

A köztársaságokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönye 15/16 és 88/19 sz.), 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.) és a Subotica-transz Köztársaság alapító okiratának 22. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 37/21-egységes szerkezetű szöveg) alapján

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

HATÁROZATOT

a Subotica-transz Köztársaság 2025. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Subotica-transz Köztársaság Szabadka 2025. évi működési tervének első módosítását, amit a Subotica-transz Köztársaság felügyelőbizottsága a 2025. március 24-én megtartott ülésén fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k o l á s

Jogalap: A köztársaságokról szóló 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, és a szabadkai Subotica-transz KV alapító okiratának 22. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 29/21-egységes szerkezetű szöveg), amely szerint a közérdek védelme érdekében a köztársaság éves működési tervére a városi képviselő-testület ad jóváhagyást.

A meghozatal okai: A köztársaságokról szóló törvény előírja, hogy a működési tervnek tartalmaznia kell: a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint; a tervezett beszerzéseket, a beruházási tervet, a nyereség elosztásának illetve a veszteségek fedezésének tervezett módját; a termékek és szolgáltatások árpolitikájának, 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 Subotica-transz Köztársaság felügyelőbizottsága a 2025. március 24-én megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2025. évi működési tervének első módosítását, és azt a városi képviselő-testület elé utalta jóváhagyásra.

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

Végrehajtó: A Subotica-transz Köztársaság, Szabadka

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

SUBOTICA-TRANS
UTASSZÁLLÍTÓ KÖZVÁLLALAT
SZABADKA

Iratszám: 01/1- 621/2

Kelt: 2025.03.24.

A közvállalatokról szóló törvény 22. szakaszának 1. bekezdés 2) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/2016 és 88/2019 sz.) és a Subotica-trans Közvállalat megalapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 2) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 37/21 - egységes szerkezetű szöveg) alapján a Subotica-trans Közvállalat Szabadka felügyelőbizottsága a 2025.03.24-én megtartott 56. ülésén meghozta a következő:

D Ö N T É S T

Elfogadjuk a Subotica-trans Közvállalat 2025. évi működési tervének első módosítását.

A Subotica-trans Közvállalat 2025. évi működési tervének első módosítása a jelen döntés mellékletében található és annak részét képezi.

A Subotica-trans Közvállalat 2025. évi működési tervének első módosítása akkor tekintendő meghozottnak, amikor arra Szabadka Város Képviselő-testülete jóváhagyását adta.

A Subotica-trans
felügyelőbizottságának elnöke

Miloš Marodić okl. közgazdász s.k.



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

**A „SUBOTICA-TRANS“ SZABADKA KÖZVÁLLALAT
2025. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK
ELSŐ MÓDOSÍTÁSA**

HIVATALOS NÉV: „SUBOTICA-TRANS“ KÖZVÁLLALAT

SZÉKHELY: SZABADKA, SZEGEDI ÚT 84

FŐTEVÉKENYSÉG: SZÁRAZFÖLDI VÁROSI ÉS PEREMVÁROSI UTASSZÁLLÍTÁS 49.31

TÖRZSSZÁM: 08049548

ASZ: 100960042

KFESZ: 82305

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

ILLETÉKES MINISZTERIUM: SZERB KÖZTÁRSASÁG GAZDASÁGI MINISZTERIUMA

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

Szabadka, 2025 március

A „SUBOTICA-TRANS” KÖZVÁLLALAT 2025. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

Szabadka Város Képviselő-testülete 2025.02.06.-án hagyta jóvá (sz. I-022-63/2025) a „Subotica-trans” Szabadka KV 2025. évi Működési Tervét, melyet azt megelőzően a „Subotica-trans” Szabadka KV Felügyelő Bizottsága fogadott el 2025.01.24.-én.

A működési terv első módosításának indokai:

Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítás közszolgáltatási tevékenység ellátásának átruházására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó köz-és magán partnerségi Szerződés 2025. február 13.-án lett megkötve. A városi és peremvárosi személyszállítás tevékenység végzését a közpartner 2025. március 1.-jén kezdte meg, és a „Subotica-trans” KV, tekintve hogy már nem végzi az említett tevékenységet, ettől a dátumtól hangolja össze, azaz módosítja működési tervét.

Mivel 2025. március 1-je után gazdasági, technológiai és szervezeti változások kezdődtek a vállalatnál, valamint elkezdődött a munkaerő-felesleg megoldására irányuló program előkészítése és elfogadása, továbbá a munkaviszony megszűnésével kapcsolatos egyéb kötelezettségek teljesítése, a Szabadka Város költségvetéséről szóló határozat módosításával biztosítják a szükséges eszközöket.

A működési terv minden olyan részében változik, amelyre kihat a városi és peremvárosi utasszállító tevékenység végzésének megszűnése, mivel az elsődlegesen meghozott tervhez képest ismert a közpartner által végzett tevékenység kezdetének dátuma, ismert az úgynevezett „technológiai felesleggé váltak végkielégítéséhez” és egyéb dolgozókkal szembeni kötelezettségekhez szükséges eszközök összege, a Város vállalattal szembeni kötelezettsége a Szabadka Város és a „Subotica-trans” KV jogainak és kötelezettségeinek szabályozásáról a városi és peremvárosi utasszállítási kommunális tevékenység végzési és támogatási módjáról szóló Szerződés értelmében, 2025. február 28.-ával bezárólag, valamint a vállalat egyéb kötelezettségei és követelései.

A FENT EMLÍTETTEK MIATT, A 2025. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVBEN A KÖVETKEZŐK MÓDOSULNAK:

3. A 2025-re TERVEZETT CÉLOK ÉS TEVÉKENYSÉGEK

3.6. A 2025-re tervezett üzleti mutatók

4. Melléklet A tervezett és megvalósított üzleti mutatók kimutatása

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

5. Melléklet Számviteli mérleg 2025.12.31.-én

5a. Melléklet Eredménymérleg a 2025.01.01.-12.31. időszakra

5b. Melléklet Jelentés a pénzfolyamatokról

4.3. Pénzügyi eredmény 2025-re

4.6. A Szabadka Város költségvetéséből származó jövedelem összege és dinamikája

6. Melléklet Támogatások és egyéb költségvetési bevételek

7. Melléklet Foglalkoztatottak költségei

6. KERESETEK ÉS FOGLALKOZTATOTTAK TERVE A 2025. ÉVBEN

6.1. Foglalkoztatottak 2025-re tervezett összetétele

10. Melléklet A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

6.2. A személyi jövedelmek terve 2025-re

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

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

11b Melléklet

A kifizetett jövedelem mennyisége, foglalkoztatottak száma és a havi átlagfizetések

2025.01.01.-től 2025.12.31.-ig - Bruttó 1

A kifizetett jövedelem mennyisége megnövelve a járulékokkal, foglalkoztatottak száma és a havi
átlagfizetések 2025.01.01.-től 2025.12.31.-ig - Bruttó 2

3. A 2025-re TERVEZETT CÉLOK ÉS TEVÉKENYSÉGEK

3.6. A 2025-re tervezett üzleti mutatók

A tervezett mutatók a következőképpen módosulnak:

- az összes tőke 201,443 millió dinárral növekszik, az üzleti eredmény változása miatt, mivel a folyó évre előzőleg tervezett veszteséghez képest nyereséget tervezünk;
- az összes vagyon 33,0 millió dinár összeggel növekszik, mivel az alapeszközöknél a korábban tervezettnél kisebb változások vannak;
- az üzleti bevételek 127,376 millió dinár összeggel növekednek, a szubvenciók összegének és az alapeszközök eladásából származó bevételnek a növekedése miatt;
- az üzleti költségek 86,907 millió dinár összeggel csökkennek, ami annak az eredménye, hogy csökkentek az egyes költség kategóriák, melyek az eredménymérlegnél lettek megindokolva;
- az üzleti eredmény módosul, az üzleti veszteség helyett üzleti nyereséget tervezünk 3,695 millió dinár összegben;
- nettó eredmény – az össz említett változás miatt, veszteség helyett nyereséget tervezünk 87,266 millió dinár összegben.
- változik a foglalkoztatottak száma 2025.12.31.-én, összhangban a vállalat munkaerő-feleslegét megoldó programmal
- változik az átlagos nettó jövedelem, összhangban a vállalat munkaerő-feleslegét megoldó programmal.

4. Melléklet A tervezett és megvalósított üzleti mutatók kimutatása 000 dinárban

| | | 2022. év | 2023. év | 2024. év | 2025. év | A 2025. évi terv első módosítása |
|-------------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| Összes tőke | Terv | 345.154 | 240.056 | 254.709 | 216.408 | 417.851 |
| | Megvalósítás | 334.946 | 333.431 | 339.852 | - | - |
| | % eltérés a megvalósítás és a terv között | -2,96% | 38,90% | 33,43% | - | - |
| | % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között | -21,84% | -0,45% | 1,93% | -36,32% | 22,95% |
| Összes vagyon | Terv | 670.577 | 636.606 | 559.950 | 470.359 | 503.359 |
| | Megvalósítás | 709.253 | 646.804 | 598.369 | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és a terv között | 5,77% | 1,60% | 6,86% | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között | -4,15% | -8,80% | -7,49% | -21,39% | -15,88% |
| Üzleti bevételek | Terv | 965.290 | 1.118.079 | 1.226.031 | 266.485 | 393.861 |
| | Megvalósítás | 942.915 | 1.140.954 | 1.223.052 | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és a terv között | -2,32% | 2,05% | -0,24% | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között | 24,35% | 21,00% | 7,20% | -78,21% | -67,80% |
| Üzleti költségek | Terv | 1.053.634 | 1.221.621 | 1.292.927 | 477.073 | 390.166 |
| | Megvalósítás | 1.041.588 | 1.139.345 | 1.220.835 | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és a terv között | -1,14% | -6,73% | -5,58% | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között | 19,12% | 9,39% | 7,15% | -60,92% | -68,04% |

| | | | | | | |
|--|--|---------|----------|----------|----------|---------|
| Üzleti eredmény | Terv | -88.344 | -103.542 | -66.896 | -210.588 | 3.695 |
| | Megvalósítás | -98.673 | 1.609 | 2.217 | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és a terv között | 11,69% | -101,55% | -103,31% | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között | -15,02% | -101,63% | 37,79% | - | - |
| Nettó eredmény | Terv | -85.147 | -105.661 | -66.280 | -117.017 | 87.266 |
| | Megvalósítás | -91.257 | 13 | 3.263 | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és a terv között | 7,18 % | - | - | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között | 18,62% | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| Foglalkoztatottak száma 12.31.-én | Terv | 316 | 313 | 313 | 2 | 3 |
| | Megvalósítás | 314 | 310 | 307 | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és a terv között | -0,63% | -0,96% | -1,92% | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között | 0,64% | -1,27% | -0,97% | -99,35% | -99,02% |
| Átlagos nettó jövedelem | Terv | 67.750 | 78.367 | 92.220 | 80.867 | 93.236 |
| | Megvalósítás | 66.165 | 73.042 | 84.246 | - | - |
| | % eltérés a megvalósítás és a terv között | -2,34% | -6,79% | -8,65% | - | - |
| | % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között | 6,49% | 10,39% | 15,34% | -4,01% | 10,67% |
| Beruházások | Terv | 44.019 | 22.277 | 16.859 | 0 | 0 |
| | Megvalósítás | 32.651 | 5.528 | 6.648 | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és a terv között | -25,83% | -75,19% | -60,57% | - | |
| | % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között | -62,44% | -83,07% | 20,26% | - | - |

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban, a % eltérés a megvalósítás és az előző évi megvalósítás között tételnél, összehasonlításra kerül a 2025-ös terv első módosítása és a 2024-es megvalósítás.
 Átlag nettó jövedelem = az évben kifizetett össz nettó keresetek összege/12 /foglalkoztatottak száma

| | 2022. év megvalósítás | 2023. év megvalósítás | 2024. év megvalósítás | Terv 2025. év | A 2025. évi terv első módosítása |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|--|
| EBITDA | -28.960,00 | 70.322,00 | 69.729,00 | -96.603,00 | 107.680,00 |
| ROA | -10,65 | 0,0016 | 0,55 | -23,60 | 14,26 |
| ROE | -27,24 | 0,0039 | 0,96 | -54,07 | 20,88 |
| Operatív pénzfolyamat | 50.260,00 | 39.108,00 | 33.308,00 | -211,00 | 85.466,00 |
| Adósság / tőke | 95,53 | 88,36 | 72,14 | 45,89 | 26,01 |
| Likviditás | 83,65 | 101,35 | 139,06 | 232,43 | 1.003,09 |
| jövedelmek % az üzleti bevételekben | 47,06 | 45,04 | 48,22 | 95,75 | 38,71 |

000 dinárban

| | | 2022. év | 2023. év | 2024. év | Terv 2025. év | A 2025. évi terv első módosítása |
|----------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|--|
| Szubvenciók | Terv | 325.780 | 337.180 | 404.820 | 181.300 | 281.015 |
| | Átvitt | 274.358 | 336.588 | 361.487 | - | - |
| | Megvalósított | 274.358 | 336.588 | 361.487 | - | - |
| Egyéb költségvetési bevételek | Terv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Átvitt | 0 | 0 | 0 | - | - |
| | Megvalósított | 0 | 0 | 0 | - | - |
| Össz költségvetési bevételek | Terv | 325.780 | 337.180 | 404.820 | 181.300 | 281.015 |
| | Átvitt | 274.358 | 336.588 | 361.487 | - | - |
| | Megvalósított | 274.358 | 336.588 | 361.487 | - | - |

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

5. Melléklet SZÁMVITELI MÉRLEG 2025.12.31.-én

000 dinárban

| Szám- csoport , számla | P O Z Í C I Ó | AAF | Terv 2025-re | A 2025. évi terv elsőmó- dosítása | TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA NEGYEDÉVENKÉNT / állás | | | |
|------------------------------|---|------|-----------------|--|--|-----------------|-----------------|-------------|
| | | | | | 2025.03.3 1. | 2025.06.3 0. | 2025.09.3 0. | 2025.12.31. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | AKTÍVA | | | | | | | |
| 00 | A. JEGYZETT, MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE | 0001 | | | | | | |
| | B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 470.359 | 503.359 | 538.386 | 511.395 | 507.377 | 503.359 |
| 01 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 70.730 | 70.730 | 71.354 | 71.146 | 70.938 | 70.730 |
| 010 | 1. Fejlesztési beruházások | 0004 | | | | | | |
| 011, 012 és 014 | 2. Koncessziók, szabadalmak, licenck, árú, szolgáltatási- védjegyek, szoftver és egyéb immateriális javak | 0005 | 70.730 | 70.730 | 71.354 | 71.146 | 70.938 | 70.730 |
| 013 | 3. Goodwill | 0006 | | | | | | |
| 015 és 016 | 4. Lízingelt immateriális javak és előkészületben levő immateriális javak | 0007 | | | | | | |
| 017 | 5. Immateriális javakra adott előlegek | 0008 | | | | | | |
| 02 | II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 399.203 | 432.203 | 466.606 | 439.823 | 436.013 | 432.203 |
| 020, 021 és 022 | 1. Föld és építmények | 0010 | 234.982 | 234.982 | 238.081 | 237.048 | 236.015 | 234.982 |
| 023 | 2. Berendezések és felszerelések | 0011 | 148.221 | 181.221 | 212.525 | 186.775 | 183.998 | 181.221 |
| 024 | 3. Beruházási ingatlanok | 0012 | | | | | | |
| 025 és 027 | 4. Lízingelt ingatlanok, berendezések, felszerelések és előkészületben levő ingatlanok, berendezések és felszerel. | 0013 | | | | | | |
| 026 és 028 | 5. Egyéb ingatlanok, berendezések, felszerelések és beruházások mások ingatlanaiba, berendezéseibe és felszereléseibe | 0014 | 317 | 317 | 317 | 317 | 317 | 317 |

| | | | | | | | | |
|--|---|-------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 029 (része) | 6. Ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésre adott előleg belföldön | 0015 | 15.683 | 15.683 | 15.683 | 15.683 | 15.683 | 15.683 |
| 029 (része) | 7. Ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésre adott előleg külföldön | 0016 | | | | | | |
| 03 | III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK | 0017 | 388 | 388 | 388 | 388 | 388 | 388 |
| 04 és 05 | IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 38 | 38 | 38 | 38 | 38 | 38 |
| 040 (része), 041 (része) és 042 (része) | 1. Részvétel jogi személyek tőkéjében (kivéve részvétel olyan tőkében melyet részvételi módszerrel értékelnek) | 0019 | 38 | 38 | 38 | 38 | 38 | 38 |
| 040 (része), 041 (része) és 042 (része) | 2. Részvétel tőkében melyet részvételi módszerrel értékelnek | 0020 | | | | | | |
| 043, 050 (része) és 051 (része) | 3. Hosszúlejáratú befektetések anya-, leányvállalatokba és más kapcsolatos jogi személyeknél és hosszútávú követelések ezekről a személyektől belföldön | 0021 | | | | | | |
| 044, 050 (része), 051 (része) | 4. Hosszúlejáratú befektetések anya-, leányvállalatokba és más kapcsolatos jogi személyeknél és hosszútávú követelések ezekről a személyektől külföldön | 0022 | | | | | | |
| 045 (része) és 053 (része) | 5. Hosszútávú befektetések (adott hitelek és kölcsönök) belföldön | 0023 | | | | | | |
| 045 (része) és 053 (része) | 6. Hosszútávú befektetések (adott hitelek és kölcsönök) külföldön | 0024 | | | | | | |
| 046 | 7. Hosszútávú pénzügyi befektetések (értékpapírok melyeket amortizációs érték alapján értékelnek) | 0025 | | | | | | |
| 047 | 8. Felvásárolt saját részvények és felvásárolt saját részesedések | 0026 | | | | | | |
| 048, 052, 054, 055 és 056 | 9. Egyéb hosszútávú pénzügyi befektetések és egyéb hosszútávú követelések | 0027 | | | | | | |
| 28 (része) kivéve 288 | V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS | 0028 | | | | | | |
| 288 | V. HALASZTOTT ADÓ ESZKÖZÖK | 0029 | | | | | | |
| | G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058) | 0030 | 25.359 | 108.204 | 122.527 | 141.702 | 122.518 | 108.204 |
| 1 oszt., kiv. 14- es számla csoport | I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 5.630 | 5.630 | 44.913 | 21.648 | 10.040 | 5.630 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------|--------|-------|--------|--------|--------|-------|
| 10 | 1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apró leltár | 0032 | 5.630 | 5.630 | 44.463 | 21.648 | 10.040 | 5.630 |
| 11 és 12 | 2. Befejezetlen termelés és késztermékek | 0033 | | | | | | |
| 13 | 3. Árúk | 0034 | | | | | | |
| 150, 152 és 154 | 4. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra belföldön | 0035 | 0 | 0 | 250 | 0 | 0 | 0 |
| 151, 153 és 155 | 5. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra külföldön | 0036 | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | II. ÁRÚÍTÁSRA ÉS MŰKÖDÉS MEGSZÜNÉSÉ-RE FENNTARTOTT ÁLLANDÓ ESZKÖZÖK | 0037 | | | | | | |
| 20 | III. KÖVETELÉSEK ELADÁS ALAPJÁN (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 10.319 | 7.487 | 42.123 | 14.448 | 9.584 | 7.487 |
| 204 | 1. Hazai vevők iránti követelések | 0039 | 9.989 | 7.157 | 41.793 | 14.118 | 9.254 | 7.157 |
| 205 | 2. Külföldi vevők iránti követelések | 0040 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| 200 és 202 | 3. Követelések anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt belföldön | 0041 | | | | | | |
| 201 és 203 | 4. Követelések anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt külföldön | 0042 | | | | | | |
| 206 | 5. Egyéb eladáson alapuló követelések | 0043 | | | | | | |
| 21, 22 és 27 | IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 7.000 | 7.000 | 8.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 21, 22 kivéve 223 és 224 és 27 | 1. Egyéb követelések | 0045 | 7.000 | 7.000 | 8.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 223 | 2. Nyereségadó túlfizetésből adódó követelések | 0046 | | | | | | |
| 224 | 3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből adódó követelések | 0047 | | | | | | |
| 23 | V. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 230 | 1. Rövid lejáratú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok | 0049 | | | | | | |
| 231 | 2. Rövid lejáratú hitelek és befektetések – egyéb kapcsolt jogi személyek | 0050 | | | | | | |
| 232, 234 (része) | 3. Hazai rövid lejáratú hitelek, kölcsönök és befektetések | 0051 | | | | | | |
| 233, 234 (része) | 4. Külföldi rövid lejáratú hitelek, kölcsönök és befektetések | 0052 | | | | | | |
| 235 | 5. Értékpapírok melyeket amortizációs érték alapján értékelnek | 0053 | | | | | | |
| 236 (része) | 6. Pénzügyi eszközök melyeket fair érték alapján értékelnek az Eredménymérlegen keresztül | 0054 | | | | | | |
| 237 | 7. Felvásárolt saját részvények és felvásárolt saját részesedések | 0055 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 236 (rész), 238 és 239 | 8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések | 0056 | | | | | | |
| 24 | VI. KÉSZPÉNZ EGYENÉRTÉKEK ÉS KÉSZPÉNZ | 0057 | 2.410 | 88.087 | 26.991 | 98.606 | 95.894 | 88.087 |
| 28 (rész), kivéve 288 | VII. RÖVIDTÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0058 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 495.718 | 611.563 | 660.413 | 653.097 | 629.895 | 611.563 |
| 88 | GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA | 0060 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 |
| | PASSZÍVA | | | | | | | |
| | A. TŐKE (0402 +0403 +0404 +0405 +0406 -0407 +0408 +0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 216.408 | 417.851 | 332.146 | 406.799 | 412.214 | 417.851 |
| 30, kivéve 306 | I. ALAP TŐKE | 0402 | 273.801 | 273.801 | 273.801 | 273.801 | 273.801 | 273.801 |
| 31 | II. JEGYZETT, DE MÉG NEM BEFIZETETT TŐKE | 0403 | | | | | | |
| 306 | III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM | 0404 | | | | | | |
| 32 | IV. TARTALÉKOK | 0405 | | | | | | |
| 330 és 331,33 2, 333, 334, 335, 336 és 337 száml. követ. egyenl. | V. POZITÍV ÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS NEM REALIZÁLT NYERESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEI ALAPJÁN | 0406 | 256.093 | 256.093 | 256.093 | 256.093 | 256.093 | 256.093 |
| 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 száml. adósság egyenl. | VI. NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEI ALAPJÁN | 0407 | 8.657 | 11.497 | 11.497 | 11.497 | 11.497 | 11.497 |
| 34 | VII. NYERESÉGTARTALÉK (0409 + 0410) | 0408 | 0 | 87.266 | 1.561 | 76.214 | 81.629 | 87.266 |
| 340 | 1. Korábbi évek nyereségtartaléka | 0409 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 341 | 2. Tárgyévi nyereségtartalék | 0410 | 0 | 87.266 | 1.561 | 76.214 | 81.629 | 87.266 |
| | VIII. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL | 0411 | | | | | | |
| 35 | IX. VESZTESÉG (0413 + 0414) | 0412 | 304.829 | 187.812 | 187.812 | 187.812 | 187.812 | 187.812 |
| 350 | 1. Korábbi évek vesztesége | 0413 | 187.812 | 187.812 | 187.812 | 187.812 | 187.812 | 187.812 |
| 351 | 2. Tárgyévi veszteség | 0414 | 117.017 | | | | | |
| | B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | 66.400 | 75.925 | 75.925 | 75.925 | 75.925 | 75.925 |
| 40 | I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK (0417+0418+0419) | 0416 | 41.900 | 51.425 | 51.425 | 51.425 | 51.425 | 51.425 |
| 404 | 1. Céltartalékok jövedelmekre és egyéb munkavállalói juttatásokra | 0417 | 39.600 | 49.125 | 49.125 | 49.125 | 49.125 | 49.125 |

| | | | | | | | | |
|--|---|-------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 400 | 2. Céltartalékok szavatossági időben felmerülő költség. | 0418 | 0 | 0 | | | | |
| 40, kiv. 400 és 404 | 3. Egyéb hosszú lejáratú céltartalékok | 0419 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 41 | II. H. LEJ.KÖTELEZETT. (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | 24.500 | 24.500 | 24.500 | 24.500 | 24.500 | 24.500 |
| 410 | 1. Tőkévé átalakítható kötelezettségek | 0421 | | 0 | | | | |
| 411 (része) és 412 (része) | 2. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt belföldön | 0422 | | | | | | |
| 411 (része) és 412 (része) | 3. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránt külföldön | 0423 | | | | | | |
| 414 és 416 (része) | 4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek lízing alapján belföldön | 0424 | 24.500 | 24.500 | 24.500 | 24.500 | 24.500 | 24.500 |
| 415 és 416 (része) | 5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és kötelezettségek lízing alapján külföldön | 0425 | | | | | | |
| 413 | 6. Kibocsátott értékpapírok alapján felmerülő kötelezet. | 0426 | | | | | | |
| 419 | 7. Egyéb hosszú lej. kötelezetts. | 0427 | | | | | | |
| 49 (része), kivéve 498 és 495 (része) | III. HOSSZÚTÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0428 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 498 | V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK | 0429 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 495 (része) | G. HOSSZÚTÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTEL ÉS KAPOTT DONÁCIÓK | 0430 | 180.000 | 85.000 | 130.000 | 110.000 | 100.000 | 85.000 |
| | D. RÖVID LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJ. KÖTELEZET. (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | 10.910 | 10.787 | 100.342 | 38.373 | 19.756 | 10.787 |
| 467 | I. RÖVID LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK | 0432 | | | | | | |
| 42, kivéve 427 | II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZET. (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | 5.690 | 5.690 | 22.550 | 16.940 | 11.800 | 5.690 |
| 420 (része) és 421 (része) | 1. Kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránti hitelek alapján belföldön | 0434 | | | | | | |
| 420 (része) és 421 (része) | 2. Kötelezettségek anya-, leányvállalatok és más kapcsolt jogi személyek iránti hitelek alapján külföldön | 0435 | | | | | | |
| 422 (része), 424 (része), 425 (része), és 429 (rész) | 3. Kötelezettségek hitelek és kölcsönök alapján olyan személyektől melyek nem hazai bankok | 0436 | | | | | | |
| 422 (része), 424 | 4. Kötelezettségek hitelek alapján hazai bankoktól | 0437 | 5.690 | 5.690 | 22.550 | 16.940 | 11.800 | 5.690 |

| | | | | | | | | |
|---|---|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (része), 425 (része) és 429 (része) | | | | | | | | |
| 423, 424 (r), 425 (része) és 429 (része) | 5. Külföldi hitelek, kölcsönök és kötelezettségek | 0438 | | | | | | |
| 426 | 6. Kötelezettségek rövid lejáratú értékpapírok alapján | 0439 | | | | | | |
| 428 | 7. Kötelezettségek pénzügyi származtatott ügyletek alap | 0440 | | | | | | |
| 430 | III. ELFOGADOTT ELŐLEGEK, FOGLALÓK ÉS LETÉTEK | 0441 | 100 | 100 | 300 | 100 | 100 | 100 |
| 43, kivéve 430 | IV. MŰKÖDÉSBŐL ADÓDÓ KÖTELEZETTSÉG (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448) | 0442 | 3.627 | 3.627 | 37.292 | 18.943 | 6.016 | 3.627 |
| 431 és 433 | 1. Kötelezettség beszállítók iránt - anya-, leányvállalatok és más kapcsolatos jogi személyek belföld. | 0443 | | | | | | |
| 432 és 434 | 2. Kötelezettség beszállítók iránt - anya-, leányvállalatok és más kapcsolatos jogi személyek külföld. | 0444 | | | | | | |
| 435 | 3. Kötelezettség hazai beszállítók iránt | 0445 | 3.627 | 3.627 | 37.042 | 18.943 | 6.016 | 3.627 |
| 436 | 4. Kötelezettség külföldi beszállítók iránt | 0446 | 0 | 0 | 250 | | | |
| 439 (része) | 5. Kötelezettség váltók alapján | 0447 | | | | | | |
| 439 (része) | 6. Egyéb működésből adódó kötelezettségek | 0448 | | | | | | |
| 44,45,46, kiv. 467, 47 és 48 | V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTS. (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | 1.393 | 1.270 | 34.900 | 2.290 | 1.740 | 1.270 |
| 44, 45 és 46 kivéve 467 | 1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 0450 | 893 | 770 | 32.500 | 790 | 790 | 770 |
| 47,48 kivéve 481 | 2. Hozzáadottérték-adóból és egyéb állami bevételből adódó kötelezettség | 0451 | 500 | 500 | 2.400 | 1.500 | 950 | 500 |
| 481 | 3. Nyereségi adóból származó kötelezettségek | 0452 | | | | | | |
| 427 | VI. ÉRTÉKESÍTÉSRE SZÁNT ALAPESZKÖZÖKBŐL ÉS MEGSZÜNTETETT TEVÉKENYSÉGI ESZKÖZÖKBŐL ADÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK | 0453 | | | | | | |
| 49 (része) kivéve 498 | VII. RÖVID LEJÁRATÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0454 | 100 | 100 | 5.300 | 100 | 100 | 100 |
| | GY. TÖKÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 | | | | | | |
| | E. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | 495.718 | 611.563 | 660.413 | 653.097 | 629.895 | 611.563 |
| 89 | ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA | 0457 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 |

Indoklás:

AKTÍVA

AAF 0011 – Berendezések és felszerelések - az állás 22,26%-al nagyobb a korábban tervezettnél, mert a tervezettnél alacsonyabb volt az eladott alapeszközök értéke. Az árverés első körének alapul szolgáló járműpark becsült értéke csökken, mert megvalósítása nem volt sikeres. Az össz tervezett eladásból körülbelül 5 % valósult meg.

Az árverés második körében csökken a járműpark becsült értéke, és ezzel együtt a járműpark könyvelési értéke is növekszik az eredménymérlegben (növekedett a különbség a kezdeti becsült érték és a csökkent érték között, mely értékben az eladást tervezzük);

AAF 0039 – Hazai vevők iránti követelések - 28,35%-os csökkenést tervezünk, ami a vevőkkel szembeni kisebb összegű követelés következménye;

AAF 0057 – Készpénz és készpénz egyenértékek – nagyobb eszköz bevételt tervezünk a szubvenciók, valamint az alapeszközök értékesítés alapján;

AAF 0059 – **AKTÍVA ÖSSZESEN** – 23,37 %-kal, azaz 115,845 millió dinárral nagyobb.

PASSZÍVA

AAF 0407 – Nem realizált veszteségek a pénzügyi eszközök és az átfogó eredmény egyéb komponensei alapján – nagyobb összegű aktuáriusi veszteséget tervezünk;

AAF 0410 – Tárgyévi nyereségtartalék – a folyó évre nyereséget tervezünk, a tervezettnél több szubvenció és az alapeszközök eladásából származó nagyobb bevétel miatt;

AAF 0414 – Tárgyévi veszteség - a terv módosításával nem veszteséget, hanem nyereséget tervezünk, ami a bevételek és kiadások változásának az eredménye;

AAF 0417 – Céltartalékok jövedelmekre és egyéb munkavállalói juttatásokra – nagyobbak az aktuárius jelentése, valamint a dolgozóknak idén kifizetett végkielégítések és jubiláris díjak alapján;

AAF 0430 – Hosszútávú halasztott bevételek és kapott donációk – csökkenést tervezünk az amortizációs bevételek korrekciója alapján;

AAF 0450 – Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek – 13,77%-os csökkenést tervezünk, ami a jövedelmek csökkenésének következménye, mivel a korábban tervezettnél kevesebb a dolgozók létszáma;

AAF 0456 – **PASSZÍVA ÖSSZESEN** - 23,37%-kal, azaz 115,845 millió dinárral nagyobb.

5a. Melléklet EREDMÉNYMÉRLEG a 2025.01.01.-12.31. időszakra

000 dinárban

| Számlacsoport, számla | P O Z Í C I Ó | AAF | Terv 2025-re | A 2025-ös Terv első módosítás | A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA NEGYEDÉVENKÉNT | | | |
|----------------------------------|---|-------------|-----------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | 2025.01.01- 03.31. | 2025.01.01- 06.30. | 2025.01.01- 09.30. | 2025.01.01- 12.31. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 266.485 | 393.861 | 237.360 | 372.861 | 383.361 | 393.861 |
| 60 | I. ÁRÚÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004) | 1002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 600, 602 és 604 | 1. Hazai piacon értékesített áruból származó bevétel | 1003 | | | | | | |
| 601, 603 és 605 | 2. Külföldi piacon értékesített áruból származó bevétel | 1004 | | | | | | |
| 61 | II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1006 + 1007) | 1005 | 120.123 | 120.123 | 120.123 | 120.123 | 120.123 | 120.123 |
| 610, 612 és 614 | 1. Termékek és szolgáltatások hazai piacon történő értékesítéséből származó bevétel | 1006 | 120.123 | 120.123 | 120.123 | 120.123 | 120.123 | 120.123 |
| 611, 613 és 615 | 2. Termékek és szolgáltatások külföldi piacon történő értékesítéséből származó bevétel | 1007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | III. TELJESÍTMÉNY ÉS ÁRÚ AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK | 1008 | 6.480 | 2.461 | 2.461 | 2.461 | 2.461 | 2.461 |
| 630 | IV. A KÉSZ- ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE | 1009 | | | | | | |
| 631 | V. A KÉSZ- ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE | 1010 | | | | | | |
| 64 és 65 | VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK | 1011 | 139.882 | 271.277 | 114.776 | 250.277 | 260.777 | 271.277 |
| 68, kivéve 683, 685 és 686 | VII. BEVÉTELEK A VAGYON (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT) ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL | 1012 | | | | | | |
| | B. ÜZLETI KÖLTSÉGEK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 477.073 | 390.166 | 232.935 | 382.537 | 386.444 | 390.166 |
| 50 | I. AZ ELADOTT ÁRÚ BESZERZÉSI ÉRTÉKE | 1014 | | | | | | |
| 51 | II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK | 1015 | 74.739 | 66.270 | 65.595 | 65.820 | 66.045 | 66.270 |
| 52 | III. JÖVEDELMEK, JÁRULÉKOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK KÖLTSÉGEI (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 255.181 | 152.472 | 125.868 | 148.281 | 150.466 | 152.472 |
| 520 | 1. Jövedelmek és személyi juttatások költségei | 1017 | 200.123 | 118.118 | 96.158 | 115.148 | 116.633 | 118.118 |
| 521 | 2. Adó és járulék költségei a jövedelmekre és személyi juttatásokra | 1018 | 32.968 | 19.397 | 16.097 | 18.947 | 19.172 | 19.397 |
| 52, kivéve 520 és 521 | 3. Egyéb személyi költségek és juttatások | 1019 | 22.090 | 14.957 | 13.613 | 14.186 | 14.661 | 14.957 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|-------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 540 | IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK | 1020 | 15.600 | 15.600 | 15.600 | 15.600 | 15.600 | 15.600 |
| 58, kivéve 583, 585 és 586 | V. KIADÁSOK A VAGYON (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT) ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL | 1021 | | | | | | |
| 53 | VI. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI | 1022 | 8.134 | 8.134 | 8.134 | 8.134 | 8.134 | 8.134 |
| 54, kivéve 540 | VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI | 1023 | 103.950 | 116.265 | 1.265 | 116.265 | 116.265 | 116.265 |
| 55 | VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK | 1024 | 19.469 | 31.425 | 16.473 | 28.437 | 29.934 | 31.425 |
| | V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | | 3.695 | 4.425 | | | 3.695 |
| | G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | 210.588 | 0 | | 9.676 | 3.083 | |
| | D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| 660 és 661 | I. ANYA-, LEÁNYVÁLLALATOKKAL ÉS MÁS KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEK VALÓ ÖSSZEFÜGGÉSBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK | 1028 | | | | | | |
| 662 | II. KAMATBEVÉTELEK | 1029 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| 663 és 664 | III. ÁRFOLYAMNYERESÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI | 1030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 665 és 669 | IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK | 1031 | | | | | | |
| | GY. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 4.829 | 4.829 | 1.335 | 2.580 | 3.748 | 4.829 |
| 560 és 561 | I. ANYA-, LEÁNYVÁLLALATOKKAL ÉS MÁS KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEK VALÓ ÖSSZEFÜGGÉSBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK | 1033 | | | | | | |
| 562 | II. KAMATKÖLTSÉGEK | 1034 | 4.814 | 4.814 | 1.320 | 2.565 | 3.733 | 4.814 |
| 563 és 564 | III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI | 1035 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |
| 565 és 569 | IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK | 1036 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | E. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | | | | | | |
| | ZS. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | 4.789 | 4.789 | 1.295 | 2.540 | 3.708 | 4.789 |
| 683, 685 és 686 | Z. AZ EREDMÉNYMÉRLEG BEN VALÓS ÉRTÉKBEN FELTÜNTETETT PÉNZÜGYI VAGYON ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK | 1039 | | | | | | |
| 583, 585 és 586 | I. AZ EREDMÉNYMÉRLEG BEN VALÓS ÉRTÉKBEN FELTÜNTETETT PÉNZÜGYI VAGYON ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRM. KIADÁSOK | 1040 | | | 0 | 0 | 0 | 50 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|--|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 67 | J. EGYÉB BEVÉTELEK | 1041 | 100.865 | 90.865 | 865 | 90.865 | 90.865 | 90.865 |
| 57 | K. EGYÉB KÖLTSÉGEK | 1042 | 2.455 | 2.455 | 2.435 | 2.435 | 2.445 | 2.455 |
| | L. ÖSSZ BEVÉTELEK (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 367.390 | 484.766 | 238.266 | 463.766 | 474.266 | 484.766 |
| | LY. ÖSSZ KÖLTSÉGEK (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 484.407 | 397.500 | 236.705 | 387.552 | 392.637 | 397.500 |
| | M. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | | 87.266 | 1.560 | 76.214 | 81.629 | 87.266 |
| | N. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | 117.017 | | | | | |
| 69-59 | NY. A MEGSZŰNTETETT TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGÉNEK, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSÁNAK ÉS A KORÁBBI IDŐSZAK HIBÁI KIJAVÍTÁSÁNAK POZITÍV NETTÓ HATÁSA AZ EREDMÉNYRE | 1047 | | | | | | |
| 59- 69 | O. A MEGSZŰNTETETT TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGÉNEK, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSÁNAK ÉS A KORÁBBI IDŐSZAK HIBÁI KIJAVÍTÁSÁNAK NEGATÍV NETTÓ HATÁSA AZ EREDMÉNYRE | 1048 | | | | | | |
| | P. NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | | 87.266 | 1.560 | 76.214 | 81.629 | 87.266 |
| | R. VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | 117.017 | | | | | |
| | SZ. NYERESÉGA DÓ | | | | | | | |
| 721 | I. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI | 1051 | | | | | | |
| 722 adóss. egyen. | II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI | 1052 | | | | | | |
| 722 követel. egyen. | III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI | 1053 | | | | | | |
| 723 | T. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM | 1054 | | | | | | |
| | TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | | 87.266 | 1.560 | 76.214 | 81.629 | 87.266 |
| | U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | 117.017 | | | | | |
| | I. NETTÓ NYERESÉG MELY AZ ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉT. ILLETI | 1057 | | | | | | |
| | II. NETTÓ NYERESÉG MELY AZ ANYAVÁLLALATOT ILLETI | 1058 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|------|--|--|--|--|--|--|
| | III. NETTÓ VESZTESÉG MELY AZ ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉT. ILLETI | 1059 | | | | | | |
| | IV. NETTÓ VESZTESÉG MELY AZ ANYAVÁLLALATOT ILLETI | 1060 | | | | | | |
| | V. RÉSZVÉNYENKÉNTI JÖVEDELEM | | | | | | | |
| | 1. Részvényenkénti alapjövedelem | 1061 | | | | | | |
| | 2. Részvényenkénti csökkentett (elkülönített) jövedelem | 1062 | | | | | | |

Indoklás:

AAF 1001 – ÜZLETI BEVÉTELEK

Ezen a pozíción növekedés lett kimutatva, ami az AAF 1008 és 1011 alábbi változásainak eredménye;

AAF 1008 – Teljesítmény és áru aktiválásából származó bevételek 4,019 millió dinárral, azaz 62,02 %-al alacsonyabbak a korábban tervezettnél. A bevételek csökkenése amiatt következett be, mert csökkent a "felújított" régi pótalkatrészekből származó bevétel a tervezetthez képest. Ezen kívül, az új Kollektív Szerződés értelmében, amely 2025 márciusától érvényes, a 109. cikkely módosította a dolgozók útiköltség térítésének módját a munkahelyre és a munkahelyről való utazás esetén, mely mostantól a tömegközlekedési menetjegy árában lett meghatározva, mivel már nincsenek kedvezményes közlekedési jegyek (szolgálati jegyek);

AAF 1011 – Egyéb üzleti bevételek 131,395 millió dinárral, azaz 93,93 %-al nagyobbak a korábban tervezettnél, a növekedés pedig az alábbiakra vonatkozik:

- további tervezett eszközök Szabadka Város költségvetésében a munkaerő-felesleg kezelésére vonatkozó program megvalósításához és egyéb kötelezettségek teljesítéséhez (99.715.000 dinár)

- a Város költségvetéséből finanszírozott vállalati igények könyvelése 2025-ben, amelyek 2024-es kötelezettségekre vonatkoznak (november és december hónapokra), mivel ezek teljes mértékben ismertek a módosítás elfogadásakor;

AAF 1013 – ÜZLETI KÖLTSÉGEK – ezen a pozíción csökkenést mutatunk ki, ami az AAF 1015; 1017; 1018; 1019; 1023 és 1024 alábbi változásainak következménye;

AAF 1015 – Anyag, üzemanyag és energia költségek 8,469 millió dinárral, azaz 11,33%-kal alacsonyabbak lesznek a tervezetthez képest, mivel az üzemanyag beszerzési ára alacsonyabb a 2025-re eredetileg tervezett áraknál, valamint a reális igények is csökkentek ezen energens iránt, tekintettel a kommunális tevékenység végzésére 2025. február 28-val bezárólag;

AAF 1017 – Jövedelmek és személyi juttatások költségei 82,005 millió dinárral, azaz 40,98%-kal alacsonyabbak lesznek a tervezetthez képest, mivel változott a dolgozók tervezett száma az év során, mindez összhangban a „Subotica-trans” Szabadka KV munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó programával, így a járulékok költségei is alacsonyabbak;

AAF 1018 – Adó és járulék költségei a jövedelmekre és személyi juttatásokra 13,571 millió dinárral, azaz 41,16 %-al lesznek alacsonyabbak a korábban tervezettnél, mivel változott a dolgozók tervezett száma az év során, mindez összhangban a „Subotica-trans” Szabadka KV munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó programával, így a járulékok költségei is alacsonyabbak;

AAF 1019 – Egyéb személyi költségek és juttatások 7,133 millió dinárral, azaz 32,29 %-al lesznek alacsonyabbak a korábban tervezettnél. A vállalkozói és időszakos szerződések költségeit nominálisan 148 ezer dinárral többre tervezzük, mivel szükség van fordítók alkalmazására a működési tervek és azok módosításainak fordításához az év végéig, mivel eredetileg csak 2025 első negyedévére voltak betervezve. A dolgozók számára tervezett szolidáris segélyt 4,966 millió dinárral, azaz 33,1%-kal alacsonyabbra tervezzük, a Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló határozat módosítása alapján. A többi személyi kiadás és juttatás költségeit 44,7%-kal alacsonyabbra tervezzük, mivel változott a dolgozók útiköltség térítésének módja a munkahelyre és a munkahelyről való utazás esetén, mely mostantól a tömegközlekedési menetjegy árában lett meghatározva, mivel már nincsenek kedvezményes közlekedési jegyek (szolgálati jegyek) a 2025 márciusától érvényes új Kollektív Szerződés 109. cikkelye értelmében (valamint a dolgozók létszámának változása miatt is a 2025. év végéig). Emellett, 2025 első negyedévében, egy dolgozó elhunyt és a vállalat megtérítette a temetkezési költségeket a Kollektív Szerződés értelmében;

AAF 1023 – Céltartalékok költségei 11,815 millió dinárral lesznek magasabbak a korábban tervezettnél. A rövid távú céltartalékok költségeit 15 millió dinárral magasabbra tervezzük, a munkaerő-felesleggé nyilvánított dolgozók végkielégítésére a „Subotica-trans” Szabadka városi és peremvárosi utasszállító vállalat munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó program alapján. A hosszú távú céltartalékok költségei, amelyek a végkielégítések és a jubileumi jutalmak költségeire vonatkoznak, 68%-kal alacsonyabbak a tervezetthez képest, mivel a kifizetendő jubileumi jutalmak összege kisebb a tervezettnél, és csak egy munkavállaló vonult rokkant- nyugdíjba;

AAF 1024 – Immateriális költségek - pozíció 11,956 millió dinárral, azaz 61,41 %-kal lett megnövelve a korábban tervezetthez képest. Az adókötségeket 10,228 millió dinárral nagyobbra tervezzük, mivel az aktuális szubvenciók összege növekedett és ezekre adófizetési kötelezettség áll fenn, továbbá nem tervezett költség merült fel a dolgozók ki nem használt éves szabadságaival kapcsolatos kártérítés miatt. Az egyéb nem termelői szolgáltatások, egészségügyi és intellektuális szolgáltatások költségeit 1,728 millió dinárral, azaz 42,1%-kal magasabbra tervezzük a tervhez képest, mivel ügyvédekkel kell fogadni és könyvelői szolgáltatásokat kell igénybe venni a vállalat folyó könyveléséhez és a záró beszámoló elkészítéséhez, miután a dolgozókat elbocsátottuk a munkaerő-felesleg megoldására vonatkozó programmal összhangban;

AAF 1025 – ÜZLETI NYERESÉG az üzleti bevételek és költségek említett változásainak eredménye. A 2025-ös évre korábban 210,588 millió dinár összegű üzleti veszteséget terveztünk, de az újonnan előállt helyzet miatt a terv módosításában 3,695 millió dinár összegű üzleti nyereség lett előrelátva;

AAF 1041 – EGYÉB BEVÉTELEK 10,0 millió dinárral, azaz 9,91 %-kal lesznek alacsonyabbak a tervezettnél, mivel várhatóan a tervezettnél alacsonyabb lesz a járműpark eladásából származó bevétel, az árverés már említett sikertelen első köre miatt, és a csökkent kezdőérték miatt a második körben.

AAF 1045 – ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT a bevételek és kiadások említett változásainak eredménye;

AAF 1055 – NETTÓ NYERESÉG - a vállalat pozitív pénzügyi eredményt fog megvalósítani, azaz 87,266 millió dinár összegű üzleti tevékenységből származó nettó nyereséget a tervezett 117,017 millió dinár veszteség helyett.

A pénzügyi eredményre vonatkozó megjegyzés:

-A vállalat a járműpark eladásából származó bevétel mellett Szabadka Város költségvetéséből is tervez további eszközöket, hogy biztosítsák az eszközöket, azaz a likviditást a dolgozók iránti kötelezettségek kifizetésekor, mint például a „technológiai felesleggé váltak végkielégítése” és egyéb kötelezettségek, mivel ezek a kifizetések a munkaviszony megszüntetésének előfeltételei.

-A járműpark értékesítése tervben van, és amennyiben sikeres lesz, akkor a Szabadka Város költségvetéséből származó források realizálása a tervezetthez képest kisebb mértékben fog megtörténni.

A felsoroltak közvetlen hatással lesznek a végső pénzügyi eredményre.

5b. Melléklet JELENTÉS A PÉNZFOLYAMATOKRÓL a 2025.01.01-12.31. időszakban

000 dinárban

| P O Z Í C I Ó | AAF | Terv 2025-re | A 2025-ös Terv első módosítása | A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA NEGYEDÉVENKÉNT ÖSSZESÍTVE | | | |
|---|------|-----------------|--------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | 2025.01.01- 03.31. | 2025.01.01- 06.30. | 2025.01.01- 09.30. | 2025.01.01- 12.31. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| A. AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG KÉSZPÉNZFORGALMA | | | | | | | |
| I. Készpénz bevétel üzleti tevékenységekből (1 - 4) | 3001 | 401.892 | 503.287 | 245.443 | 474.098 | 491.747 | 503.287 |
| 1. Eladás és felvett előlegek belföldön | 3002 | 379.852 | 349.852 | 207.008 | 320.663 | 338.312 | 349.852 |
| 2. Eladás és felvett előlegek külföldön | 3003 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Üzleti tevékenységekből származó kapott kamatok | 3004 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| 4. Egyéb bevételek üzleti tevékenységekből | 3005 | 22.000 | 153.395 | 38.395 | 153.395 | 153.395 | 153.395 |
| II. Készpénz kiáramlás üzleti tevékenységekből (1 - 8) | 3006 | 402.103 | 417.821 | 237.933 | 388.863 | 404.084 | 417.821 |
| 1. Kifizetések és adott előlegek beszállítóknak belföldön | 3007 | 155.782 | 141.990 | 107.198 | 120.749 | 131.667 | 141.990 |
| 2. Kifizetések és adott előlegek beszállítóknak külföldön | 3008 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 3. Fizetések, személyi jövedelem térítés és más személyi kiadások | 3009 | 235.565 | 265.075 | 127.065 | 262.243 | 264.218 | 265.075 |
| 4. Belföldön fizetett kamatok | 3010 | 4.814 | 4.814 | 1.320 | 2.565 | 3.733 | 4.814 |
| 5. Külföldön fizetett kamatok | 3011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Nyereségadó | 3012 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Kiáramlások egyéb állami bevételek alapján | 3013 | 5.692 | 5.692 | 2.100 | 3.056 | 4.216 | 5.692 |
| 8. Egyéb üzleti tevékenységből adódó kiáramlások | 3014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Nettó készpénz bevétel üzleti tevékenységből (I - II) | 3015 | 0 | 85.466 | 7.510 | 85.235 | 87.663 | 85.466 |
| IV. Nettó készpénz kiáramlás üzleti tevékenységből (II - I) | 3016 | 211 | 0 | | | | |
| B. A BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGEK KÉSZPÉNZFORGALMA | | 0 | 0 | | | | |
| I. Készpénz bevétel beruházási tevékenységből (1-5) | 3017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Részvények és részesedések eladása | 3018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|--|------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|
| 2. Az immateriális befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök eladása | 3019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Egyéb pénzügyi befektetések | 3020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Befektetési tevékenységből származó kapott kamatok | 3021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Kapott osztalékok | 3022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Készpénz kiáramlás beruházási tevékenységből (1-3) | 3023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Részvények és részesedések vásárlása | 3024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Immateriális befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai eszközök vásárlása | 3025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Egyéb pénzügyi befektetések | 3026 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Nettó készpénz bevétel beruházási tevékenységből (I-II) | 3027 | | 0 | | | | |
| IV. Nettó készpénz kiáramlás beruházási tevékenységből (II-I) | 3028 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. A PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG KÉSZPÉNZFORGALMA | | | 0 | | | | |
| I. Készpénz bevétel pénzügyi tevékenységből (1 - 7) | 3029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Az alap tőke megnövelése | 3030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön | 3031 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön | 3032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Rövid lejáratú hitelek belföldön | 3033 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Rövid lejáratú hitelek külföldön | 3034 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | 3035 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 3036 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Készpénz kiáramlás pénzügyi tevékenységből (1 - 8) | 3037 | 22.550 | 22.550 | 5.690 | 11.800 | 16.940 | 22.550 |
| 1. Saját részvények és részesedések felvásárlása | 3038 | | 0 | | | | |
| 2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön | 3039 | 22.550 | 22.550 | 5.690 | 11.800 | 16.940 | 22.550 |
| 3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön | 3040 | | 0 | | | | |

| | | | | | | | |
|--|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 4. Rövid lejáratú hitelek belföldön | 3041 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Rövid lejáratú hitelek külföldön | 3042 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Egyéb kötelezettségek | 3043 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Pénzügyi lízing | 3044 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Kifizetett osztalékok | 3045 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Nettó készpénz bevétel pénzügyi tevékenységből (I-II) | 3046 | | 0 | | | | |
| IV. Nettó készpénz kiáramlás pénzügyi tevékenységből (II-I) | 3047 | 22.550 | 22.550 | 5.690 | 11.800 | 16.940 | 22.550 |
| G. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 401.892 | 503.287 | 245.443 | 474.098 | 491.747 | 503.287 |
| D. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 424.653 | 440.371 | 243.623 | 400.663 | 421.024 | 440.371 |
| GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3048 - 3049) \geq 0 | 3050 | | 62.916 | 1.820 | 73.435 | 70.723 | 62.916 |
| E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3049 - 3048) \geq 0 | 3051 | 22.761 | 0 | | | | |
| ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN | 3052 | 25.186 | 25.186 | 25.186 | 25.186 | 25.186 | 25.186 |
| Z. ÁRFOLYAMNYERESÉG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁS ALAPJÁN | 3053 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. ÁRFOLYAMVESZTESÉG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁS ALAPJÁN | 3054 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |
| J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 2.410 | 88.087 | 26.991 | 98.606 | 95.894 | 88.087 |

Indoklás:

AAF 3002 – Eladás és felvett előlegek belföldön – ezen a pozíción 7,90 %-os csökkenést tervezünk a korábban tervezetthez képest. A bevétel csökkenés azért következett be, mert az alapeszközök eladásából a tervezettnél kevesebb bevétel jött be és gyengébb volt a vevőktől a megfizettetés is;

AAF 3005 – Egyéb bevételek üzleti tevékenységekből – ezen a pozíción 131,395 millió dinár összegű nominális növekedést tervezünk, a tervezettnél több szubvenció miatt;

AAF 3007 – Kifizetések és adott előlegek beszállítóknak belföldön – ezen a pozíción 8,85 %-os csökkenést tervezünk, mert kisebb volt a kötelezettségünk a beszállítók felé, mint ahogy azt a 2025-ös évre eredetileg terveztük;

AAF 3009 – Fizetések, személyi jövedelem térítés és más személyi kiadások – ezen a pozíción 12,53 %-os növekedést tervezünk. A jövedelem költségeket kevesebbre tervezzük, mivel változott a dolgozók tervezett száma az év során, míg a végkielégítések kifizetését nagyobb összegben tervezzük. A vállalatnak előre nem látott költsége is van, a dolgozók ki nem használt évi szabadságából adódó kár megtérítése miatt, 10 millió dinár összegben. Mindez összhangban van a „Subotica-trans” Szabadka KV munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó programával.

4.3. Pénzügyi eredmény 2025-re

dinárban

14. Táblázat

| | LEÍRÁS | Megvalósítás 2024. | Terv 2025. | A 2025-ös Terv első módosítása | Index 5:3 | Index 5:4 |
|-------------------|--|-----------------------|--------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 614 és 615 | Bevétel termékek és szolgáltatások eladás. | 711.329.000 | 112.375.000 | 112.375.000 | 15,8 | 100,0 |
| 614011 | Bevétel a 65 évnél idősebb személyek éves buszbérletéből | 47.189.000 | 7.748.000 | 7.748.000 | 16,4 | 100,0 |
| 621 | Bevétel az áru és teljesítmény aktiválásából | 23.561.000 | 6.480.000 | 2.461.000 | 10,4 | 38,0 |
| 640 | Üzleti bevételek –Szubvenciók és támogatott amortizáció | 407.397.000 | 108.359.000 | 239.754.000 | 58,9 | 221,3 |
| 640600 | Bevételek a gázolaj jövedéki adójából | 28.153.000 | 0 | 0 | 0,0 | - |
| 650 | Egyéb üzleti bevételek | 150.000 | 31.523.000 | 31.523.000 | 21.015,3 | 100,0 |
| 66 | Pénzügyi bevételek | 560.000 | 40.000 | 40.000 | 7,1 | 100,0 |
| 67 | Egyéb bevételek | 8.551.000 | 100.865.000 | 90.865.000 | 1.062,6 | 90,1 |
| 68 | Bevételek a vagyon összehangolásából | 608.000 | 0 | 0 | 0,0 | - |
| A | BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1.227.498.000 | 367.390.000 | 484.766.000 | 39,5 | 131,9 |
| 511 | Költségek alapanyagokra | 17.616.000 | 3.200.000 | 3.200.000 | 18,2 | 100,0 |
| 512000 | Költségek irodai kellékekre | 1.523.000 | 230.000 | 230.000 | 15,1 | 100,0 |
| 512100 | Költségek abroncsokra | 9.228.000 | 1.800.000 | 1.800.000 | 19,5 | 100,0 |
| 512200, 512400 | Költségek apró leltár leírására, munkaruhára, munkavédelemre | 3.482.000 | 800.000 | 800.000 | 23,0 | 100,0 |
| 512500 | Vízhasználat költségei | 748.000 | 210.000 | 210.000 | 28,1 | 100,0 |
| 513000 | Villanyáram költségei | 7.315.000 | 2.100.000 | 2.100.000 | 28,7 | 100,0 |
| 513100 | Hőenergia költségei | 2.109.000 | 780.000 | 780.000 | 37,0 | 100,0 |
| 513300 | Fűtésre használt euro diesel költségei | 4.944.000 | 2.550.000 | 3.408.000 | 68,9 | 133,6 |
| 513301 | Üzemanyag költségek-euro diesel | 282.858.000 | 51.235.000 | 44.259.000 | 15,6 | 86,4 |
| 513400 | Benzin költségek | 244.000 | 34.000 | 34.000 | 13,9 | 100,0 |
| 513500 | Olaj és kenőanyag költségek | 11.433.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 17,5 | 100,0 |
| 514 | Alkatrészek és javított alkatrészek költségei | 55.668.000 | 9.800.000 | 7.449.000 | 13,4 | 76,0 |

| | | | | | | |
|---|--|----------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|
| 520000 | Bruttó 1 jövedelem költségei | 427.146.000 | 200.123.000 | 118.118.000 | 27,7 | 59,0 |
| 521 | Nettó SZJ járulék költségei - munkaadó | 72.428.000 | 32.968.000 | 19.397.000 | 26,8 | 58,8 |
| 522 és 524 | Vállalkozói és időszakos szerződések költségei | 1.661.000 | 102.000 | 250.000 | 15,1 | 245,1 |
| 526 | Az IB és FB tagok juttatásainak költségei | 1.759.000 | 1.026.000 | 1.026.000 | 58,3 | 100,0 |
| 529100;5 29122;59 2190;529 200 | A foglalkoztatottak hivatalos útjainak költségei – napidíjak | 6.926.000 | 784.000 | 784.000 | 11,3 | 100,0 |
| 529060;5 29061 | Szolidáris segély | 57.482.000 | 15.000.000 | 10.034.000 | 17,5 | 66,9 |
| 525 és 529 része | Egyéb személyi kiadások és térítések költségei | 13.953.000 | 5.178.000 | 2.863.000 | 20,5 | 55,3 |
| 531110, 531113 | Telefon költségek | 4.305.000 | 740.000 | 740.000 | 17,2 | 100,0 |
| 531 | Szállítási és Internet szolgáltatások költségei | 12.273.000 | 2.108.000 | 2.108.000 | 17,2 | 100,0 |
| 532 | Karbantartási szolgáltatások költségei | 20.068.000 | 3.600.000 | 3.600.000 | 17,9 | 100,0 |
| 535 | Reklám költségek | 400.000 | 120.000 | 120.000 | 30,0 | 100,0 |
| 539 | Egyéb szolgáltatások költségei- munkavédelem, autót használat, peronizáció, turisztikai csomagok | 35.071.000 | 1.566.000 | 1.566.000 | 4,5 | 100,0 |
| 540 | Amortizációs költségek | 61.224.000 | 15.600.000 | 15.600.000 | 25,5 | 100,0 |
| 544 | Rövidtávú céltartalékok költségei | 0 | 100.000.000 | 115.000.000 | - | 115,0 |
| 545 | Hosszútávú céltartalékok költségei | 16.223.000 | 3.950.000 | 1.265.000 | 7,8 | 32,0 |
| 550500 | Tisztítási és szemétkihordás szolgáltatások költségei | 6.076.000 | 1.600.000 | 1.600.000 | 26,3 | 100,0 |
| 550 | Egyéb szolgáltatások költségei – egészségügyi, intellektuális, környezetvédelem | 18.441.000 | 4.101.000 | 5.829.000 | 31,6 | 142,1 |
| 551 | Reprezentációs költségek | 280.000 | 70.000 | 70.000 | 25,0 | 100,0 |
| 552 | Biztosítási díjak költségei | 15.512.000 | 3.714.000 | 3.714.000 | 23,9 | 100,0 |
| 553 | Pénzforgalmi költségek | 2.715.000 | 738.000 | 738.000 | 27,2 | 100,0 |
| 554000 | Tagsági díj költsége Szerb Gazdasági Kamara | 554.000 | 562.000 | 562.000 | 101,4 | 100,0 |
| 554 | Egyéb tagsági díjak költségei | 588.000 | 128.000 | 128.000 | 21,8 | 100,0 |
| 555 | Ingatlanadó, víz- és földhasználat költségei, a nem kihasznált évi szabadság megtérítése | 34.864.000 | 8.359.000 | 18.587.000 | 53,3 | 222,4 |
| 559 | Egyéb nem anyagi költségek autóbéjegyzési, illeték, nemzetközi engedély | 1.574.000 | 197.000 | 197.000 | 12,5 | 100,0 |
| I | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK | 1.208.691.000 | 477.073.000 | 390.166.000 | 32,3 | 81,8 |
| 562 | Kamatköltségek | 4.051.000 | 4.814.000 | 4.814.000 | 118,4 | 100,0 |
| 56 | Egyéb pénzügyi költségek | 144.000 | 15.000 | 15.000 | 7,5 | 100,0 |
| II | PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK | 4.195.000 | 4.829.000 | 4.829.000 | 113,2 | 100,0 |
| 570 és 573 | Anyagok és selejt eladásából származó veszteség költségei | 11.000 | 20.000 | 20.000 | 100,0 | 100,0 |
| 574 | Hiányok | 208.000 | 0 | 0 | 0,0 | - |
| 579300; 579301 | Humanitáris és sport kiadások költségei | 248.000 | 90.000 | 90.000 | 10,3 | 100,0 |
| 579 és 576 | Egyéb nememlített költségek - előző évek, bírós. perek | 389.000 | 2.345.000 | 2.345.000 | 94,2 | 100,0 |
| III 57 | EGYÉB KÖLTSÉGEK | 856.000 | 2.455.000 | 2.455.000 | 63,3 | 100,0 |
| IV 58 | VAGYON LEÉRTÉKELÉSÉBŐL ADÓDÓ KIADÁSOK - leírás | 3.000 | 50.000 | 50.000 | 100,0 | 100,0 |

| | | | | | | |
|-------------|--|----------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| V 59 | KIADÁSOK SZÁMVITELI HATÁS ALAPJÁN | 0 | 0 | 0 | | |
| B | ÖSSZ KIADÁSOK | 1.213.745.000 | 484.407.000 | 397.500.000 | 32,7 | 82,1 |
| C | NYERESÉG- üzleti tevékenységből származó | 13.753.000 | | 87.266 | | |
| | VESZTESEG- üzleti tevékenységből származó | | 117.017.000 | | | |
| D | NYERESÉG-megszüntetett tevékenységből | 13.753.000 | 0 | 87.266 | | |
| | VESZTESEG-megszüntetett tevékenységből | | 117.017.000 | | | |
| E | NYERESÉG-adózás előtt | 13.753.000 | | 87.266 | | |
| | VESZTESEG- adózás előtt | | 117.017.000 | | | |
| F | IDŐSZAKI ADÓKÖLTSÉG | | | | | |
| | KÉSLELTETETT IDŐSZAKI ADÓKÖLTSÉG | | | | | |
| | KÉSLELTETETT IDŐSZAKI ADÓJÖVEDELEM | | | | | |
| G | NETTÓ NYERESÉG | | | | | |
| | NETTÓ VESZTESEG | | | | | |

Indoklás:

BEVÉTEL

- A bevételeket termékek és szolgáltatások eladásából 4,019 millió dinárral, azaz 62,0%-al kevesebbre tervezzük az eredetileg tervezettnél. A bevételek csökkenése amiatt következett be, mert csökkent a "felújított" régi pótalkatrészekből származó bevétel a tervezetthez képest. Ezen kívül, az új Kollektív Szerződés értelmében, amely 2025 márciusától érvényes, a 109. cikkely módosította a dolgozók útiköltség térítésének módját a munkahelyre és a munkahelyről való utazás esetén, mely mostantól a tömegközlekedési menetjegy árában lett meghatározva, mivel már nincsenek kedvezményes közlekedési jegyek (szolgálati jegyek).

- A bevételeket szubvenciókból és támogatott amortizációból 131,395 millió dinárral nagyobbra tervezzük a tervhez képest. A Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló Határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló Határozat alapján megváltozott a városi tömegközlekedés részére, városi és peremvárosi utasszállítási tevékenység végrehajtására fordított, aktuális támogatások címén tervezett összeg:

- az egyéb aktuális szubvenciók a "Subotica-trans" KV-nak – szolidáris segély összege 15 millió dinárról 10,034 millió dinárra csökkent.

- hozzáadásra kerültek aktuális szubvenciók a technológiai felesleggé nyilvánítottakra vonatkozó program és a dolgozók iránti egyéb kötelezettségek megvalósítására 125.00.000,00 dinár összegben.

- a különbség, azaz a 11,361 millió dinár összegű növekedés a Városnak benyújtott kérelmek pontos összegére vonatkozik, melyek nagyobbak a tervezettnél és 2025 januárjára és februárjára vonatkoznak, valamint 2024 november és december egy részére, melyek 2025-ben valósulnak meg.

- Egyéb bevételek - 9,90 %-kal alacsonyabbak, az erre az időszakra tervezettnél, mivel kevesebb bevétel valósult meg az alapeszközök eladásából a tervezettnél.

Az össz bevétel 367.390.000,00 dinárról 484.766.000,00 dinárra növekszik, azaz a tervhez képest 31,9 % -kal lesz nagyobb.

KÖLTSÉG

- A fűtésre használt eurodiesel költségeit 858 ezer dinárral magasabbra tervezzük, azaz 33,6 %-kal többre a tervezettnél, mivel a 2025-re eredetileg tervezettnél nagyobb volt ennek az energiensnek a fogyasztása.

- Az üzemanyag – eurodiesel költségeit 6,976 millió dinárral, azaz 13,60 %-al kevesebbre tervezzük a tervhez képest, mivel az üzemanyag beszerzési ára alacsonyabb a 2025-re eredetileg tervezettnél.

-Az alkatrészek és javított alkatrészek költségeit 24,0 %-kal alacsonyabbra tervezzük, az alkatrészek beszerzésének racionalizációja miatt.

-A jövedelem költségeket 41,0 %-kal alacsonyabbra tervezzük, mivel változott a dolgozók tervezett száma az év során, mindez összhangban a „Subotica-trans” Szabadka KV munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó programával, így a járulékok költségei is alacsonyabbak.

-A vállalkozói és időszakos szerződések költségeit nominálisan 148 ezer dinárral többre tervezzük, mivel nagyobb szükség van a vállalat dokumentumainak fordítására a hivatalos nyelvekre és ennek következtében a vállalkozói szerződések költségei is emelkedtek.

-A szolidáris segítyt a dolgozók számára 4,966 millió dinárral, azaz 33,1%-kal alacsonyabbra tervezzük, a Szabadka Város 2025-ös költségvetésének módosításáról szóló Határozat alapján.

-Az egyéb személyi kiadások és juttatások költségeit 44,7%-kal alacsonyabbra tervezzük, mivel változott a dolgozók útiköltség térítésének módja a munkahelyre és a munkahelyről való utazás esetén, mely mostantól a tömegközlekedési menetjegy árában lett meghatározva, mivel már nincsenek kedvezményes közlekedési jegyek (szolgálati jegyek) a 2025 márciusától érvényes új Kollektív Szerződés 109. cikkelye értelmében (valamint a dolgozók létszámának változása miatt is a 2025. év végéig). Emellett, 2025 első negyedévében, egy dolgozó elhunyt és a vállalat megtérítette a temetkezési költségeket a Kollektív Szerződés értelmében.

-A rövid távú céltartalékok költségeit 15 millió dinárral magasabbra tervezzük, a munkaerő-felesleggé nyilvánított dolgozók végkielégítésére a „Subotica-trans” Szabadka városi és peremvárosi utasszállító vállalat munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó program alapján.

-A hosszú távú céltartalékok költségei, amelyek a végkielégítések és a jubileumi jutalmak költségeire vonatkoznak, 68%-kal alacsonyabbak a tervezetthez képest, mivel a kifizetendő jubileumi jutalmak összege kisebb a tervezettnél és csak egy munkavállaló vonult rokkant- nyugdíjba.

-Az egyéb nem termelői szolgáltatások, egészségügyi és intellektuális szolgáltatások költségeit 1,728 millió dinárral, azaz 42,1%-kal magasabbra tervezzük a tervhez képest, mivel ügyvédek kell fogadni és könyvelői szolgáltatásokat kell igénybe venni a vállalat folyó könyveléséhez és a záró beszámoló elkészítéséhez, miután a dolgozókat elbocsátottuk a munkaerő-felesleg megoldására vonatkozó programmal összhangban.

- Az ingatlanadó, víz- és földhasználat költségei, a nem kihasznált évi szabadság megtérítésének költségei - a nagyobb összegű támogatások és az egyéb dolgozók iránti kötelezettségek rendezéséhez szükséges eszközök miatt, elsősorban a ki nem használt évi szabadságokért járó megtérítések miatt, 10,228 millió dinárral magasabbra tervezzük.

Az össz költségek 397.500.000,00 dinár összegben 17,9 %-al lesznek alacsonyabbak a korábban tervezettnél.

Ezekkel a változásokkal a vállalat 2025-ben pozitív pénzügyi eredményt fog megvalósítani 87,266 millió dinár összegben, a tervezett 117,017 millió dinár veszteség helyett.

4.6. A Szabadka Város költségvetéséből származó jövedelem összege és dinamikája

Indoklás:

A Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló Határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló Határozat alapján 99,715 millió dinárral növekedett a városi tömegközlekedés részére, aktuális támogatások címén tervezett összeg, így ennek megfelelően a 2025. évi terv első módosításával az eszközök a következőképpen kerülnek felosztásra:

7. PROGRAM-450-es funkció

Aktuális szubvenciók 4511

- Aktuális szubvenciók a városi tömegközlekedés részére az utasok városi és peremvárosi szállítása tevékenység végzésére 139.481.000,00 dinár összegben (az addigi 159.800.000,00 dinár helyett), 20,319 millió dinárral csökken,

- Aktuális szubvenciók a technológiai felesleggé nyilvánítottakra vonatkozó program és a dolgozók iránti egyéb kötelezettségek megvalósítására 125.00.000,00 dinár összegben, hozzáadva,

- Egyéb aktuális szubvenciók a "Subotica-trans" KV-nak – 10.034.000,00 dinár összegben a vállalat szolidáris segély kifizetéséből adódó kötelezettségeire, (az addigi 15.000.000,00 dinár helyett), 4,966 millió dinárral csökken.

7. PROGRAM – 451-es funkció

Nagyberuházási szubvenciók a városi tömegközlekedés részére 4512

- Nagyberuházási szubvenciók a városi tömegközlekedés részére az autóbuszok vásárlására felvett hitel visszafizetésére 6.500.000,00 dinár összegben, változatlan marad.

6. Melléklet TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK dinárban

| | Terv 2025. | Terv első módosítása a 2025.01.01-12.31. időszakra | | | |
|--------------------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | 01.01. - 03.31. | 01.01. - 06.30. | 01.01. - 09.30. | 01.01-12.31. |
| Támogatások- aktuális | 174.800.000 | 174.800.000 | 274.515.000 | 274.515.000 | 274.515.000 |
| Támogatások- nagyber. | 6.500.000 | 6.500.000 | 6.500.000 | 6.500.000 | 6.500.000 |
| Egyéb költségvetési bevételek* | | | | | |
| ÖSSZESEN | 181.300.000 | 181.300.000 | 281.015.000 | 281.015.000 | 281.015.000 |

A Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítás közszolgáltatási tevékenység ellátásának átruházására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó köz- és magán partnerségi Szerződés alapján, az aktuális szubvenciók iránti kérelem benyújtása csak 2025 január és február hónapra lehetséges, amikor a vállalat végezte az utasszállítást a kommunális tevékenységben. A Szerződés értelmében az aktuális szubvenciók címén jóváhagyott összeg tartalmazza a 2024-ben átvett kötelezettségeket is, amelyek az adott évben jóváhagyott appropriációk szerint lettek meghatározva, de 2024-ben nem valósultak meg, ezért átkerülnek a 2025. évre és átvett kötelezettségként kezelendők, amelyek a 2025-ös évre jóváhagyott appropriációk terhére kerülnek teljesítésre.

7. Melléklet Foglalkoztatottak költségei dinárban

| S. sz. | Foglalkoztatottak költségei | Megvalósítás 2024.01.01-12.31. | Terv 2025.01.01-12.31. | A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA NEGYEDÉVENKÉNT ÖSSZESÍTVE | | | |
|--------|---|-----------------------------------|---------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | 2025.01.01-03.31. | 2025.01.01-06.30. | 2025.01.01-09.30. | 2025.01.01-12.31. |
| 1. | NETTÓ jövedelem (jövedelem az adó és a foglalkoztatott által fizetett járulék levonása után) | 308.567.473 | 144.606.466 | 69.536.000 | 83.271.000 | 84.693.000 | 85.404.000 |
| 2. | BRUTTÓ 1 jövedelem (jövedelem adóval és a foglalkoztatott által fizetett járulékkal) | 427.146.498 | 200.122.924 | 96.158.000 | 115.148.000 | 116.633.000 | 118.118.000 |
| 3. | BRUTTÓ 2 jövedelem (jövedelem adóval és a munkáltató által fizetett járulékkal) | 500.128.881 | 233.653.329 | 112.395.400 | 134.375.800 | 136.226.200 | 138.077.000 |
| 4. | Foglalkoztatottak száma a személyi nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN* | 307 | 2 | 144 | 3 | 3 | 3 |
| 4.1. | - meghatározatlan időre | 256 | 1 | 142 | 2 | 2 | 2 |
| 4.2. | - meghatározott időre | 51 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 |
| 5 | Vállalkozási szerződés általi kifizetések | 593.168 | 102.000 | 102.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 6 | Vállalkozási szerződés által kifizetettek száma* | 6 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 7 | Szerzői jogdíj általi kifizetések | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 8 | Szerzői jogdíj által kifizetettek száma* | | | | | | |
| 9 | Az ideiglenes-időszakos szerződés általi kifizetések | 1.068.299 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Az ideiglenes-időszakos szerződés által kifizetettek száma * | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Kifizetések fizikai személyeknek egyéb szerződések alapján | | | | | | |
| 12 | Egyéb szerződések által kifizetettek száma * | | | | | | |
| 13 | A Közgyűlés tagjainak juttatásai | | | | | | |
| 14 | A Közgyűlés tagjainak száma * | | | | | | |
| 15 | A Felügyelő Bizottság tagjainak juttatása | 1.759.248 | 1.026.000 | 440.000 | 735.000 | 880.000 | 1.026.000 |
| 16 | A Felügyelő Bizottság tagjainak száma * | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 17 | A Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak juttatása | | | | | | |
| 18 | A Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak száma* | | | | | | |
| 19 | A dolgozók útiköltsége munkából-ba | 12.291.601 | 4.698.000 | 2.034.000 | 2.164.000 | 2.254.000 | 2.284.000 |
| 20 | Napidíjak a hivatalos útra | 6.884.214 | 760.000 | 760.000 | 760.000 | 760.000 | 760.000 |
| 21 | A hivatalos utak költségeinek megtérítése | 41.519 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 22 | Végkielégítés nyugdíjaztatáskor | 5.614.970 | 2.700.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 23 | Kifizetettek száma | 13 | 5 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 24 | Jubiláris díjak | 2.898.066 | 1.250.000 | 765.000 | 765.000 | 765.000 | 765.000 |
| 25 | A kifizetettek száma | 13 | 3 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 26 | Elhelyezés és étkeztetés terepen | | | | | | |
| 27 | Segély munkásoknak és családjuknak | 821.262 | 480.000 | 218.500 | 338.500 | 458.500 | 578.500 |
| 28 | Ösztöndíjak | | | | | | |
| 29 | Egyéb juttatások a dolgozók és más fizikai személyek részére | | | | | | |
| 30 | A dolgozók szakmai továbbképzésének költségei | 1.987.152 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 31 | Szolidáris segély a dolgozóknak a Kollektív Szerződéssel összhangban | 57.481.637 | 15.000.000 | 10.034.000 | 10.034.000 | 10.034.000 | 10.034.000 |
| 32 | Végkielégítések a munkaerőfelesleg megoldásának programa szerint | 0 | 100.000.000 | 0 | 125.000.000 | 125.000.000 | 125.000.000 |

Indoklás:

A dolgozók bruttó 2 jövedelme pozíció a tervezetthez képest 40,91%-kal csökken, mivel változások történtek a tervezett létszámban az év folyamán, összhangban a „Subotica-trans” Szabadka KV munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó programmal.

A foglalkoztatottak száma a személyzeti nyilvántartásban pozíció változik az elsődlegesen tervezetthez képest, mivel változások történtek a tervezett létszámban az év folyamán, összhangban a „Subotica-trans” Szabadka KV munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó programmal.

A vállalkozói szerződés általi kifizetések pozíció nagyobb, mivel nagyobb szükség van a vállalat dokumentumainak fordítására a hivatalos nyelvekre és ennek következtében a vállalkozói szerződések költségei is emelkedtek.

A dolgozók útiköltsége munkából-ba pozíció 51,38 %-kal alacsonyabb, mivel változott a dolgozók útiköltség térítésének módja a munkahelyre és a munkahelyről való utazás esetén, mely mostantól a tömegközlekedési menetjegy árában lett meghatározva, mivel már nincsenek kedvezményes közlekedési jegyek (szolgálati jegyek) a 2025 márciusától érvényes új Kollektív Szerződés 109. cikkelye értelmében (valamint a dolgozók létszámának változása miatt is a 2025. év végéig).

A nyugdíjba vonuláskor járó végkielégítés 750.000,00 dinárral kevesebb a 2025-re tervezetthez képest, mivel a végkielégítés kifizetéséhez szükséges összeg kisebb a tervezettnél, valamint a jogosultak száma is csökkent.

A jubileumi jutalmak 485.000,00 dinárral alacsonyabbak a 2025-re tervezetthez képest, mivel a jubileumi jutalmak kifizetéséhez szükséges összeg kisebb a tervezettnél, valamint a jogosultak száma is csökkent.

A segély a munkásoknak és családjuknak pozíció a tervezetthez képest 98.500,00 dinárral növekszik, mivel 2025-ben egy dolgozó elhunyt és a Kollektív Szerződés értelmében a Munkaadó téríti meg a temetkezési költségeket az adómentes összeghatárig.

A szolidáris segélyt a dolgozók számára 4,966 millió dinárral, azaz 33,1%-kal alacsonyabbra tervezzük, a Szabadka Város 2025-ös költségvetésének módosításáról szóló Határozat alapján.

A munkaerő-felesleg megoldására vonatkozó program szerint a végkielégítéseket 125 millió dinár összegben tervezzük, a Szabadka Város 2025-ös költségvetésének módosításáról szóló Határozat alapján.

6. KERESETEK ÉS FOGLALKOZTATÁS TERVE A 2025. ÉVBEN

6.1. Foglalkoztatottak 2025-re tervezett összetétele

A Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítás közszolgáltatási tevékenység ellátásának átruházására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó köz-és magán partnerségi Szerződés aláírása, továbbá a „Subotica-trans” Szabadka városi és peremvárosi utasszállító Közvállalat munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó programa miatt változik a foglalkoztatás dinamikája 2025 folyamán.

10. Melléklet A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

(a kinevezett személlyel-igazgató)

| S. sz | Munkaerő elvándorlás/felvétel alapja | Foglalkozt. száma | S. sz | Munkaerő elvándorlás/felvétel alapja | Foglalkozt. száma |
|-------|--|-------------------|-------|--|-------------------|
| | Létszám 2024.12.31.-én | 307 | | Létszám 2025.06.30.-án | 3 |
| | Munkaerő elvándorlás a 2025.01.01.-03.31. időszakban | 163 | | Munkaerő elvándorlás a 2025.07.01.-09.30. időszakban | 0 |
| | Munkaerő felvétel a 2025.01.01.-03.31. időszakban | 0 | | Munkaerő felvétel a 2025.07.01.-09.30. időszakban | 0 |
| | Létszám 2025.03.31.-én | 144 | | Létszám 2025.09.30.-án | 3 |
| S. sz | Munkaerő elvándorlás/felvétel alapja | Foglalkozt. száma | S. sz | Munkaerő elvándorlás/felvétel alapja | Foglalkozt. száma |
| | Létszám 2025.03.31.-én | 144 | | Létszám 2025.09.30.-án | 3 |
| | Munkaerő elvándorlás a 2025.04.01.-06.30. időszakban | 141 | | Munkaerő elvándorlás a 2025.10.01.-12.31. időszakban | 0 |
| | Munkaerő felvétel a 2025.04.01.-06.30. időszakban | 0 | | Munkaerő felvétel a 2025.10.01.-12.31. időszakban | 0 |
| | Létszám 2025.06.30.-án | 3 | | Létszám 2025.12.31.-én | 3 |

6.2. A személyi jövedelmek terve 2025-re

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

dinárban

| Havi terv 2025. | ÖSSZESEN | | | RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK* | | | ÚJ FOGLALKOZTATOTT | | | VEZETŐSÉG | | |
|--------------------|-------------------|------------------------|------------------|-------------------------|------------------------|------------------|--------------------|--------------------------|------------------|-------------------|------------------------|------------------|
| | Foglalk. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalk. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalk. száma | Jövede- lem menny. | Átlag fizetés | Foglalk. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés |
| I | 305 | 38.657.795 | 126.746,87 | 304 | 38.393.070 | 126.292,99 | | | | 1 | 264.725 | 264.725 |
| II | 300 | 38.500.000 | 128.333,33 | 299 | 38.233.476 | 127.871,16 | | | | 1 | 266.524 | 266.524 |
| III | 144 | 19.000.000 | 131.944,44 | 143 | 18.718.951 | 130.901,76 | | | | 1 | 281.049 | 281.049 |
| IV | 143 | 18.000.000 | 125.874,13 | 142 | 17.735.076 | 124.894,90 | | | | 1 | 264.924 | 264.924 |
| V | 3 | 495.000 | 165.000,00 | 2 | 230.076 | 115.038,00 | | | | 1 | 264.924 | 264.924 |
| VI | 3 | 495.000 | 165.000,00 | 2 | 230.526 | 115.263,00 | | | | 1 | 264.474 | 264.474 |
| VII | 3 | 495.000 | 165.000,00 | 2 | 214.626 | 107.313,00 | | | | 1 | 280.374 | 280.374 |
| VIII | 3 | 495.000 | 165.000,00 | 2 | 230.526 | 115.263,00 | | | | 1 | 264.474 | 264.474 |
| IX | 3 | 495.000 | 165.000,00 | 2 | 230.076 | 115.038,00 | | | | 1 | 264.924 | 264.924 |
| X | 3 | 495.000 | 165.000,00 | 2 | 229.626 | 114.813,00 | | | | 1 | 265.374 | 265.374 |
| XI | 3 | 495.000 | 165.000,00 | 2 | 230.976 | 115.488,00 | | | | 1 | 264.024 | 264.024 |
| XII | 3 | 495.000 | 165.000,00 | 2 | 229.631 | 114.815,50 | | | | 1 | 265.369 | 265.369 |
| ÖSSZESEN | 916 | 118.117.795 | 1.832.898,77 | 904 | 114.906.636 | 1.422.992,31 | | | | 12 | 3.211.159 | 3.211.159,00 |
| ÁTLAG | 76 | 9.843.149,58 | 152.741,56 | 75 | 9.575.553,00 | 118.582,69 | | | | 1 | 267.596,58 | 267.596,58 |

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

A táblázatban közöljük a tervezett Bruttó 1 jövedelem mennyiség összegét, ahol 2025 januárjára a kifizetett jövedelem pontos összege lett megadva, azt követően pedig a jövedelem mennyiség a foglalkoztatottak létszámcsökkenésének dinamikája alapján lett tervezve, összhangban a Szabadka Város területén a városi és peremvárosi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó koncessziós elemeket tartalmazó Szerződéssel, valamint a „Subotica-trans” Szabadka KV munkaerő-feleslegének megoldására vonatkozó programmal.

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

| Havi terv 2025. | ÖSSZESEN | | | RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK* | | | ÚJ FOGLALKOZTATOTT | | | VEZETŐSÉG | | |
|--------------------|-------------------|------------------------|------------------|-------------------------|------------------------|------------------|--------------------|--------------------------|------------------|-------------------|------------------------|------------------|
| | Foglalk. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalk. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalk. száma | Jövede- lem menny. | Átlag fizetés | Foglalk. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés |
| I | 305 | 45.254.866 | 148.377 | 304 | 44.950.035 | 147.862 | | | | 1 | 304.831 | 304.831 |
| II | 300 | 45.000.000 | 150.000 | 299 | 44.693.098 | 149.475 | | | | 1 | 306.902 | 306.902 |
| III | 144 | 22.000.000 | 152.778 | 143 | 21.676.372 | 151.583 | | | | 1 | 323.628 | 323.628 |
| IV | 143 | 20.700.000 | 144.755 | 142 | 20.394.940 | 143.626 | | | | 1 | 305.060 | 305.060 |
| V | 3 | 570.000 | 190.000 | 2 | 264.940 | 132.470 | | | | 1 | 305.060 | 305.060 |
| VI | 3 | 570.000 | 190.000 | 2 | 265.458 | 132.729 | | | | 1 | 304.542 | 304.542 |
| VII | 3 | 570.000 | 190.000 | 2 | 247.149 | 123.575 | | | | 1 | 322.851 | 322.851 |
| VIII | 3 | 570.000 | 190.000 | 2 | 265.458 | 132.729 | | | | 1 | 304.542 | 304.542 |
| IX | 3 | 570.000 | 190.000 | 2 | 264.940 | 132.470 | | | | 1 | 305.060 | 305.060 |
| X | 3 | 570.000 | 190.000 | 2 | 264.422 | 132.211 | | | | 1 | 305.578 | 305.578 |
| XI | 3 | 570.000 | 190.000 | 2 | 265.976 | 132.988 | | | | 1 | 304.024 | 304.024 |
| XII | 3 | 570.000 | 190.000 | 2 | 264.428 | 132.214 | | | | 1 | 305.572 | 305.572 |
| ÖSSZES | 916 | 137.514.866 | 2.115.910 | 904 | 133.817.216 | 1.643.932 | | | | 12 | 3.697.650 | 3.697.650 |
| ÁTLAG | 76 | 11.459.572,15 | 176.325,80 | 75 | 11.151.434,69 | 136.994,34 | | | | 1 | 308.137,46 | 308.137,46 |

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

**A kifizetett jövedelem mennyisége, foglalkoztatottak száma és a havi átlagfizetések
2025.01.01.-től 2025.12.31.-ig - Bruttó 1**

dinárban

| Megvalósítás havonta 2025-ben | ÖSSZESEN | | | RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK* | | | ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK | | | VEZETŐSÉG | | |
|-------------------------------------|----------------------|------------------------|------------------|-------------------------|------------------------|------------------|----------------------|------------------------|------------------|----------------------|------------------------|------------------|
| | Foglalkozt. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalkozt. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalkozt. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalkozt. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés |
| I | 305 | 38.657.795 | 126.747 | 304 | 38.393.070 | 126.293 | | | | 1 | 264.725 | 264.725 |
| II | | | | | | | | | | | | |
| III | | | | | | | | | | | | |
| IV | | | | | | | | | | | | |
| V | | | | | | | | | | | | |
| VI | | | | | | | | | | | | |
| VII | | | | | | | | | | | | |
| VIII | | | | | | | | | | | | |
| IX | | | | | | | | | | | | |
| X | | | | | | | | | | | | |
| XI | | | | | | | | | | | | |
| XII | | | | | | | | | | | | |
| ÖSSZESEN | 305 | 38.657.795 | 126.747 | 304 | 38.393.070 | 126.293 | | | | 1 | 264.725 | 264.725 |
| ÁTLAG | 305 | 38.657.795 | 126.747 | 304 | 38.393.070 | 126.293 | | | | 1 | 264.725 | 264.725 |

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

Megjegyzés: a 2025. évi Működési terv első módosításának átadásakor a végső kifizetés csak 2025 január hónapra történt meg

**A kifizetett jövedelem mennyisége megnövelve a járulékokkal, foglalkoztatottak száma és a havi átlagfizetések
2025.01.01.-től 2025.12.31.-ig - Bruttó 2**

dinárban

| Megvalósítás havonta 2025-ben | ÖSSZESEN | | | RÉGI FOGLALKOZTATOTT.* | | | ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK | | | VEZETŐSÉG | | |
|-------------------------------------|----------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------------|------------------|----------------------|------------------------|------------------|----------------------|------------------------|------------------|
| | Foglalkozt. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalkozt. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalkozt. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés | Foglalkozt. száma | Jövedelem mennyiség | Átlag fizetés |
| I | 305 | 45.254.866 | 148.377 | 304 | 44.950.035 | 147.862 | | | | 1 | 304.831 | 304.831 |
| II | | | | | | | | | | | | |
| III | | | | | | | | | | | | |
| IV | | | | | | | | | | | | |
| V | | | | | | | | | | | | |
| VI | | | | | | | | | | | | |
| VII | | | | | | | | | | | | |
| VIII | | | | | | | | | | | | |
| IX | | | | | | | | | | | | |
| X | | | | | | | | | | | | |
| XI | | | | | | | | | | | | |
| XII | | | | | | | | | | | | |
| ÖSSZESEN | 305 | 45.254.866 | 148.377 | 304 | 44.950.035 | 147.862 | | | | 1 | 304.831 | 304.831 |
| ÁTLAG | 305 | 45.254.866 | 148.377 | 304 | 44.950.035 | 147.862 | | | | 1 | 304.831 | 304.831 |

A vállalat igazgatója

Dejan Ljubisavljević okl.közgazdász

