135	36.449	34.925	34.466
	Megvalósítás	34.145	35.654	34.466	34.466	-
	%-os eltérés a tervtől	+7%	+1%	-5%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+4%	-3%	+1%	-3%
<b>Teljes vagyon</b>	Terv	530.124	38.977	43.569	44.667	38.930
	Megvalósítás	840.811	188.480	53.903	-	-
	%-os eltérés a tervtől	+59%	+384%	+24%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-78%	-71%	-17%	-28%
<b>Ügyviteli bevételek</b>	Terv	516.304	1.032.468	224.679	107.784	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%	-47%
<b>Ügyviteli ráfordítások</b>	Terv	515.720	1.031.441	223.339	107.039	107.311
	Megvalósítás	268.613	954.111	200.614	-	-
	%-os eltérés a tervtől	-48%	-7%	-10%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+255%	-79%	-47%	-47%
<b>Ügyviteli eredmény</b>	Terv	584	1.027	1.340	745	473
	Megvalósítás	3.008	3.303	1.650	-	-
	%-os eltérés a tervtől	+415%	+222%	+23%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+10%	-50%	-55%	-71%
<b>Nettó eredmény</b>	Terv	411	781	795	459	228
	Megvalósítás	2.544	2.966	1.509	-	-
	%-os eltérés a tervtől	+519%	+280%	+90%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+17%	-49%	-70%	-85%
<b>Foglalkoztatottak száma 12.31. napon</b>	Terv	18	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%	0%
<b>Átlagos nettó bér</b>	Terv	72.123	74.691	87.351	85.913	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%	+7%
<b>Beruházások</b>	Terv	480.000	1.051.051	118.054	24.767	34.395
	Megvalósítás	17.139	912.321	108.860	-	-
	%-os eltérés a tervtől	-96%	-13%	-8%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+5223%	-88%	-86%	-86%

	2022. évi megvalósítás	2023. évi megvalósítás	2024. évi megvalósítás (becslés)	2025. évi terv	2025. évi első módosítás
EBITDA	10432	6826	4747	3545	3273
ROA	0,3025	1,5736	2,799	1,171	0,5857
ROE	7,4505	8,3188	4,378	1,314	0,6572
Operatív pénzforgalom	713031	-637406	-111551	-4974	-5256
Tartozás / tőke	2362,4718	428636	0,563	0,126	12,2096
Likviditás	101,8792	112,47169	214,847	693,901	478,9424
Bérek %-a az üggyviteli bevételekben	8,29	2,2688	16,21	33,107	33,4391

000 dinár

	Egyenleg 2022.12.31.	Egyenleg 2023.12.31.	Egyenleg 2024.12.31.	Egyenleg 2025.12.31.	Első módosítás 2025.12.31.
Hiteltartozás állami garancia nélkül	0	0	0	0	0
Hiteltartozás állami garanciával	0	0	0	0	0
<b>Hiteltartozás összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

000 dinár

		2022. évi megvalósítás	2023. évi megvalósítás	2024. évi megvalósítás (becslés)	2025. évi terv	2025. évi első módosítás
Támogatások	Terv	941.608	357.104	96.650	91.950	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	91.950
	Átvitel	921.966	314.464	86.057	-	-
	Megvalósult	211.744	212.962	76.058	-	-

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

000 dinár

	Terv 2025	1. tervmódosítás 2025
<b>Teljes tőke</b>		
Terv	34.925	34.466
<b>Teljes vagyon</b>		
Terv	44.667	38.930
<b>Üggyviteli bevételek</b>		
Terv	107.784	107.784
<b>Üggyviteli ráfordítások</b>		

Terv	107.039	107.311
Ügyviteli eredmény		
Terv	745	473
Nettó eredmény		
Terv	459	228
Foglalkoztatottak száma 2025.12.31. napon		
Terv	18	18
Átlagos nettó bér		
Terv	85.913	85.913
Beruházások		
Terv	24.767	34.395

EBITDA	3.545	3.273
ROA	1,171	0,5857
ROE	1,314	0,6572
Operatív pénzforgalom	-4974	-5256
Tartozás / tőke	0,126	12,2096
Likviditás	693,90	478,94
Bérek %-a az ügyviteli bevételekben	33,107	33,439

**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

#### MEGJEGYZÉS:

Az EBITDA értéke csökkent az adózás előtti nyereség alacsonyabb becsült értéke és a kamatköltségek alacsonyabb értéke miatt, amely a kamatköltségekkel és értékcsökkenéssel korrigált adózás előtti eredmény következménye. A ROA értéke csökkent a becsült nyereség alacsonyabb értéke miatt, míg a teljes eszközök értéke csökkent. A ROE értéke csökkent a kisebb tervezett nettó nyereség és alacsonyabb értékű tőke miatt. Az operatív pénzforgalom értéke növekedett a nagyobb értékű nettó pénzeszköz kiadás miatt az ügyviteli tevékenységek kapcsán. A tartozás/tőke mutató értéke növekedett a teljes kötelezettségek nagyobb értéke miatt a tőkéhez képest. A likviditás mutatója értékének csökkenése

a rövid távú kötelezettségek értékének az elsődleges tervhez képest valamivel nagyobb értéke, valamint az ügyviteli kötelezettségek és egyéb rövid távú kötelezettségek növekedésének a következménye. A bérek százalékos részaránya az ügyviteli bevételekben azért növekedett, mivel nőtték a bérek, juttatások és egyéb személyi kifizetések költségei, miközben az ügyviteli bevételek nem változtak az elsődleges tervhez képest.

## **2. Mérleg 2025.12.31-én (5. melléklet)**

000 dinár

Számla- csoport - számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2025	Első terv- módosítás 2025	Első tervmódosítás negyedévenként			
					Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	7	4	4	5	6	7
	<b>ESZKÖZÖK</b>							
00	<b>A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001						
	<b>B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	9.354	18.294	10.970	19.225	18.580	18.294
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	523	523	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	523	523	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	8.831	17.771	10.483	18.704	18.055	17.771
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010						
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	6.919	6.919	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	1.912	10.852	2.017	10.922	10.887	10.852
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 személlynél és velük szembeni hosszútávú követelések belföldön	0021						
044, 050 (rész), 051 (rész)	4. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személlynél és velük szembeni hosszútávú követelések külföldön	0022						
045 (rész) és 053 (rész)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) belföldön	0023						
045 (rész) és 053 (rész)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) külföldön	0024						
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok)	0025						
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026						
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027						
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028						
288	<b>V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK</b>	0029	348	348	348	348	348	348
	<b>G. FORGÓESZKÖZÖK</b> <b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	29.470	20.288	41.597	31.777	22.622	20.288
1. osztály, kivéve 14. számlacsoport	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	-	-	3.603	-	-	-
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróleltár	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	232	232
204	1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések	0039	232	232	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	3.548	3.588	4.381	3.216	2.341	3.588
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	2.378	2.378	3.130	2.294	1.581	2.378
223	2. Túlfizetett nyereségadó követelések	0046	1.170	1.210	1.251	922	760	1.210
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	25.640	16.418	33.331	28.279	19.999	16.418
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	50	50	50	50	50	50
	<b>D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜGYVITELI ESZKÖZÖK (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	39.172	38.930	52.915	51.350	41.550	38.930
88	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK</b>	0060	1.054.513	943.445	943.445	943.445	943.445	943.445
	<b>FORRÁSOK</b>							
	<b>A. TŐKE</b> <b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	34.925	34.694	34.356	36.332	37.240	34.694
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	100.037	100.037	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	13.929	13.698	13.470	15.336	16.244	13.698
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0409	13.470	13.470	13.470	13.470	13.470	13.470
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0410	459	228	-	1.866	2.774	228
	VIII. RÉSZESÉDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL	0411						
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	79.041	79.041	79.151	79.041	79.041	79.041
350	1. Előző évek vesztesége	0413	79.041	79.041	79.041	79.041	79.041	79.041
351	2. Folyó év vesztesége	0414	-	-	110	-	-	-
	<b>B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)</b>	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, 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	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0429						
495 (rész)	<b>G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK</b>	0430						
	<b>D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0431	4.247	4.236	18.559	15.018	4.310	4.236

	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)								
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 hitelek és kölcsönökön alapuló kötelezettségek	0436							
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	4. Belföldi banki hitelek 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 derivatívák alapuló kötelezettségek	0440							
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0441	53	53	53	53	53	53	53
43 kivéve 430	IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.333	1.323	1.483	1.171	1.433	1.323	
431 és 433	1. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek belföldön	0443							
432 és 434	2. Beszállítókkal szembeni kötelezettségek - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek külföldön	0444							
435	3. Belföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0445	1.333	1.323	1.483	1.171	1.433	1.323	
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	2.861	2.860	3.196	3.794	2.824	2.860	
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	2.740	2.740	2.665	2.677	2.704	2.740	
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek	0451	121	120	531	1.117	120	120	
481	3. Nyereségadó kötelezettségek	0452							
427	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKRE ÉS A MEGSZÜNTETT MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖKRE	0453							

	VONATKOZÓAN							
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	-	-	13.827	10.000	-	-
	<b>GY. VESZTESÉG A TŐKE MÉRTÉKE FELETT</b> (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	<b>E. FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	39.172	38.930	52.915	51.350	41.550	38.930
89	<b>ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK</b>	0457	1.054.513	943.445	943.445	943.445	943.445	943.445

A teljes eszközök 2025.12.31-én tervezett értéke 39.172 ezer dinár. A működési terv első módosítását és kiegészítését követően a teljes eszközök értéke 38.930 ezer dinár. Az eszközökön belül az állóeszközök tervezett értéke 9.354 ezer dinár volt, míg a működési terv első módosítását és kiegészítését követően 18.294 ezer dinárt tesz ki (46,99%), míg a forgóeszközök tervezett értéke 29.470 ezer dinár volt, és a működési terv első módosítását és kiegészítését követően 20.288 ezer dinárt tesz ki (52,11%). Az eltérés oka a hatáskörbe tartozó épületekben történő beruházás (Nyári színpad és a Férfistrandon lévő móló).

A teljes források 2025.12.31-én tervezett értéke 39.172 ezer dinár. A működési terv első módosítását és kiegészítését követően a teljes források értéke 38.930 ezer dinár. A teljes forrásokon belül a tőke tervezett értéke 34.925 ezer dinár volt, míg a működési terv első módosítását és kiegészítését követően 34.694 ezer dinárt tesz ki (89,11%), a rövid lejáratú kötelezettségek tervezett értéke 4.247 ezer dinár volt, a működési terv első módosítását és kiegészítését követően pedig 4.236 ezer dinárt (10,88%) tesz ki.

### **3. Eredmény kimutatás 2025.12.31. napon (5a melléklet)**

000 dinár

Számla- csoport -számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2025	Első terv- módosítás 2025	Első tervmódosítás negyedévenként			
					Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	3	7	4	4	5	6	7
	<b>A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	107.784	107.784	17.529	43.909	86.281	107.784
60	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b> (1003 + 1004)	1002						
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	1003						
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	1004						
61	<b>II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b> (1006 + 1007)	1005	11.100	11.100	-	9.400	11.100	11.100
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek	1006	11.100	11.100	-	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	96.684	96.684	17.513	34.509	75.181	96.684
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012						
	<b>B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	107.039	107.311	17.634	41.638	82.895	107.311
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1014						
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	18.053	17.776	4.267	7.770	11.755	17.776
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	35.685	36.042	8.800	17.581	26.354	36.042
520	1. Bérköltségek és juttatások	1017	25.596	25.596	6.386	12.773	19.192	25.596
521	2. Bérköltségek és juttatások utáni adók és járulékok	1018	3.878	3.878	968	1.935	2.908	3.878
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások	1019	6.211	6.568	1.446	2.873	4.254	6.568
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1020	2.900	2.900	825	1.650	2.475	2.900
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	1021						
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	31.296	30.463	541	5.773	28.288	30.463
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023						
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	19.105	20.130	3.201	8.864	14.023	20.130
	<b>V. ÜGYVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	745	473	-	2.271	3.386	473
	<b>G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	-	-	105	-	-	-
	<b>F. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027						
660 és 661	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL 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						
	<b>GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK</b>	1032	105	105	5	40	80	105

	<b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>							
560 és 561	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEK FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1033						
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	105	105	5	40	80	105
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI	1035						
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036						
	<b>E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037						
	<b>ZS. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	105	105	5	40	80	105
683, 685 és 686	<b>Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>	1039						
583, 585 és 586	<b>I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK</b>	1040						
67	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	1041						
57	<b>K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	1042	100	100	-	36	42	100
	<b>L. TELJES BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	107.784	107.784	17.529	43.909	86.281	107.784
	<b>LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	107.244	107.516	17.639	41.714	83.017	107.516
	<b>M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	540	268	-	2.195	3.264	268
	<b>N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	-	-	110	-	-	-
69-59	<b>NJ. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN</b>	1047						
59-69	<b>O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN</b>	1048						
	<b>P. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥</b>	1049	540	268	-	2.195	3.264	268

	<b>0</b>							
	<b>R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	-	-	110	-	-	-
	<b>S. NYERESÉGADÓ</b>							
721	I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA	1051	81	40	-	329	490	40
722 tartozás egyenleg	II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA	1052						
722 követelés egyenleg	III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1053						
723	<b>T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME</b>	1054						
	<b>TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	459	228	-	1.866	2.774	228
	<b>U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	-	-	110	-	-	-
	I. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1057						
	II. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1058						
	III. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1059						
	IV. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1060						
	V. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ BEVÉTEL							
	1. Egy részvényre jutó alap bevétel	1061						
	2. Csökkentett egy részvényre jutó bevétel	1062						

A 2025.1.1. és 12.31. közötti időszakban az ügyviteli bevételek tervezett összege 107.784 ezer dinár volt. A működési terv első módosítását és kiegészítését követően a teljes bevétel értéke változatlanul 107.784 ezer dinár, míg az ügyviteli ráfordítások tervezett összege 107.039 ezer dinár volt, a működési terv első módosítását és kiegészítését követően pedig 107.311 ezer dinár lett. A pénzügyi ráfordítások tervezett összege 105 ezer dinár volt, és a működési terv első módosítását és kiegészítését követően nem változott. Az egyéb ráfordítások 100 ezer dinár összegben kerültek tervezésre, és a működési terv első módosítását és kiegészítését követően nem változtak. A tervezett nettó nyereség a 2025.1.1. és 12.31. közötti időszakban 228 ezer dinár lett az eredetileg tervezett 459 ezer dinár helyett. Az eszközök felosztási módját a tervezett ráfordítások szerkezetének indoklása részletezi.



#### 4. Pénzforgalmi kimutatás 2025.12.31. napon (5b melléklet)

000 dinár

TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2025	Első terv- módosítás 2025	Első tervmódosítás negyedévenként			
				Terv 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	Terv 2025.12.31.
1	2	6	3	3	4	5	6
<b>A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>							
<b>I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 4)</b>	3001	110.783	110.783	21.660	52.396	87.998	110.783
1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön	3002	15.855	15.855	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	94.928	94.928	20.934	39.559	72.270	94.928
<b>II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)</b>	3006	115.757	116.039	19.493	46.173	89.839	116.039
1. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek belföldön	3007	76.815	76.797	10.127	27.076	60.260	76.797
2. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek külföldön	3008						
3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások	3009	35.339	35.639	8.830	17.649	26.444	35.639
4. Fizetett kamatok belföldön	3010	105	105	5	40	80	105
5. Fizetett kamatok külföldön	3011						
6. Nyereségadó	3012						
7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások	3013	3.498	3.498	531	1.408	3.055	3.498
8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből	3014						
<b>III. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)</b>	3015	-	-	2.167	6.223	-	-
<b>IV. Üzleti tevékenységből származó nettó</b>	3016	4.974	5.256	-	-	1.841	5.256

pénzeszköz kiadások (II-I)							
<b>B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>							
<b>I. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 – 5)</b>	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						
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 3)</b>	3023	550	9.490	-	9.108	9.324	9.490
1. Részvények és részesedés vásárlása	3024						
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3025	550	9.490	-	9.108	9.324	9.490
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026						
<b>III. Befektetési tevékenységből származó nettó bevételek (I-II)</b>	3027						
<b>IV. Befektetési tevékenységből származó nettó kiadások (II-I)</b>	3028	550	9.490	-	9.108	9.324	9.490
<b>V. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>							
<b>I. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz bevételek (1 - 7)</b>	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						
<b>II. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)</b>	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						
<b>G. PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	110.783	110.783	21.660	52.396	87.998	110.783
<b>D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	116.307	125.529	19.493	55.281	99.163	125.529
<b>GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0</b>	3050	-	-	2.167	-	-	--
<b>E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0</b>	3051	5.524	14.746	-	2.885	11.165	14.746
<b>ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN</b>	3052	31.164	31.164	31.164	31.164	31.164	31.164
<b>Z. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK A KÉSZPÉNZ</b>	3053						

ÁTSZÁMÍTÁSBÓL							
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3054						
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)	3055	25.640	16.418	33.331	28.279	19.999	16.418

A teljes pénzeszköz bevételek tervezett értéke a 2025.1.1. és 12.31. közötti időszakban 110.783 ezer dinár. A működési terv első módosítását és kiegészítését követően a teljes pénzeszköz bevétel tervezett értéke változatlanul 110.783 ezer dinár, míg a teljes pénzeszköz kiadások tervezett összege 116.307 ezer dinár volt, a működési terv első módosítását és kiegészítését követően pedig 125.529 ezer dinárt tesz ki, a hatáskörbe tartozó épületeken megvalósuló beruházás nyomán. A tervezett készpénz egyenleg 2025.12.31-én 25.640 ezer dinár volt, míg a működési terv első módosítását és kiegészítését követően 16.418 ezer dinárt tesz ki a hatáskörbe tartozó épületeken (Nyári színpad és a Férfistrandon lévő móló) megvalósuló beruházás nyomán.

## 5. A tervezett ráfordítások szerkezetének magyarázata

s.sz.	Ráfordítás fajtája	Terv 2025-ben ÁFA nélkül	Terv 2025-ben ÁFA-val	2025. évi első tervmódosítás ÁFA nélkül	2025. évi első tervmódosítás ÁFA-val	dinárban	
						Index 5/3	Index 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Anyagköltségek</b>	<b>2,024,166.67</b>	<b>2,429,000.00</b>	<b>1,747,500.00</b>	<b>2,097,000.00</b>	<b>86</b>	<b>86</b>
1.1	Anyagok épületek karbantartására	666,666.67	800,000.00	500,000.00	600,000.00	75	75
1.2	Irodaszerek	305,833.33	367,000.00	285,000.00	342,000.00	93	93
1.3	Anyagok épületek higiéniai feltételeinek fenntartására	612,500.00	735,000.00	523,333.33	628,000.00	85	85
1.4	Egyéb anyagköltségek	105,833.33	127,000.00	105,833.33	127,000.00	100	100
1.5	Egyéb anyagköltségek - közmunkák	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
1.6	Leltár	333,333.33	400,000.00	333,333.33	400,000.00	100	100
<b>2</b>	<b>Üzemanyag és energia költségei</b>	<b>16,028,787.88</b>	<b>18,920,000.00</b>	<b>16,028,787.88</b>	<b>18,920,000.00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
2.1	Üzemanyag költségei	950,000.00	950,000.00	950,000.00	950,000.00	100	100
2.2	Villamos energia költségei	13,833,333.33	16,600,000.00	13,833,333.33	16,600,000.00	100	100
2.3	Földgáz költségei	1,245,454.55	1,370,000.00	1,245,454.55	1,370,000.00	100	100
<b>3</b>	<b>Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kifizetések</b>	<b>35,935,000.00</b>	<b>35,935,000.00</b>	<b>36,042,000.00</b>	<b>36,042,000.00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

3.1	Az adókat és járulékokat magába foglaló bér és juttatás – bruttó II	29,474,407.00	29,474,407.00	29,474,407.00	29,474,407.00	100	100
3.2	Egyéb juttatások (megbízási szerződések, szerzői tiszteletdíjak, időszaki munkavégzésről szóló szerződések)	195,593.00	195,593.00	95,593.00	95,593.00	49	49
3.3	Közugyűlési tagok juttatásai	3,389,000.00	3,389,000.00	3,596,000.00	3,596,000.00	106	106
3.4	Belső könyvvizsgáló szolgáltatása	556,000.00	556,000.00	556,000.00	556,000.00	100	100
3.5	Ifjúsági és egyetemista szövetkezeteknek fizetendő díjak	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00	100	100
3.6	Kiegészítő munkáról szóló szerződés	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
3.7	Ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján kifizetett díjak - közmunkák	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
3.8	Jubileumi juttatások	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	-	-
3.9	A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségtérítései	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100	100
3.10	Foglalkoztatottak munkába járásának költségei	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	100	100
3.11	Kiküldetési napidíjak	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100	100
3.12	Kiküldetési költségtérítés	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100	100
4	<b>Termelő szolgáltatások költségei</b>	<b>31,296,333.33</b>	<b>33,303,600.00</b>	<b>30,463,000.00</b>	<b>32,303,600.00</b>	<b>97</b>	<b>97</b>
4.1	Az illegális és romos épületek bontása (Palicsi Vándortelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
4.2	Közüvilágítás és gyalogjárda kiépítése (Palicsi Vándortelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
4.3	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK költségvetése) 2025	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100

4.4	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK költségvetése) 2024	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100
4.5	Az eredmények előállításához kapcsolódó szolgáltatások költségei (földmunkák - szintezés, árkok kiásása stb.)	166,666.67	200,000.00	166,666.67	200,000.00	100	100
4.6	A Víztorony épületének rekonstrukciója Palicson (VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
4.7	Az Aquapark és a wellness központ kiépítési munkálatainak befejezése a palicsi Férfistrandon (VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
4.8	Szállítási szolgáltatások	54,545.45	60,000.00	54,545.45	60,000.00	100	100
4.9	Postai szolgáltatások	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	100	100
4.10	Telefon, internet költségek	833,333.33	1,000,000.00	833,333.33	1,000,000.00	100	100
4.11	Épületek beruházásos karbantartása	1,164,166.67	1,397,000.00	1,164,166.67	1,397,000.00	100	100
4.12	Épületek folyó karbantartása (asztalos szolgáltatások, világítás, vízvezeték és szennyvízelvezető, elektromos, fűtési és gáz szerelvények karbantartása, zöldfelületek és épületek karbantartása, bádigos munkák, tisztítási szolgáltatás, csempéző 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)	3,943,333.33	4,732,000.00	3,110,000.00	3,732,000.00	79	79
4.13	Felszerelés bérleése	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-

4.14	Hangosítás és fénytechnika költsége (rendezvények)	516,666.67	620,000.00	516,666.67	620,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.15	Egyéb eszközök bérlete – mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérlete (rendezvények)	341,666.67	410,000.00	341,666.67	410,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.16	Vásárok	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
4.17	Média reklám költségei	16,666.67	20,000.00	16,666.67	20,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.18	Promó anyagok nyomtatási költségei	416,666.67	500,000.00	533,333.33	640,000.00	<b>128</b>	<b>128</b>
4.19	Egyéb reklámköltségek	435,833.33	523,000.00	319,166.67	383,000.00	<b>73</b>	<b>73</b>
4.20	Dizájn kidolgozás költsége	125,000.00	150,000.00	125,000.00	150,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.21	Járművek műszaki vizsgáztatásának és bejegyzésének költségei	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.22	Közüzem szolgáltatások (vezetékes víz, személtszállítás stb.)	954,545.45	1,050,000.00	954,545.45	1,050,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.23	Közterületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása előtt	1,090,909.09	1,200,000.00	1,090,909.09	1,200,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.24	Autópályadíj	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.25	Parkolási költségek	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.26	Járműmosatás költsége	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.27	Egyéb szolgáltatások költsége (Megbízás szórakoztató és művelődési műsor biztosítására rendezvények idején)	358,333.33	430,000.00	358,333.33	430,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.28	Események fényképezésének költsége	209,666.67	251,600.00	209,666.67	251,600.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.29	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (pókkal történő járműszállítás)	83,333.33	100,000.00	83,333.33	100,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
4.30	Turisztikai rendezvények egyéb költségei (érmek stb.)	208,333.33	250,000.00	208,333.33	250,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>

4.31	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (csőmosó és szennyvízelszállító tartálykocsi szolgáltatása, emelőkosár a fák metszéséhez Palics idegenforgalmi területén) (városi költségvetés)	166,666.67	200,000.00	166,666.67	200,000.00	100	100
5	<b>Értékcsökkenés</b>	<b>2,900,000.00</b>	<b>2,900,000.00</b>	<b>2,900,000.00</b>	<b>2,900,000.00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
6	<b>Nem anyagi költségek</b>	<b>19,104,560.61</b>	<b>22,281,000.00</b>	<b>20,129,560.61</b>	<b>23,506,000.00</b>	<b>105</b>	<b>105</b>
6.1	Pénzügyi jelentések felülvizsgálata	190,000.00	228,000.00	190,000.00	228,000.00	100	100
6.2	Könyvelői szolgáltatások	1,250,833.33	1,501,000.00	1,250,833.33	1,501,000.00	100	100
6.3	Ügyvédi szolgáltatások	435,000.00	522,000.00	435,000.00	522,000.00	100	100
6.4	Szakszolgáltatások költségei (külső tanácsadók, fordítói szolgáltatások, programozói szolgáltatások, az információs rendszer karbantartása stb.)	2,270,000.00	2,724,000.00	1,436,666.67	1,724,000.00	63	63
6.5	A műszaki tervdokumentáció kidolgozásával kapcsolatos ráfordítások	1,183,333.33	1,420,000.00	1,183,333.33	1,420,000.00	100	100
6.6	Épületek eltávolításának terve – törlés az ingatlan-nyilvántartásból (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.7	Műszaki tervdokumentáció – az épületek eltávolításának terve (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.8	Műszaki tervdokumentáció – a blokkok telekalakítási tervének kidolgozása (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-



6.9	Műszaki tervdokumentáció – Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Tervének módosítása (VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.10	Szakfelügyelet alkalmazása	750,000.00	900,000.00	1,041,666.67	1,250,000.00	139	139
6.11	Szakfelügyelet - az épületek bontásának munkálataira vonatkozóan a Víkendtelepen Palicson (VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.12	Szakfelügyelet – a gyalogjárda építési munkálataira vonatkozóan (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.13	Szakfelügyelet a Víztorony épületének rekonstrukciós munkálataira vonatkozóan (saját eszközök)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.14	Földmérő szolgáltatások	416,666.67	500,000.00	208,333.33	250,000.00	50	50
6.15	Földmérő szolgáltatások – földmérő kijelölés, kataszteri topológiai tervek, átvezetés az ingatlan- nyilvántartásban (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.16	Az ingatlanok kisajátításával kapcsolatos ráfordítások	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.17	Műszaki átvétel a közvilágítás és gyalogjárda kiépítése kapcsán (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-

6.18	A kivitelezési munkálatok műszaki átvétele a Palicsi-tó keleti partján lévő járda újjáépítésére és a Vértó északi partján megvilágított parkoló kiépítésére vonatkozóan (városi költségvetés)	333,333.33	400,000.00	333,333.33	400,000.00	<b>100</b>	<b>0</b>
6.19	Ingatlanok piaci értékbecslésének szolgáltatása	333,333.33	400,000.00	250,000.00	300,000.00	<b>75</b>	<b>75</b>
6.20	Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei és szakirodalom	272,727.27	300,000.00	272,727.27	300,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
6.21	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai	208,333.33	250,000.00	208,333.33	250,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
6.22	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.	6,800,000.00	8,160,000.00	8,633,333.33	10,360,000.00	<b>127</b>	<b>127</b>
6.23	Fénymásolási, könyvkötési stb. szolgáltatások	125,000.00	150,000.00	125,000.00	150,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
6.24	Tűzvédelmi berendezések ellenőrzésének költségei	20,833.33	25,000.00	20,833.33	25,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
6.25	Licenccel rendelkező programok megújításának költségei	33,333.33	40,000.00	33,333.33	40,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
6.26	Foglalkoztatottak orvosi ellenőrző vizsgálata – foglalkoztatottak egészségi állapotának ellenőrzése	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>
6.27	Tűzjelző berendezések ellenőrzésének költségei	83,333.33	100,000.00	83,333.33	100,000.00	<b>100</b>	<b>100</b>

6.28	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Történelmi Levéltár, május 1-jei villanybekötés, villanszerelés ellenőrzése, értéktelen nyilvántartási anyag eltávolítása és egyebek)	356,666.67	428,000.00	356,666.67	428,000.00	100	100
6.29	Egyéb nem termelő szolgáltatások - egészségügyi biztonság (mentők), ügyelet a rendezvények idején (tűzoltóság) és mások	250,000.00	300,000.00	250,000.00	300,000.00	100	100
6.30	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Palicsi Vikendtelep Részletes Rendezési Terve)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.31	Reprezentáció	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100	100
6.32	Biztosítás költségei	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100	100
6.33	Pénzügyi műveletek	93,000.00	93,000.00	93,000.00	93,000.00	100	100
6.34	APR-nek fizetendő illetékek (pénzügyi jelentések közzététele és egyéb illetékek az APR-nek)	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100	100
6.35	APR-nek fizetendő illetékek (lokációs feltételek kiadása, építési engedélyek, munkálatok bejelentése és egyéb illetékek az APR-nek)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.36	Kamarai tagság költségei	60,000.00	60,000.00	85,000.00	85,000.00	142	142
6.37	Vagyonadó, egyéb adók, védett természeti javak használata utáni illeték, építési földterület használata utáni illeték, környezetvédelmi illeték és hasonló	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	100	100
6.38	Hirdetési szolgáltatások (Hivatalos Közlöny stb.)	599,166.67	719,000.00	599,166.67	719,000.00	100	100
6.39	Egyéb illetékek	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100	100
6.40	Illetékek	263,000.00	263,000.00	263,000.00	263,000.00	100	100
6.41	Illetékek – kataszter (Palicsi Vikendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
6.42	Illetékek – részletes rendezési terv (Palicsi	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-

	Vikendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)						
6.43	Egyéb nem anyagi ráfordítások	106,666.67	128,000.00	106,666.67	128,000.00	100	100
7	<b>Pénzügyi ráfordítások (kamatok)</b>	<b>105,000.00</b>	<b>105,000.00</b>	<b>105,000.00</b>	<b>105,000.00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
8	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>ÖSSZESEN ráfordítások</b>	<b>107,493,848.48</b>	<b>115,973,600.00</b>	<b>107,515,848.48</b>	<b>115,973,600.00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
9	A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése (városi költségvetés)	375,000.00	450,000.00	375,000.00	450,000.00	100	100
10	Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása) (városi költségvetés)	83,333.33	100,000.00	83,333.33	100,000.00	100	100
11	A bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	-	-
12	A Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelése (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcsők beépítése	0,00	0,00	2.940.000,00	3.528.000,00	-	-
	<b>ÖSSZESEN felszereléssel és beruházásokkal (nem minősülnek ráfordításnak)</b>	<b>107,952,181.82</b>	<b>116,523,600.00</b>	<b>116,914,181.82</b>	<b>126,051,600.00</b>	<b>108</b>	<b>108</b>

A ráfordítások tervezett szintje a Palicsi Park Kft. Palics működési tervének első módosítását és kiegészítését követően változatlan maradt, mivel a módosítás csak az egyes költségtételek közötti átcsoportosításra terjedt ki.

Indoklás:

### 1.1 Anyagok épületek karbantartására

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 600.000,00 dinár, ami 25%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, a becsült szükségletekkel összhangban, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került az épületek őrzése-védelme költségeire.

### 1.2 Irodaszerek

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 342.000,00 dinár, ami 7%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, a becsült szükségletekkel összhangban, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került a kamarai tagság költségeire.

### **1.3 Anyagok épületek higiéniai feltételeinek fenntartására**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 628.000,00 dinár, ami 15%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, a becslült szükségletekkel összhangban, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került a közgyűlési tagok juttatásaira.

### **3.2 Egyéb juttatások (megbízási szerződések, időszaki munkavégzésről szóló szerződések)**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 95.593,00 dinár, ami 51%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, a valós szükségletekkel összhangban, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került a közgyűlési tagok juttatásaira.

### **3.3 Közgyűlési tagok juttatásai**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 3.596.000,00 dinár, ami 6%-kal magasabb az elsődleges tervhez képest, a valós szükségletekkel összhangban. Az eszközök azért kerültek átcsoportosításra, mivel a közgyűlési tagok közül három személynek lejárt a mandátuma, az új tagokra vonatkozóan pedig tekintetbe kell venni, hogy amennyiben nincsenek munkaviszonyban, akkor a közgyűlési tagok juttatásainak költségei magasabbak lesznek az adók és járulékok esetében.

### **4.12 Épületek folyó karbantartása**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 3.732.000,00 dinár, ami 21%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, a becslült szükségletekkel összhangban, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került az épületek őrzése-védelme költségeire.

### **4.18 Promó anyagok nyomtatási költségei**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 640.000,00 dinár, ami 28%-kal magasabb az elsődleges tervhez képest, a valós szükségletekkel összhangban. Az eszközök azért lettek megnövelve, mert a beszállítók felé egyes kötelezettségek 2025 januárjában kerültek kifizetésre 2024 decembere helyett, ahogyan a 2024. évi tervben szerepelt.

### **4.19 Egyéb reklámköltségek**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 383.000,00 dinár, ami 27%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, a becslült szükségletekkel összhangban, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került a hangosítás és fények költségeire saját eszközökből, mivel ezen a tételsoron csökkentettük a városi eszközöket a promó anyagok nyomtatásának költségeit emelve.

### **6.4 Szakszolgáltatások költségei**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 1.724.000,00 dinár, ami 37%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, a becslült szükségletekkel összhangban, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került az épületek őrzése-védelme költségeire.

### **6.10 Szakfelügyelet alkalmazása**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 1.250.000,00 dinár, ami 39%-kal magasabb az elsődleges tervhez képest, a valós szükségletekkel összhangban. Az eszközök azért lettek megnövelve, mert az elsődleges tervhez képest nőtt a szükséglet a szakfelügyelet alkalmazása iránt, mivel elengedhetetlen a bejáratí feltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpad létesítményén.

### **6.14 Földmérő szolgáltatások**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 250.000,00 dinár, ami 50%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, a valós szükségletekkel összhangban, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került a szakfelügyelet alkalmazásának költségeire.

### **6.19 Ingatlanok piaci értékbecslésének szolgáltatása**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 300.000,00 dinár, ami 25%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, a valós szükségletekkel összhangban, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került a szakfelügyelet alkalmazásának költségeire.

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

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 10.360.000,00 dinár, ami 27%-kal magasabb az elsődleges tervhez képest, a becslült szükségletekkel összhangban. Az eszközök növelésére azért volt szükség, hogy biztosítani lehessen a napi 24 órás őrző-védő szolgálatot a Vigadó épületében.

### **6.36 Kamarai tagság költségei**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 85.000,00 dinár, ami 42%-kal magasabb az elsődleges tervhez képest, a valós szükségletekkel összhangban. Az eszközök növelésére azért volt szükség, mert a Szerb Gazdasági Kamara honlapján 2024.12.28. napig nem tették közzé a havi tagsági díj összegét a Palicsi Park Kft. Palicsra vonatkozóan.

### **11 A bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon**

A 2025. évre tervezett összeg 6.000.000,00 dinár, melynek rendeltetése a hatáskörbe tartozó épületekbe történő beruházás. A beruházás ki lesz mutatva a pénzforgalmi kimutatásokban, de nem lesz hatással az eredmény kimutatásra.

### **12 A Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelése (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcsők beépítése**

A 2025. évre tervezett összeg 2.940.000,00 dinár, melynek rendeltetése a hatáskörbe tartozó épületekbe történő beruházás. A beruházás ki lesz mutatva a pénzforgalmi kimutatásokban, de nem lesz hatással az eredmény kimutatásra.

A működési terv első módosítását és kiegészítését követően a beruházásokkal és felszereléssel megnövelt ráfordítások összege 126.051.600,00 dinárra növekedett, ami 8%-kal több az elsődleges tervhez viszonyítva, amely 116.523.600,00 dinár volt, ugyanis a tervbe bekerült a 9.528.000,00 dinár összegű beruházás a kő oszlopok és a bejárati féltető újjáépítésére vonatkozóan a Nyári színpad létesítményén, valamint a Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelésére (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcső beépítésére. A beruházások ki lesznek mutatva a pénzforgalmi kimutatásokban, de nem lesznek hatással az eredmény kimutatásra. A pénzelés forrása a vállalat saját eszközei.

## **6. A vállalat szolgáltatásainak árai**

**Határozat a Palics idegenforgalmi terület használatáért fizetendő térítés mértékéről a 2025. május 1-i rendezvény idején: kelt 2025.02.28-én 166/2025 számmal.**

A működési terv első módosítását követően változik az árjegyzék 5. szakasza az alábbiak szerint:

„A palicsi május 1-jei rendezvény – majális alkalmából a palicsi turisztikai terület használati díjának mértéke a vidámpark szervezése, kialakítása és lebonyolítása érdekében m2-enként napi 55,00 dinár ÁFA nélkül, illetve 66,00 dinár ÁFA-val.

A vidámpark szervezésére, kialakítására és rendezésére biztosított terület a hozzá tartozó parkolóval együtt a régi Meteorológiai állomás és a Férfistrand közötti területen található.

A palicsi május 1-jei rendezvény – majális alkalmából a nevezett terület 10 napos időszakra vehető használatba vidámpark szervezésére és kialakítására, mégpedig 2025.04.25. és 05.04. között.”

Az árjegyzék, illetőleg a Palics idegenforgalmi terület használatáért fizetendő térítés mértékéről a 2025. május 1-i rendezvény idején határozat további rendelkezései nem változnak.

## **7. Foglalkoztatottakkal kapcsolatos költségek (7. melléklet)**

dinárban

					Első tervmódosítás negyedévenként			
s.sz.	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2024.1.1.-12.31.	Megvalósítás 2024.1.1.-12.31.	Terv 2025	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	18,557,106	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	25,596,533	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	27,051,692	29,474,407	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	18
4.1.	- meghatározatlan időre	12	12	14	14	14	14	14
4.2.	- meghatározott időre	6	6	4	4	4	4	4
5	Megbízási szerződés alapján kifizetett díjak	400,000		195,593		40,000	80,000	95,593
6	Személyek száma, akik megbízási szerződés szerinti díjat kapták*	1		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	2					
11	Természetes személyek juttatásainak költségei egyéb szerződések alapján – belső könyvvizsgáló	556,000	555,556	556,000	139,333	278,222	417,111	556,000
12	Személyek száma, akik egyéb szerződés alapján lettek kifizetve*	1	1	1	1	1	1	1
13	Közügyi tagok juttatásai	3,389,000	3,245,585	3,389,000	847,333	1,694,555	2,541,778	3,596,000
14	Közügyi tagjainak száma*	9	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	1,300,000	300,000	600,000	900,000	1,300,000
20	Kiküldetési napidíjak	250,000	14,579	80,000	20,000	80,000	80,000	80,000
21	Kiküldetési költségtérítés	100,000	0	100,000	20,000	50,000	75,000	100,000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor							
23	Végkielégítést kapók száma							
24	Jubileumi juttatások	0	0	250,000	0	250,000	250,000	250,000
25	Jubileumi juttatást kapók száma	0	0	1		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	0	0	0	300,000
30	Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei	300,000	272,660	300,000	100,000	170,000	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

Indoklás:

#### 5. Megbízási szerződés alapján kifizetett díjak

A tétel összege 100.000,00 dinárral csökkent a tervhez viszonyítva, azaz 195.593,00 dinárról 95.593,00 dinárra a valós szükségletekkel összhangban, míg az eszközök átcsoportosításra kerültek a közgyűlési tagok juttatásaira.

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

								dinárban
Sor-szám	TÉTEL	Megvalósítás a 2024. évben	Terv 2025	Első tervmódosítás negyedévenként				
				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	275,000.00	50,000.00	200,000.00	275,000.00	275,000.00	



2	Anyagok épületek karbantartására (láncok, lakatok, csavarok, záruk, söprűk, olaj a fűnyíróhoz és szegélynyíróhoz, villamos anyagok, vágólapok, záruk stb.)	290,942.60	391,667.00	50,000.00	150,000.00	200,000.00	225,000.00
3	Anyagok épületek higiéniai feltételeinek fenntartására	349,566.00	350,000.00	50,000.00	120,000.00	270,000.00	350,000.00
4	Higiéniai fogyóanyagok	137,920.00	262,500.00	20,000.00	70,000.00	170,000.00	173,333.33
5	Irodaszerek	226,198.00	305,833.33	100,000.00	200,000.00	250,000.00	285,000.00
6	Egyéb anyagköltségek	47,517.00	105,833.33	25,000.00	60,000.00	100,000.00	105,833.33
7	Leltár	250,000.00	250,000.00	0.00	50,000.00	80,000.00	250,000.00
8	Leltár (különbféle számítógépes felszerelés)	57,725.00	83,333.33	20,000.00	40,000.00	60,000.00	83,333.33
9	Üzemanyag	623,531.64	950,000.00	200,000.00	400,000.00	600,000.00	950,000.00
10	Villamos energia	9,359,415.91	13,833,333.33	3,000,000.00	6,000,000.00	9,000,000.00	13,833,333.33
11	Földgáz	488,517.31	1,245,454.55	330,000.00	660,000.00	990,000.00	1,245,454.55
12	A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése	329,242.00	375,000.00	0.00	300,000.00	375,000.00	375,000.00
13	Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása)	0.00	83,333.33	0.00	83,333.33	83,333.33	83,333.33
14	Javak beszerzése reprezentációhoz	58,932.21	83,333.33	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	88,333.67	15,000.00	40,000.00	70,000.00	88,333.67
<b>Javak összesen:</b>		<b>12,475,004.28</b>	<b>18,682,955.20</b>	<b>3,870,000.00</b>	<b>8,413,333.33</b>	<b>12,593,333.33</b>	<b>18,406,288.20</b>
<b>Szolgáltatások</b>							
1	Szállítási szolgáltatások	0.00	54,545.45	0.00	20,000.00	40,000.00	54,545.45
2	Postai szolgáltatások	86,670.00	125,000.00	10,000.00	50,000.00	100,000.00	125,000.00
3	Telefon	573,002.59	630,000.00	158,000.00	362,000.00	520,000.00	630,000.00
4	Internet	78,615.04	203,333.00	30,000.00	90,000.00	150,000.00	203,333.00
5	Közterületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása kapcsán	1,090,710.70	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
6	Világítás karbantartása	414,037.00	500,000.00	40,000.00	210,000.00	350,000.00	500,000.00
7	Vízvezeték és szennyvízelvezető szerelvények karbantartása	121,450.00	250,000.00	50,000.00	100,000.00	200,000.00	250,000.00
8	Villamos szerelvények karbantartása (villanyszerelési munkálatok és szolgáltatások)	992,100.00	1,000,000.00	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	100,000.00	0.00	50,000.00	80,000.00	100,000.00
10	Zöldfelületek és épületek karbantartása	82,958.42	208,333.00	0.00	50,000.00	150,000.00	208,333.00
11	Riasztórendszer karbantartása	7,566.18	29,167.00	0.00	10,000.00	20,000.00	29,167.00
12	Gépjárművek karbantartása	237,933.34	200,000.00	50,000.00	120,000.00	150,000.00	200,000.00
13	Fűnyíró és szegélynyíró karbantartása	0.00	8,333.00	0.00	8,333.00	8,333.00	8,333.00

14	Napernyők karbantartása a Fővenyes strandon	82,500.00	83,333.00	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	33,333.00	0.00	20,000.00	30,000.00	33,333.00
16	Egyéb folyó karbantartás (nyomtató karbantartása, irodafelszerelés karbantartása stb.)	316,690.00	92,500.00	20,000.00	150,000.00	200,000.00	259,167.34
17	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (tartálykocsi szolgáltatás csőmosó és egyéb termelő szolgáltatások)	0.00	166,666.67	0.00	166,666.67	166,666.67	166,666.67
18	Hangosítás és fénytechnika költsége	250,000.00	516,666.67	0.00	100,000.00	440,000.00	516,666.67
19	Mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérlete	225,800.00	341,666.67	0.00	200,000.00	300,000.00	341,666.67
20	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (pókkal történő járműelszállítás)	52,500.00	83,333.33	0.00	83,333.33	83,333.33	83,333.33
21	Események fényképezésének költsége	179,000.00	209,666.67	50,000.00	100,000.00	150,000.00	209,666.67
22	Megbízás szórakoztató és művelődési műsor biztosítására	405,150.00	358,333.33	0.00	200,000.00	358,333.33	358,333.33
23	Turisztikai rendezvények egyéb költségei	141,300.00	208,333.33	0.00	50,000.00	180,000.00	208,333.33
24	Média reklám költségei	0.00	16,666.67	0.00	5,000.00	10,000.00	16,666.67
25	Promó anyagok nyomtatási költségei és tervezése	532,303.33	416,666.67	100,000.00	300,000.00	416,666.67	533,333.33
26	Dizájn költségek	54,150.00	125,000.00	10,000.00	60,000.00	120,000.00	125,000.00
27	Egyéb reklámköltségek	969,000.00	435,833.33	0.00	100,000.00	200,000.00	319,166.67
28	Járművek műszaki vizsgáztatásának és bejegyzésének költségei	23,900.00	40,000.00	7,000.00	19,000.00	29,000.00	40,000.00
29	Közütemi szolgáltatások (vezetékes víz beszerzése)	447,752.18	733,333.33	100,000.00	150,000.00	300,000.00	733,333.33
30	Közütemi szolgáltatások (személtszállítás és egyéb)	136,080.00	221,212.12	40,000.00	80,000.00	120,000.00	221,212.12
31	Járműmosatás költsége	19,600.00	20,000.00	3,000.00	8,000.00	14,000.00	20,000.00
32	Pénzügyi jelentések könyvvizsgálata	160,000.00	190,000.00	0.00	190,000.00	190,000.00	190,000.00
33	Könyvelési szolgáltatások	976,494.70	999,999.00	250,000.00	500,000.00	750,000.00	999,999.00
34	Könyvviteli jelentések	113,654.83	250,833.25	63,000.00	126,000.00	189,000.00	250,833.25
35	Ügyvédi szolgáltatások	344,281.49	400,000.00	100,000.00	200,000.00	300,000.00	400,000.00
36	Közjegyző	0.00	35,000.00	10,000.00	20,000.00	30,000.00	35,000.00
37	Fordítói szolgáltatások	291,748.00	700,000.00	200,000.00	400,000.00	600,000.00	700,000.00
38	Munkavédelemmel kapcsolatos szolgáltatások	130,000.00	200,000.00	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	60,000.00
40	Programozói szolgáltatások	376,500.00	290,600.00	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	40,000.00
42	Egyéb szakszolgáltatások (külső tanácsadók stb.)	1,204,612.58	979,400.00	0.00	50,000.00	96,000.00	146,066.67

43	Ötletterv kidolgozása medence létesítésére a Palicsi-tóban	284,000.00	0.00	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	0.00
45	Műszaki tervdokumentáció kidolgozásának költségei	410,439.15	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45a	Műszaki tervdokumentáció kidolgozása a létesítmények újjáépítésére a Nyári színpadon	0.00	0.00	295,000.00	295,000.00	295,000.00	295,000.00
45b	Műszaki tervdokumentáció ideiglenes közlekedési jelzőrendszer kialakításához a 2025. évi majálisi ünnepek idején	10,000.00	0.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
46	Egyéb műszaki tervdokumentáció	1,497,351.30	183,333.33	200,000.00	858,333.33	858,333.33	858,333.33
47	Szakfelügyelet medence létesítési munkálataira vonatkozóan a Palicsi-tóban	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Szakfelügyelet alkalmazása az egyéb projektek munkálataira vonatkozóan	167,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	Szakfelügyelet alkalmazása (Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján)	0.00	750,000.00	0.00	310,000.00	620,000.00	750,000.00
50	Szakfelügyelet alkalmazása a bejárati feltető és a kő oszlopok újjáépítésére vonatkozóan a Nyári színpadon	0.00	0.00	0.00	291,666.66	291,666.66	291,666.66
51	Földmérő szolgáltatások	1,250,000.00	416,666.66	50,000.00	91,666.67	208,333.33	208,333.33
52	Ingatlanok piaci értékbecslésének szolgáltatása	164,500.00	333,333.33	50,000.00	91,666.67	208,333.33	250,000.00
53	Szakirodalom beszerzése	164,504.55	173,000.00	173,000.00	173,000.00	173,000.00	173,000.00
54	Szakmai továbbképzés beszerzése	111,120.00	0.00	0.00	50,000.00	80,000.00	99,727.27
55	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai	15,583.33	208,333.33	20,000.00	80,000.00	100,000.00	208,333.33
56	Ifjúsági és egyetemista szervezeteknek fizetendő díjak (fizikai munkások a rendezvényeken)	20,361.08	16,666.67	0.00	0.00	16,666.67	16,666.67
57	Épületek őrzése-védelme, őrző-védő szolgálat a rendezvények idején, az épületek megfigyelő és műszaki védelmi rendszerének karbantartása és szervizelése stb.	5,159,668.00	4,775,000.00	1,193,750.00	4,220,833.33	5,414,583.33	6,608,333.33
58	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai, vízi mentő szolgáltatás a Palicsi-tavon, díjbeszedési szolgáltatás stb.	911,500.00	1,000,000.00	300,000.00	600,000.00	800,000.00	1,000,000.00
59	A nyilvános mosdók karbantartási szolgáltatásai	630,300.00	1,000,000.00	0.00	400,000.00	800,000.00	1,000,000.00

60	Riasztórendszer felügyelete	6,864.52	25,000.00	6,250.00	12,500.00	18,750.00	25,000.00
61	Fénymásolási, könyvkötési stb. szolgáltatások	90,919.71	125,000.00	20,000.00	45,000.00	80,000.00	125,000.00
62	Tűzoltó készülékek ellenőrzésének költségei	17,800.00	20,833.33	10,400.00	10,400.00	20,833.33	20,833.33
63	Vendéglátási szolgáltatások	49,483.33	83,333.33	10,000.00	40,000.00	70,000.00	83,333.33
64	Licenccel rendelkező programok megújításának költségei	28,800.00	33,333.33	10,000.00	15,000.00	25,000.00	33,333.33
65	Foglalkoztatottak orvosi ellenőrző vizsgálata – foglalkoztatottak egészségi állapotának ellenőrzése	231,500.00	250,000.00	0.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00
66	Tűzvédelmi berendezések ellenőrzésének költségei	52,000.00	83,333.33	0.00	40,000.00	83,333.33	83,333.33
67	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Történelmi Levéltár, május 1-jei villanybekötés, villanszerelés ellenőrzése, értéktelen nyilvántartási anyag eltávolítása és egyebek)	421,393.18	356,666.67	0.00	100,000.00	250,000.00	356,666.67
68	Egyéb nem termelő szolgáltatások - egészségügyi biztonság (mentők), ügyelet a rendezvények idején (tűzoltóság) és mások	112,666.74	250,000.00	0.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00
69	Biztosítás	442,652.00	500,000.00	170,000.00	350,000.00	420,000.00	500,000.00
70	Hirdetési szolgáltatások (Hivatalos Közlöny stb.)	161,400.00	600,000.00	150,000.00	450,000.00	600,000.00	600,000.00
71	Egyéb nem anyagi költségek	14,250.00	38,333.00	5,000.00	10,000.00	15,000.00	18,333.00
72	Műszaki átvétel a parkoló terület kiépítésére vonatkozóan közvilágítással a Vértó északi partján	0.00	333,333.33	0.00	333,333.33	333,333.33	333,333.33
73	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	0.00
74	Szakköltségvetés szolgáltatásai – épületek bontása a Palicsi Víkendtelepen (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	115,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
75	Földmérő szolgáltatások – földmérő kijelölés, kataszteri térképek, bevezetés a kataszterben (Palicsi Víkendtelep Részletes Rendezési Terve, VAT költségvetése)	475,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
76	Szakköltségvetés a Víztorony épületének rekonstrukciós munkálataira vonatkozóan	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
77	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Palicsi Víkendtelep Részletes	60,848.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	Rendezési Terve, VAT költségvetése)						
78	Egyéb nem megnevezett ráfordítások	33,000.00	100,000.00	20,000.00	40,000.00	60,000.00	100,000.00
<b>Szolgáltatások összesen:</b>		<b>24,869,117.58</b>	<b>25,212,588.13</b>	<b>4,234,400.00</b>	<b>16,216,732.99</b>	<b>21,953,499.64</b>	<b>26,458,982.74</b>
	<b>Munkálatok</b>						
1	Gázberendezés szerelési munkálatai	650,048.00	0.00	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	916,666.66	800,000.00	1,100,000.00	1,164,166.67	1,164,166.67
3	A színpad helyreállítása a Nyári színpadon	827,000.00	0.00	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	0.00
5	A Nyári színpad javítása	0.00	247,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Úvegező munkálatok	31,176.66	41,666.66	10,000.00	20,000.00	30,000.00	41,666.66
7	Bádgos munkálatok	55,200.00	125,000.00	0.00	50,000.00	100,000.00	125,000.00
8	Csempéző munkálatok	75,000.00	146,667.00	0.00	50,000.00	120,000.00	146,667.00
9	Festő-mázoló munkálatok	75,000.00	83,333.00	0.00	83,333.33	83,333.33	83,333.00
10	Lakatos munkálatok	160,000.00	41,667.00	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	0.00
12	Az illegális és romos épületek bontásának munkálatai a Vikendtelepen Palicson (VAT költségvetése)	10,087,389.24	0.00	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	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	0.00
15	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján (SZK és VAT költségvetése)	0.00	16,666,666.66	0.00	16,666,666.66	16,666,666.66	16,666,666.66
16	A Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelése (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcsők beépítése	0.00	0.00	0.00	2,940,000.00	2,940,000.00	2,940,000.00
17	A bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
18	Földmunkák - szintezés, árkok kiásása stb.	166,000.00	166,667.00	0.00	50,000.00	100,000.00	166,667.00
<b>Munkálatok összesen:</b>		<b>110,824,584.15</b>	<b>18,435,833.98</b>	<b>810,000.00</b>	<b>27,001,666.99</b>	<b>27,245,833.66</b>	<b>27,375,833.99</b>
<b>ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK</b>		<b>148,168,706.01</b>	<b>62,331,377.31</b>	<b>8,914,400.00</b>	<b>51,631,733.31</b>	<b>61,792,666.63</b>	<b>72,241,104.93</b>

Az értékek ÁFA nélkül vannak kifejezve.

A működési terv első módosítása és kiegészítése nyomán a javak, munkálatok és szolgáltatások 2025. évi beszerzésére tervezett pénzügyi eszközök kapcsán az alábbi tételek módosulnak, illetőleg újak kerülnek bevezetésre:

## **JAVAK**

### **2. Anyagok épületek karbantartására**

A tétel nagysága változott és most 225.000,00 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 391.667,00 dinár összegű eszközök csökkentek, és részben át lettek csoportosítva a hatáskörbe tartozó épületek őrzésére-védelmére.

### **4. Higiéniai fogyóanyagok**

A tétel nagysága változott és most 173.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 262.500,00 dinár összegű eszközök csökkentek, és részben át lettek csoportosítva a hatáskörbe tartozó épületek őrzésére-védelmére.

### **5. Irodaszerek**

A tétel nagysága változott és most 285.000,00 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 305.833,33 dinár összegű eszközök csökkentek, és részben át lettek csoportosítva a kamarai tagság költségeire.

## **SZOLGÁLTATÁSOK**

### **16. Egyéb folyó karbantartás (nyomtató karbantartása, irodafelszerelés karbantartása stb.)**

A tétel nagysága változott és most 259.167,34 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 92.500,00 dinár összegű eszközök növekedtek, mivel nagyobb összegű eszközökre van szükség az irodafelszerelés, nyomtatók, számítógépek stb. karbantartására.

### **25. Promó anyagok nyomtatási költségei**

A tétel nagysága változott és most 533.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 416.666,67 dinár összegű eszközök növekedtek, mert a beszállítók felé egyes kötelezettségek 2025 januárjában kerültek kifizetésre 2024 decembere helyett, ahogyan a 2024. évi tervben szerepelt.

### **27. Egyéb reklámköltségek**

A tétel nagysága változott és most 319.166,67 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 453.833,33 dinár összegű eszközök csökkentek, és részben át lettek csoportosítva a hangosítás és fénytechnika költségeire.

### **42. Egyéb szakszolgáltatások**

A tétel nagysága változott és most 146.066,67 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 979.400,00 dinár összegű eszközök csökkentek, és részben át lettek csoportosítva a hatáskörbe tartozó épületek őrzésére-védelmére.

### **45. Műszaki tervdokumentáció kidolgozásának költségei**

A tétel nagysága teljes összeggel változott és át lett csoportosítva a 45a, 45b és 46 tételsorokra.

#### **45a. Műszaki tervdokumentáció kidolgozása a létesítmények újjáépítésére a Nyári színpadon**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 295.000,00 dinár. A tétel azért került bevezetésre, mert szükségessé vált a bejáratí feltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon.

**456. Műszaki tervdokumentáció ideiglenes közlekedési jelzőrendszer kialakításához a 2025. évi majálisi ünnepek idején**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 30.000,00 dinár.

**46. Egyéb műszaki tervdokumentáció**

A tétel nagysága változott és most 858.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 183.333,33 dinár összegű eszközök növekedtek, mivel nagyobb összegű eszközökre van szükség az egyéb műszaki tervdokumentáció kidolgozására.

**50. Szakfelügyelet alkalmazása a bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítésére vonatkozóan a Nyári színpadon**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 291.666,66 dinár. A tétel azért került bevezetésre, mert szükségessé vált a bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon.

**51. Földmérő szolgáltatások**

A tétel nagysága változott és most 208.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 416.666,66 dinár összegű eszközök csökkentek, és részben át lettek csoportosítva a szakfelügyelet alkalmazására a bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítésére vonatkozóan a Nyári színpadon.

**52. Ingatlanok piaci értékbecslésének szolgáltatása**

A tétel nagysága változott és most 250.000,00 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 333.333,33 dinár összegű eszközök csökkentek, és részben át lettek csoportosítva a szakfelügyelet alkalmazására a bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítésére vonatkozóan a Nyári színpadon.

**54. Szakmai továbbképzés beszerzése**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 99.727,27 dinár. A tétel azért került bevezetésre, mert szükségessé vált a foglalkoztatottak szakmai továbbképzése (részvétel szakmai szemináriumokon).

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

A tétel nagysága változott és most 6.608.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 4.775.000,00 dinár összegű eszközök növekedtek, mivel nagyobb összegű eszközökre van szükség a hatáskörbe tartozó épületek őrzésére-védelmére.

## **MUNKÁLATOK**

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

A tétel nagysága változott és most 1.164.166,67 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott 916.666,66 dinár összegű eszközök növekedtek, mivel nagyobb összegű eszközökre van szükség a fa elemek karbantartására és helyreállítására a mólón.

**5. A Nyári színpad javítása**

A tétel nagysága teljes összeggel változott és át lett csoportosítva a fa elemek karbantartása és helyreállítása a mólón tételsorokra.

**16. A Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelése (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcsők beépítése**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 2.940.000,00 dinár. A tétel azért került bevezetésre, mert szükségessé vált a Férfistrandon lévő móló egy része szétszerelésnek munkálataira.

#### 17. A bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 6.000.000,00 dinár. A tétel azért került bevezetésre, mert szükségessé vált a bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon.

### 9. A törvény hatálya alá eső közbeszerzések (15a melléklet)

dinárban

Sorszám	TÉTEL	BESZERZÉS ÉRTÉKE (ÁFA nélkül)	BESZERZÉS NEGYEDÉVE	BESZERZÉSI IDŐSZAK
	<b>Javak</b>			
1.	Villamos energia beszerzése	13.833.333,33	4. квартал	1 година
	<b>Javak összesen:</b>	13.833.333,33		
1	<b>Szolgáltatások</b>			
	<b>Szolgáltatások összesen:</b>			
	<b>Munkálatok</b>			
1	Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján	20.600.000,00	2. квартал	9 месеци
2	A bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon	6.000.000,00	2. квартал	1 месец
	<b>Munkálatok összesen:</b>	26.600.000,00		
	<b>ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK+ MUNKÁLATOK</b>	40.433.333,33		

A tervezetthez képest történt változások indoklása:

Az elsődleges tervben a törvény hatálya alá eső közbeszerzések tervezett összege 30.499.999,99 dinárt tett ki, míg a módosítás után ez az összeg 40.433.333,33 dinár.

#### Munkálatok:

- 1. Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján:** A beszerzés értéke áfa nélkül 16.666.666,66 dinárról áfa nélkül 20.600.000,00 dinárra nőtt amiatt, mivel a nevezett projekt munkálatainak végleges költségszámítása szerint a szükséges összeg 20.600.000,00 dinár áfa nélkül. A projekt megvalósítása két szakaszban történik. Az első, áfa nélkül 16.666.666,66 dinár összegű szakasz a 2025. évben valósul meg, míg a második, áfa nélkül 3.933.333,34 dinár értékű szakasz 2026 első negyedévében fog.



2. **A bejárati feltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon:** A projektnek meg kell valósulnia a 2025. év második negyedévében, a júniusban induló idény előtt, biztonsági okokból. Ez az újjáépítés nem szerepelt az elsődleges működési tervben.

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

dinárban

Sor-szám	TÉTEL	2025. évi terv Beszerzésre előlátott összeg (ÁFA nélkül)	2025. évi 1. tervmódosítás Beszerzésre előlátott összeg (ÁFA nélkül)	Beszerzés negyedéve	Beszerzési időszak
	<b>Javak</b>				
1	Anyagok épületek, kültéri berendezések és köztéri felszerelések karbantartására (festék, ragasztó, ecsetek és kísérőanyagok)	275.000,00	275.000,00	1. negyedév	12 hónap
2	Anyagok épületek karbantartására (láncok, lakatok, csavarok, zárok, söprűk, olaj a fűnyíróhoz és szegélynyíróhoz, villamos anyagok, vágólapok stb.)	391.667,00	225.000,00	1. negyedév	12 hónap
3	Irodaszerek	305.833,33	285.000,00	1. negyedév	12 hónap
4	Anyagok épületek higiéniai feltételeinek fenntartására	350.000,00	350.000,00	2. negyedév	12 hónap
5	Higiéniai fogyóanyagok	262.500,00	173.333,33	1. negyedév	12 hónap
6	Egyéb anyagköltségek (szalma, alkatrészek, kékkő)	105.833,33	105.833,33	1. negyedév	12 hónap
8	Üzemanyag	950.000,00	950.000,00	2. negyedév	12 hónap
9	Földgáz	1.245.454,55	1.245.454,55	1. negyedév	12 hónap
10	Leltár	250.000,00	250.000,00	1. negyedév	12 hónap
11	Leltár (különbféle számítógépes felszerelés)	83.333,33	83.333,33	1. negyedév	12 hónap
12	A hatáskörbe tartozó épületek irodafelszerelése	375.000,00	375.000,00	1. negyedév	12 hónap
13	Szoftver beszerzése és üzembe helyezése (Office csomag, Windows, programok installálása)	83.333,33	83.333,33	1. negyedév	12 hónap
14	Javak beszerzése reprezentációhoz	83.333,33	83.333,33	1. negyedév	12 hónap
15	Egyéb nem anyagi ráfordítások - Természetes ásványvíz beszerzése ballonos ivóvízként	88.333,67	88.333,67	3. negyedév	12 hónap
	<b>Javak összesen:</b>	<b>4.849.621,87</b>	<b>4.572.954,87</b>		
	<b>Szolgáltatások</b>				
1	Szállítási szolgáltatások	54.545,45	54.545,45	2. negyedév	9 hónap
2	Postai szolgáltatások	125.000,00	125.000,00	1. negyedév	12 hónap
3	Telefon	630.000,00	630.000,00	1. negyedév	12 hónap

4	Internet	203.333,00	203.333,00	1. negyedév	12 hónap
5	Közerületek rendkívüli karbantartása rendezvények megtartása előtt	1.000.000,00	1.000.000,00	2. negyedév	3 hónap
6	Világítás karbantartása	500.000,00	500.000,00	2. negyedév	12 hónap
7	Vízvezeték és szennyvízvezető szerelvények karbantartása	250.000,00	250.000,00	1. negyedév	12 hónap
8	Villamos szerelvények karbantartása (villanszerelési munkálatok és szolgáltatások)	1.000.000,00	1.000.000,00	2. negyedév	12 hónap
9	Fűtésrendszer és gázberendezések karbantartása a hatáskörbe tartozó épületekben	100.000,00	100.000,00	2. negyedév	12 hónap
10	Zöldfelületek és épületek karbantartása	208.333,00	208.333,00	2. negyedév	9 hónap
11	Riasztórendszer karbantartása	29.167,00	29.167,00	1. negyedév	12 hónap
12	Gépjárművek karbantartása	200.000,00	200.000,00	1. negyedév	12 hónap
13	Fűnyíró és szegélynyíró karbantartása	8.333,00	8.333,00	2. negyedév	9 hónap
14	Napernyők karbantartása a Fővenyes strandon	83.333,00	83.333,00	2. negyedév	9 hónap
15	Fák metszése (emelőkosár szolgáltatás, egyes ágak metszése nagy emelővel Palics idegenforgalmi területén)	33.333,00	33.333,00	2. negyedév	9 hónap
16	Egyéb folyó karbantartás (nyomtató karbantartása, irodafelszerelés karbantartása stb.)	92.500,00	259.167,34	1. negyedév	12 hónap
17	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (tartálykocsi szolgáltatás csőmosó és egyéb termelő szolgáltatások)	166.666,67	166.666,67	2. negyedév	9 hónap
18	Hangosítás és fénytechnika költsége	516.666,67	516.666,67	2. negyedév	9 hónap
19	Mobil vécék, sátrak, színpad és faházak bérleése	341.666,67	341.666,67	2. negyedév	9 hónap
20	Egyéb termelő szolgáltatások költségei (pókkal történő járműszállítás)	83.333,33	83.333,33	2. negyedév	9 hónap
21	Események fényképezésének költsége	209.666,67	209.666,67	1. negyedév	12 hónap
22	Megbízás szórakoztató és művelődési műsor biztosítására	358.333,33	358.333,33	2. negyedév	9 hónap
23	Turisztikai rendezvények egyéb költségei	208.333,33	208.333,33	2. negyedév	9 hónap
24	Média reklám költségei	16.666,67	16.666,67	2. negyedév	9 hónap
25	Promó anyagok nyomtatási költségei	416.666,67	533.333,33	1. negyedév	12 hónap
26	Dizájn költségek	125.000,00	125.000,00	2. negyedév	12 hónap
27	Egyéb reklámköltségek	435.833,33	319.166,67	1. negyedév	12 hónap
28	Járművek műszaki vizsgáztatásának és bejegyzésének költségei	40.000,00	40.000,00	1. negyedév	12 hónap

29	Közütemi szolgáltatások (vezetékis víz beszerzése)	733.333,33	733.333,33	1. negyedév	12 hónap
30	Közütemi szolgáltatások (személtelzállítás és egyéb)	221.212,12	221.212,12	1. negyedév	12 hónap
31	Járműmosatás költsége	20.000,00	20.000,00	1. negyedév	12 hónap
32	Pénzügyi jelentések könyvvizsgálata	190.000,00	190.000,00	2. negyedév	12 hónap
33	Könyvelési szolgáltatások	999.999,00	999.999,00	1. negyedév	12 hónap
34	Könyvviteli jelentések	250.833,25	250.833,25	1. negyedév	12 hónap
35	Közjegyző	35.000,00	35.000,00	1. negyedév	12 hónap
36	Ügyvédi szolgáltatások	400.000,00	400.000,00	1. negyedév	12 hónap
37	Fordítói szolgáltatások	700.000,00	700.000,00	2. negyedév	12 hónap
38	Munkavédelemmel kapcsolatos szolgáltatások	200.000,00	200.000,00	1. negyedév	12 hónap
39	Honlap és hosztíng szolgáltatás	60.000,00	60.000,00	1. negyedév	12 hónap
40	Programozói szolgáltatások	290.600,00	290.600,00	1. negyedév	12 hónap
41	Programozói szolgáltatások – programok használatának költségei	40.000,00	40.000,00	1. negyedév	12 hónap
42	Egyéb szakszolgáltatások (külső tanácsadók stb.)	979.400,00	146.066,67	2. negyedév	9 hónap
43	Műszaki tervdokumentáció	1.000.000,00	0,00	-	-
43a	Műszaki tervdokumentáció kidolgozása a létesítmények újjáépítésére a Nyári színpadon	0,00	295.000,00	1. negyedév	1 hónap
43b	Műszaki tervdokumentáció ideiglenes közlekedési jelzőrendszer kialakításához a 2025. évi majálisi ünnepek idején	0,00	30.000,00	1. negyedév	2 hónap
44	Egyéb műszaki tervdokumentáció	183.333,33	858.333,33	1. negyedév	12 hónap
45	Szakfelügyelet alkalmazása (Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján)	750.000,00	750.000,00	2. negyedév	3 hónap
46	Szakfelügyelet alkalmazása a bejáratí feltető és a kő oszlopok újjáépítésére vonatkozóan a Nyári színpadon	0,00	291.666,66	2. negyedév	1 hónap
47	Földmérő szolgáltatások	416.666,67	208.333,33	1. negyedév	12 hónap
48	Ingatlanok piaci értébecslésének szolgáltatása	333.333,33	250.000,00	1. negyedév	12 hónap
49	Szakirodalom beszerzése	173.000,00	173.000,00	1. negyedév	12 hónap
50	Szakmai továbbképzés beszerzése	0,00	99.727,27	2. negyedév	9 hónap
51	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai	208.333,33	208.333,33	1. negyedév	12 hónap
52	Ifjúsági és egyetemista szövetkezeteknek fizetendő díjak	16.666,67	16.666,67	1. negyedév	12 hónap

53	Épületek őrzése-védelme, őrző-védő szolgálat a rendezvények idején, az épületek megfigyelő és műszaki védelmi rendszerének karbantartása és szervizelése stb.	4.775.000,00	6.608.333,33	1. negyedév	12 hónap
54	A működtetésre átadott épületek tisztítási és takarítási szolgáltatásai, vízi mentő szolgáltatás a Palicsi-tavon, díjbeszedés stb.	1.000.000,00	1.000.000,00	1. negyedév	12 hónap
55	A nyilvános mosdók karbantartási szolgáltatásai	1.000.000,00	1.000.000,00	2. negyedév	6 hónap
56	Riasztórendszer felügyelete	25.000,00	25.000,00	1. negyedév	12 hónap
57	Fénymásolási, könyvkötési stb. szolgáltatások	125.000,00	125.000,00	2. negyedév	12 hónap
58	Tűzoltó készülékek ellenőrzésének költségei	20.833,33	20.833,33	1. negyedév	12 hónap
59	Vendéglátási szolgáltatások	83.333,33	83.333,33	1. negyedév	12 hónap
60	Licenccel rendelkező programok megújításának költségei	33.333,33	33.333,33	1. negyedév	12 hónap
61	Foglalkoztatottak orvosi ellenőrző vizsgálata – foglalkoztatottak egészségi állapotának ellenőrzése	250.000,00	250.000,00	2. negyedév	9 hónap
62	Tűzvédelmi berendezések ellenőrzésének költségei	83.333,33	83.333,33	2. negyedév	12 hónap
63	Egyéb nem termelő szolgáltatások (Történelmi Levéltár, május 1-jei villanybekötés, villanszerelés ellenőrzése, értéktelen nyilvántartási anyag eltávolítása és egyebek)	356.666,67	356.666,67	2. negyedév	9 hónap
64	Egyéb nem termelő szolgáltatások - egészségügyi biztonság (mentők), ügyelet a rendezvények idején (tűzoltóság) és mások	250.000,00	250.000,00	2. negyedév	9 hónap
65	Biztosítás	500.000,00	500.000,00	1. negyedév	12 hónap
66	Hirdetési szolgáltatások (Hivatalos Közlöny)	600.000,00	600.000,00	1. negyedév	12 hónap
67	Egyéb nem anyagi költségek	38.333,33	18.333,00	1. negyedév	12 hónap
68	Szakfelügyelet a Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján munkálataira vonatkozóan	333.333,33	333.333,33	2. negyedév	9 hónap
69	Egyéb nem megnevezett ráfordítások	100.000,00	100.000,00	1. negyedév	12 hónap
<b>Szolgáltatások összesen:</b>		<b>25.212.588,47</b>	<b>26.458.982,74</b>		

	<b>Munkálatok</b>				
1	A fa elemek karbantartása és helyreállítása (pallódeszkák cseréje és a tartószerkezet javítása) a mólón	916.666,66	1.164.166,67	1. negyedév	12 hónap
2	A színpad helyreállítása a Nyári színpadon	247.500,00	0,00	2. negyedév	9 hónap
3	Üvegező munkálatok	41.666,67	41.666,67	1. negyedév	12 hónap
4	Bádogos munkálatok	125.000,00	125.000,00	2. negyedév	9 hónap
5	Csempéző munkálatok	146.667,00	146.667,00	2. negyedév	9 hónap
6	Festő-mázoló munkálatok	83.333,33	83.333,33	2. negyedév	9 hónap
7	Lakatos munkálatok	41.666,66	41.666,66	2. negyedév	9 hónap
8	A Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelése (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcsők beépítése	0,00	2.940.000,00	2. negyedév	1 hónap
9	Földmunkák - szintezés, árkok kiásása stb.	166.666,67	166.666,67	2. negyedév	9 hónap
	<b>Munkálatok összesen:</b>	1.769.166,99	4.709.167,00		
	<b>ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK</b>	31.831.377,33	35.741.104,61		

A törvény hatálya alá nem eső beszerzésekre tervezett pénzügyi eszközök kapcsán az alábbi tételek esetében módosul a beszerzés értéke:

## **JAVAK**

### **2. Anyagok épületek karbantartására**

A tétel nagysága változott és most 225.000,00 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott tervhez képest csökkent a becsült szükségletekkel összhangban.

### **3. Irodaszerek**

A tétel nagysága változott és most 285.000,00 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott tervhez képest csökkent a becsült szükségletekkel összhangban.

### **5. Higiéniai fogyóanyagok**

A tétel nagysága változott és most 173.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott tervhez képest csökkent a becsült szükségletekkel összhangban.

## **SZOLGÁLTATÁSOK**

### **16. Egyéb folyó karbantartás (nyomtató karbantartása, irodafelszerelés karbantartása stb.)**

A tétel nagysága változott és most 259.167,34 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott összeghez képest nőtt, mivel szükség van a telepek és négy szünetmentes táp cseréjére a számítógépekhez.

### **25. Promó anyagok nyomtatási költségei**

A tétel nagysága változott és most 533.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott összeghez képest nőtt, mivel nagyobb mennyiségű promó anyag kiosztására van szükség a rendezvények kapcsán, egész év folyamán.

#### **27. Egyéb reklámköltségek**

A tétel nagysága változott és most 319.166,67 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott összeghez képest csökkent, a becsült szükségletekkel összhangban.

#### **42. Egyéb szakszolgáltatások**

A tétel nagysága változott és most 146.066,67 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott összeghez képest csökkent, a becsült szükségletekkel összhangban.

#### **43. Műszaki tervdokumentáció kidolgozásának költségei**

A tervezett összeg teljes egészében megszűnik az eredeti tervhez képest a becsült szükségletekkel összhangban. Az eszközök átcsoportosításra kerültek a 43a, 43b és 44 tételsorokra.

#### **43a Műszaki tervdokumentáció kidolgozása a létesítmények újjáépítésére a Nyári színpadon**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 295.000,00 dinár, a becsült szükségletekkel összhangban.

#### **43b Műszaki tervdokumentáció ideiglenes közlekedési jelzőrendszer kialakításához a 2025. évi majálisi ünnepek idején**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 30.000,00 dinár, a becsült szükségletekkel összhangban.

#### **44. Egyéb műszaki tervdokumentáció**

A tétel nagysága változott és most 858.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott összeghez képest nőtt, a becsült szükségletekkel összhangban.

#### **46. Szakfelügyelet alkalmazása a bejáratí feltető és a kő oszlopok újjáépítésére vonatkozóan a Nyári színpadon**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 291.666,66 dinár, a becsült szükségletekkel összhangban. A bevezetés oka, hogy szükség van a bejáratí feltető és a kő oszlopok újjáépítésére a Nyári színpadon.

#### **47. Földmérő szolgáltatások**

A tétel nagysága változott és most 208.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott összeghez képest csökkent, a valós szükségletekkel összhangban.

#### **48. Ingatlanok piaci értékbéslésének szolgáltatása**

A tétel nagysága változott és most 250.000,00 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott összeghez képest csökkent, a valós szükségletekkel összhangban.

#### **50. Szakmai továbbképzés beszerzése**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 99.727,27 dinár, a becsült szükségletekkel összhangban.

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

A tétel nagysága változott és most 6.608.333,33 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott összeghez képest nőtt, a valós szükségletekkel összhangban.

## **MUNKÁLATOK**

### **1. A fa elemek karbantartása és helyreállítása (pallódeszkák cseréje és a tartószerkezet javítása) a mólón**

A tétel nagysága változott és most 1.164.166,67 dinárt tesz ki. Az eredetileg előlátott összeghez képest nőtt, a valós szükségletekkel összhangban.

### **2 A színpad helyreállítása a Nyári színpadon**

A tervezett összeg teljes egészében megszűnik az eredeti tervhez képest a becsült szükségletekkel összhangban.

### **9. A Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelése (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcsők beépítése**

Bevezetésre került egy új tétel, melynek összege 2.940.000,00 dinár, a valós szükségletekkel összhangban.

11. Beruházások terve (16. melléklet)

000 dinár

Sor-szám	Beruházás megnevezése	Projekt-pénzelés megkezdésének éve	Projekt-pénzelés befejezésének 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 költségvetési 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	3.450	200	Saját eszközök	0	0	0	0	0		
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0		0	0
						Szabadka Város költségvetési eszközei (4512-tőketámogatások)	3.250	100	600	1.000	1.250	1.000	1.000
						Egyéb	0	0	0	0		0	0
						Összesen:	3.250	100	600	1.000	1.250	1.000	1.000
3	Földmérő szolgáltatások	2021	2027	3.350	1.500	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0	0	0	0
						Szabadka Város költségvetési eszközei (4512-tőketámogatások)	1.850	100	150	200	250	800	800
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	1.850	100	150	200	250	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	
						Szabadka Város kötségvetési 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 kötségvetési 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	2026	24.720	0	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	0	
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Szerb Köztársaság kötségvetési eszközei (4512- tőketámogatások)	20.000	0	0	20.000	20.000	0	0	
						Egyéb	4.720	0	0	0	0	4.720	0	
						Összesen:	24.720	0	0	20.000	20.000	4.720	0	
8	A bejárati féltető és a kő oszlopok újjaépítése a Nyári színpadon	2025	2025	6.000	0	Saját eszközök	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0	
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Szerb Köztársaság kötségvetési eszközei (4512- tőketámogatások)	0	0	0	0	0	0	0	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0	
9	A Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelése (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcsők beépítése	2025	2025	3.528	0	Saját eszközök	3.528	0	3.528	3.528	3.528	0	0	
						Kölcsönzött eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Szerb Köztársaság kötségvetési eszközei (4512- tőketámogatások)	0	0	0	0	0	0	0	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	3.528	0	3.528	3.528	3.528	0	0	
Укупно инвестиције				63.194	6.879		56.315	450	11.328	32.528	34.395	13.320	8.600	

A módosítások indoklása:

## **2. Szakfelügyelet alkalmazása**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 1.250 ezer dinár, ami 38%-kal magasabb az elsődleges tervhez képest, a valós szükségletekkel összhangban. Az eszközök azért lettek megnövelve, mert az elsődleges tervhez képest nőtt a szükséglet a szakfelügyelet alkalmazása iránt, mivel elengedhetetlen a bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpad létesítményén.

## **3. Földmérő szolgáltatások**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 250 ezer dinár, ami 50%-kal kevesebb az elsődleges tervhez képest, míg az eszközök egy része átcsoportosításra került a szakfelügyelet alkalmazásának költségeire.

## **7. Parkoló terület kiépítése közvilágítással a Vértó északi partján**

A tervezett ráfordítás összege 2025-ben 24.720 ezer dinár, ami 4.720 ezer dinárral több az elsődlegesen tervezett összegnél, mivel a nevezett projekt munkálatainak végleges költségszámítása szerint a szükséges összeg 24.720 ezer dinár. A projekt megvalósítása két szakaszban történik. Az első, 20.000 ezer dinár összegű szakasz a 2025. évben valósul meg, míg a második, 4.720 ezer dinár értékű szakasz 2026 első negyedévében fog.

## **8. A bejárati féltető és a kő oszlopok újjáépítése a Nyári színpadon**

A 2025. évre tervezett összeg 6.000 ezer dinár, melynek rendeltetése a hatáskörbe tartozó épületekbe történő beruházás. A beruházás ki lesz mutatva a pénzforgalmi kimutatásokban, de nem lesz hatással az eredmény kimutatásra.

## **9. A Férfistrandon lévő móló egy részének szétszerelése (fa lépcsők az oszlopokkal a vízbe ereszkedéshez) és fém lépcsők beépítése**

A 2025. évre tervezett összeg 3.528 ezer dinár, melynek rendeltetése a hatáskörbe tartozó épületekbe történő beruházás. A beruházás ki lesz mutatva a pénzforgalmi kimutatásokban, de nem lesz hatással az eredmény kimutatásra.

Palicsi Park Kft. közgyűlésének elnöke

P.H.

Kern Imre  
okleveles mérnök