

Szám: 476/ 2023.
Kelt: 2023.06.22.

A 2023. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

A vállalat neve: Palics-Ludas Közvállalat, Palics
Székhely: Magyarkanizsai út 17/a, 24413 Palics
Főtevékenység: 9103 - Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
Adóazonosító szám (PIB): 100959253
Egységes költségvetési felhasználói szám (JBBK): 81031
Illetékes minisztérium: Gazdasági Minisztérium
Illetékes önkormányzati szerv: Szabadka Város Képviselő-testülete

Palics, 2023 júniusa

TARTALOMJEGYZÉK

Oldalszám

A 2023. évi működési terv első módosításának alapja	3
A működés tervezett és megvalósított mutatóinak bemutatása	4
Mérleg 2023.12.31. napon	8
Eredmény kimutatás 2023.1.1.-12.31. időszakban	17
Tervezett bevételi források a 2023. évben	22
Pénzügyi terv a 2023-as évre vonatkozóan	24
Teljes bevétel	25
Teljes ráfordítás	27
Támogatások és egyéb költségvetési bevételek	30
Foglalkoztatottakkal kapcsolatos költségek	31
Foglalkoztatási ütemterv	34
Javak, munkálatok és szolgáltatások közbeszerzésére tervezett pénzügyi eszközök	35
Javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök amelyekre a közbeszerzési törvény nem vonatkozik 2023. év	45

A 2023. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSÁNAK ALAPJA

Szabadka Város Képviselő-testülete 2023. január 19-én jóváhagyását adta a Palics-Ludas Közvállalat, Palics 2023. évi működési tervére az I-022-28/2023 számú végzéssel.

A működési terv első módosítását az alábbiak tették szükségessé:

- A Környezetvédelmi Minisztérium támogatásaiból származó tervezett bevételek növekedése, amelyek a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területek állapotának javítását célzó projektek társfinanszírozására vonatkoznak, a védett területeken végzett kezelési tevékenység fejlesztése céljából 2023-ban.
- Bevétel csökkenése a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területek állapotának javítását célzó aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtására vonatkozó projekt megvalósítására, a Vajdaság AT - Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkársággal kötött szerződés alapján.
- Bevételek növekedése a Szabadka Város 2023. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, mellyek további eszközök kerültek jóváhagyásra a zöld közterületek karbantartására, a többfunkciós védősáv karbantartására a 2023. évben, a nádvágó gép bérlésének még egy havi díjára és a Szabadka Várossal és VAT-tal megkötött hármas szerződés alapján a Többnyelvű táblák kidolgozása és kihelyezése és Az e-közigazgatás fejlesztése a többnyelvű környezetben végzett munkához projektekre, a közvállalat által kezelt védett területeken.
- Bevételek növekedése a Szabadkai Homokpuszta védett terület nagyságának növekedése következtében, melyen megfizettetésre kerül a védett terület használati díja.
- A ráfordítások növekedése még egy végkielégítés összegével a foglalkoztatott nyugdíjba vonulásakor, az ehhez tartozó adókkal, amely az aláírt kollektív szerződéssel összhangban került tervezésre.
- Módosult a költségek szerkezete és növekedtek a ráfordítások a javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére 2023. évben tervezett pénzeszközök esetében.
- Módosult az olyan javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére tervezett pénzeszközök összege a 2023. évben, melyekre nem vonatkozik a közbeszerzési törvény.

A fent nevezett okok miatt szükséges a működési terv alábbiak szerinti módosítása:

- a működés tervezett és megvalósított mutatóit bemutató táblázat
- a mérleg táblázat
- az eredmény kimutatás táblázat
- a védett területek bevételeinek 2023. évi pénzügyi tervét bemutató táblázat
- a 2023. évi működés pénzügyi tervét bemutató táblázat
- a teljes bevételek táblázata
- a teljes ráfordítások táblázata
- a 6. melléklet: támogatások és egyéb költségvetési bevételek
- a 7. melléklet: a foglalkoztatottak költségei
- a 10. melléklet: foglalkoztatási ütemterv
- a 15. melléklet: javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök
- a 2023. évi beszerzések táblázata, melyekre nem vonatkozik a közbeszerzési törvény

A működési terv többi eleme változatlan marad.

Az ügyvitel tervezett és megvalósult indikátorainak bemutatása

000 dinár

		2020. év	2021. év	2022. év	Terv 2023. év	Első módosítás 2023.
Teljes tőke	Terv	43.455	71.983	72.744	72.772	72.805
	Megvalósítás	72.930	72.541	72.756	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+68%	+1%	+0,02%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-1%	+0,30%	+0,02%	+0,07%
Teljes vagyon	Terv	66.353	66.133	63.762	64.179	64.479
	Megvalósítás	68.948	63.762	65.041	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+4%	-4%	+2%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-8%	+2%	-1%	-1%
Ügyviteli bevételek	Terv	85.061	86.835	96.296	96.884	102.395
	Megvalósítás	79.812	84.201	95.595	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-6%	-3%	-1%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+5%	+14%	+1%	+7%
Ügyviteli kiadások	Terv	83.618	86.365	95.828	96.326	101.804
	Megvalósítás	78.756	83.875	94.990	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-6%	-3%	-1%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-6%	+13%	+1%	+7%
Ügyviteli eredmény	Terv	1.443	470	468	558	591
	Megvalósítás	1.056	326	605	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-27%	-31%	+29%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-69%	+86%	-8%	-2%
Nettó eredmény	Terv	477	15	26	16	49
	Megvalósítás	725	647	39	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+52%	+4213%	+50%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-11%	-94%	-59%	+26%

Foglalkoztatottak száma 12.31-én	Terv	36	36	43	43	43
	Megvalósítás	36	36	43	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	0%	0%	0%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		0%	+19%		0%
Átlagos nettó bér	Terv	53.005	59.073	64.647	72.962	72.962
	Megvalósítás	52.340	57.510	63.645	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-1%	-3%	-2%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+10%	+11%	+15%	+15%
Beruházások	Terv	1.500	1.500	0	0	0
	Megvalósítás	1.359	1.529	0	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-9%	+2%	0%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól	-	+13%	-100%	0%	0%

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban a megvalósítás %-os eltérésnél az előző évi megvalósításhoz viszonyítva, a 2023. évi tervet a 2022. évi megvalósításhoz viszonyítottuk

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

	2020. évi megvalósítás	2021. évi megvalósítás	2022. évi megvalósítás (becslés)	2023. évi terv	Első módosítási terv 2023.
EBITDA	5790	3655	3.707	4.021	4.054
ROA	0,79	1,01	0,06	0,02	0,08
ROE	0,99	0,89	0,05	0,02	0,07
Operatív pénzforgalom	4.291	1.050	-2.744	8.254	8.221
Tartozás / tőke	26,00	12,24	22,22	10,80	10,38
Likviditás	181	539	225	715	794
Bérek %-a az ügyviteli bevételekben	62	64	60	70	67

y 000 динара

	Egyenleg 2020.12.31.. napon	Egyenleg 2021.12.31.. napon	Egyenleg 2022.12.31.. napon.	Terv 2023.12.31.. napon	Első programmódosítás 2023.12.31. terv
Hiteltartozás állami garancia nélkül	0	0	0	0	0
Hiteltartozás állami garanciával	0	0	0	0	0
Hiteltartozás összesen	0	0	0	0	0

000 dinárban

		2020. év	2021. év	2022. év	2023. évi terv	Első programmódosítás 2023. terv
Támogatások	Terv	26.118	29.742	32.152	32.960	33.270
	Átvitel	23.614	27.380	28.825	-	-
	Megvalósult	23.614	27.379	28.825	-	-
Egyéb költségvetési bevételek	Terv	492	492	588	588	588
	Átvitel	1.050	588	588	-	-
	Megvalósult	1.050	588	588	-	-
Összes költségvetési bevételek	Terv	26.610	30.234	32.740	33.548	33.858
	Átvitel	24.664	27.968	29.413	-	-
	Megvalósult	24.664	27.967	29.413	-	-

MEGJEGYZÉS:

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

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

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

Operatív pénzforgalom – ügyviteli tevékenységből származó pénzforgalom

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

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

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

A megvalósított ügyviteli indikátorok és a 2023. évi működési terv módosításában található muntatók eltéréseinek indokai

A teljes tőke, amely a 2023. évi működési terv első módosításával 33.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, 0,05%-kal tér el a 2022. évi megvalósítástól. Az eltérés oka a folyó év fel nem osztott nyereségének növekedése 33.000,00 dinár összeggel.

A teljes vagyon, amely a 2023. évi működési terv első módosításával 300.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, nem mutat százalékos eltérést a 2022. évi megvalósításhoz viszonyítva. A növekedés értéke a tevékenység végzéséhez szükséges felszereléshez kapcsolódik.

Az ügyviteli bevételek, melyek a 2023. évi működési terv első módosításával 5.511.000,00 dinárral nőttek az elsődlegesen tervezett összeghez képest, 6%-kal térnek el a 2022. évi megvalósítástól. Az eltérés magyarázata a teljes bevételek tételes táblázatánál található.

Az ügyviteli ráfordítások, melyek a 2023. évi működési terv első módosításával 5.478.000,00 dinárral nőttek az elsődlegesen tervezett összeghez képest, 6%-kal térnek el a 2022. évi megvalósítástól. Az eltérés magyarázata a teljes ráfordítások tételes táblázatánál található.

Az ügyviteli eredmény, amely a 2023. évi működési terv első módosításával 33.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, -6%-kal tér el a 2022. évi megvalósítástól, mivel az eredménykimutatásban szereplő ügyviteli bevételek 33.000 dinár összeggel magasabbak az ügyviteli ráfordításoktól.

A nettó eredmény, amely a 2023. évi működési terv első módosításával 33.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, 26%-kal tér el a 2022. évi megvalósítástól, mivel a teljes bevétel 33.000 dinár összeggel magasabbak a teljes ráfordításoknál, a tervben pedig nem szerepelt a nyereségadó felszámításának hatása az adómérleg alapján (adó szerinti értékcsökkenés a könyvviteli értékcsökkenéshez képest).

A foglalkoztatottankénti átlagos nettó bér indikátor esetében nincs eltérés, ami azt jelenti, hogy a működési terv első módosítása nem lát elő béremelést.

A beruházási mutató esetében nem történt eltérés.

EBITDA, amely a 2023. évi működési terv első módosításával 33.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, azért változott, mert a folyó év fel nem osztott nyeresége nőtt 33.000,00 dinár összeggel. Ez az indikátor azt mutatja, hogy évről évre növekszik a kamat és értékcsökkenés költségeivel kiigazított, adózás előtti eredmény.

ROA a 2023. évi működési terv első módosításával 0,06%-kal nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest. Az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a teljes eszközökhöz viszonyítva.

ROE a 2023. évi működési terv első módosításával 0,05%-kal nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest. Az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a tőkéhez viszonyítva.

Az operatív pénzforgalom a 2023. évi működési terv első módosításával 33.000,00 dinárral csökkent az elsődlegesen tervezett összeghez képest. Az eltérés oka az ügyviteli tevékenységekből eredő nettó készpénz kiadás csökkenése.

A tartozás / tőke mutató a 2023. évi működési terv első módosításával 0,42%-kal csökkent az elsődlegesen tervezett összeghez képest. Az eltérés oka a teljes tartozás csökkenése a tőkéhez viszonyítva.

A likviditási mutató a 2023. évi működési terv első módosításával 79 százalékponttal nőtt az elsődlegesen tervezett értékhez képest. Az eltérés oka a forgóeszközök növekedése a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. A likviditás olyan mutató, amely a kötelezettségek rendezésére való képesség folyamatos stabilitását tükrözi, amely látható a 2023. évi működési terv első módosításában is.

A támogatások és egyéb költségvetési bevételek a 2023. évi működési terv első módosításával 310.000,00 dinárral nőttek az elsődlegesen tervezett összeghez képest, mégpedig a következő módon: a Környezetvédelmi Minisztériumtól növekedés szerződés szerint 580.000,00 dinár összeggel, a Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkárságtól csökkenés szerződés szerint 800.000,00 dinár összeggel, és Szabadka Város költségvetésétől növekedés 530.000,00 dinár összeggel a Szabadka Város 2023. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján. A részletesebb magyarázat a 6. melléklet: Támogatások táblázat után található.

MÉRLEG 2023.12.31. napon

000 dinár

Számclacsoport, számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Teerv 2023.01.01- 12.31.	Прва Измена План 2023.01.01- 12.31.	Első tervmódosítás negyedévenként kimutatva			
					Terv 2023.01.01- 03.31.	Terv 2023.01.01- 06.30.	Terv 2023.01.01- 09.30.	Terv 2023.01.01.- 12.31..
1	2	3			4	5	6	7
	ESZKÖZÖK							
00	A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0001	0	0	0	0	0	0
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0002	64.179	64.479	64.041	64.079	64.079	64.479
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)							
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0003	0	0	0	0	0	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)							
010	1. Fejlesztési berehuázás	0004						
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licenszek, áru- és szolgáltatás-márkák, software és egyéb jogok	0005						
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	0009	21.835	22.135	21.835	21.835	21.835	22.135
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)							
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010						
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	19.815	20.115	19.815	19.815	19.815	20.115

024	3. Befektetési ingatlanok	0012						
025 és 027	4. Lízingre vásárolt és előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	0013						
026 és 028	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés és befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	0014	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020
029 (rész)	6. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek belföldön	0015						
029 (rész)	7. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek külföldön	0016						
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017	5.300	5.300	5.162	5.200	5.200	5.300
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK	0018	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)							
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	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044
043, 050 (rész) és 051 (rész)	3. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személynél és velük szembeni hosszútávú követelések belföldön	0021						
044, 050 (rész), 051 (rész)	4. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személynél és velük szembeni hosszútávú követelések külföldön	0022						
045 (rész) és 053 (rész)	5. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) belföldön	0023						
045 (rész) és 053 (rész)	6. Hosszú távú kihelyezések (kölcsonök és hitelek) külföldön	0024						
046	7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok)	0025						

047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026							
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027							
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028	0	0	0	0	0	0	0
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029	0	0	0	0	0	0	0
	G. FORGÓESZKÖZÖK	0030	16.450	15.883	21.843	21.444	21.146	15.883	
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)								
1. osztály, kivéve 14. számlacsoport	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5.225	5.225	5.863	5.675	4.275	5.225	
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróeltár	0032	900	900	990	850	850	900	
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033	3.900	3.900	4.400	4.400	3.000	3.900	
13	3. Áru	0034	175	175	173	175	175	175	
150, 152 és 154	4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön	0035	250	250	300	250	250	250	
151, 153 és 155	5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön	0036	0	0	0	0	0	0	
14	II. ELADÁSRA ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZŪNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0037	0	0	0	0	0	0	
20	III. ÉRTÉKESÍTÉS BŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	4.500	5.800	5.000	4.800	5.500	5.800	
204	1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések	0039	2.200	3.500	1.900	1.800	1.900	3.500	
205	2. Külföldi vevőkkel szembeni követelések	0040							
200 és 202	3. Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0041	2.300	2.300	3.100	3.000	3.600	2.300	
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	1.305	2.349	1.705	1.505	1.881	2.349	
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	1.000	1.644	1.100	1.000	1.476	1.644	
223	2. Túlfizetett nyereségadó követelések	0046	300	700	600	500	400	700	
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	0047	5	5	5	5	5	5	
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	0	0	
230	1. Rövidtávú hitelek és kihelyezések - Anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személy	0049							
231	2. Rövidtávú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt személyek	0050							
232, 234 (rész)	3. Rövidtávú hitelek és kölcsönök belföldön	0051							
233, 234 (rész)	4. Rövidtávú hitelek és kölcsönök külföldön	0052							
235	5. Amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok	0053							
236 (rész)	6. Az eredménykimutatásban valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054							
237	7. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0055							
236 (rész), 238 és 239	8. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetések	0056							
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZNEK MEGFELELŐ ESZKÖZÖK	0057	5.418	2.507	9.274	9.462	9.488	2.507	
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	2	2	1	2	2	2	
	D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜGYVITELI ESZKÖZÖK (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	80.629	80.362	85.884	85.523	85.225	80.362	

88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0060	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678
	FORRÁSOK							
	A. TŐKE		72.772	72.805	72.777	72.766	72.768	72.805
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401						
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	29.838	29.838	29.838	29.838	29.838	29.838
31	II. JEGYZETT ÉS BE NEM FIZETETT TŐKE	0403						
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404						
32	IV. TARTALÉKOK	0405	15	15	15	15	15	15
330 és 331,332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák követelési egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKNEK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY MÁS ÖSSZETEVŐINEK NEM REALIZÁLT NYERESÉGEI	0406	9.163	9.163	9.163	9.163	9.163	9.163
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	33.756	33.789	33.761	33.750	33.752	33.789
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0409	33.740	33.740	33.740	33.740	33.740	33.740
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0410	16	49	21	10	12	49
	VIII. RÉSZESÉDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL	0411						
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0413						
351	2. Folyó év vesztesége	0414						
	B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0415	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409

	(0416 + 0420 + 0428)							
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK	0416	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409
	(0417+0418+0419)							
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	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0420	0	0	0	0	0	0
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)							
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0421						
411 (rész) és 412 (rész)	2. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0422						
411 (rész) és 412 (rész)	3. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0423						
414 és 416 (rész)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek belföldön	0424						
415 és 416 (rész)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú kötelezettségek külföldön	0425						
413	6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426						
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427						
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428	0	0	0	0	0	0
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	148	148	148	148	148	148
495 (rész)	G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS	0430						

KAPOTT TÁMOGATÁSOK								
	D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0431	2.300	2.000	7.550	7.200	6.900	2.000
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)							
467	I. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK	0432						
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0433	0	0	0	0	0	0
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)							
420 (rész) és 421 (rész)	1. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben belföldön	0434						
420 (rész) és 421 (rész)	2. Kölcsönök alapján fennálló kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szemben külföldön	0435						
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész), és 429 (rész)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől felvett hiteleken és kölcsönökön alapuló kötelezettségek	0436						
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	4. Belföldi banki hiteleken alapuló kötelezettségek	0437						
423, 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	5. Külföldről felvett hitelek, kölcsönök és kötelezettségek	0438						
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439						
428	7. Pénzügyi derivatívákra alapuló kötelezettségek	0440						
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0441	0	0	0	0	0	0
43 kivéve 430	IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0442	1.000	700	1.300	1.100	900	700
	(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)							
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	1.000	700	1.300	1.100	900	700	
436	4. Külföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek	0446							
439 (rész)	5. Váltókötelezettségek	0447							
439 (rész)	6. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	0448							
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	1.300	1.300	6.250	6.100	6.000	1.300	
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	500	500	5.050	5.100	5.100	500	
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek	0451	800	800	1.200	1.000	900	800	
481	3. Nyereségadó kötelezettségek	0452	0	0	0	0	0	0	
427	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKRE ÉS A MEGSZÜNTETT MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖKRE VONATKOZÓAN	0453							
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	0	0	0	0	0	0	0
	GY. VESZTESÉG A TŐKE MÉRTÉKE FELETT (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	0	0	0
	E. FORRÁSOK ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	80.629	80.362	85.884	85.523	85.225	80.362	
89	ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0457	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678

A Mérleg úrlapban a következő módosításokra került sor:

Mérleg helyrend (AAP 0011) Berendezések és felszerelés, az eredetileg tervezett összeg 300.000 dinárral nőtt számítógépes felszerelés beszerzése címén (15. melléklet 27. tétele).

Mérleg helyrend (AAP 0030) Forgóeszközök, az eredetileg tervezett összeg 567.000 dinárral csökken, a belföldi vevőkkel szembeni követelések (AAP 0039) növekedése (1.300.000 dinár összeg), az egyéb rövid lejáratú követelések (AAP 0044) növekedése (1.044.000 dinár) és a készpénz (AAP 0057) csökkenés (2.911.000 dinár) különbségeként.

Mérleg helyrend (AAP 0039) Belföldi vevőkkel szembeni követelések, az eredetileg tervezett összeg 1.300.000 dinárral nőtt további eszközök címén a zöld közterületek karbantartására a védett területeken és a zöld közterületeken a Palicsi-, Ludasi- és Vértó partja mentén a 2023. évben.

Mérleg helyrend (AAP 0044) Egyéb rövid lejáratú követelések, az eredetileg tervezett összeg 1.044.000 dinárral nőtt a decemberi támogatási leírások kérelmein szereplő követelések miatt, a mezőőrszolgálat munkájára, a Palics természeti park kezelési programjára és a palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék kezelési programjára (AAP 0045) vonatkozóan 644.000 dinár összegben, valamint a vállalati nyereségadó 400.000 dinár összegű többlet befizetésből (AAP 0046) adódóan.

Mérleg helyrend (AAP 0057) Készpénz, az eredetileg tervezett összeg esetében 2.911.000 dinár összegű csökkenés történt a vállalat folyó fizetőképességének fenntartása címén, a védett területek és a halászati területek céleszközeinek terhére.

A fentiek alapján a **Teljes eszközök** tervezett összege csökken 80.629.000 dinárról 80.362.000 dinárra, azaz 267.000 dinár összeggel csökken.

Mérleg helyrend (AAP 0401) Tőke, az eredetileg tervezett összeg 33.000 dinárral nő a mérleg **Fel nem osztott nyereség (AAP 0408)** helyrendjén történt növekedés miatt, amely az eredetileg tervezett összeghez képest 33.000 dinár összeggel nőtt, az indoklás pedig az eredmény kimutatás táblázat után található.

Mérleg helyrend (AAP 0445) Belföldi beszállítók iránti kötelezettségek, az eredetileg tervezett összeg esetében 300.000 dinár összegű csökkenés történt az ügyviteli év végén megvalósult beszerzések miatt, és azon kötelezettségek okán, melyek teljesítését előlegben tervezzük az év végéig.

A fentiek alapján a **Teljes források** tervezett összege csökken 80.629.000 dinárról 80.362.000 dinárra, azaz 267.000 dinár összeggel csökken.

A mérleg többi tétele változatlan marad.

EREDMÉNY KIMUTATÁS

Melléklet 5a								
EREDMÉNY KIMUTATÁS								
Eredmény kimutatás a 2023.01.01 és 2023.12.30 időszakra								
dinár								
Számclacsoport, számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2023.01.01- 12.31.	Első tervmódosítás 2023.01.01- 12.31.	Első tervmódosítás negyedévenként kimutatva			
					Terv 2023.01.01- 03.31.	Terv 2023.01.01- 06.30.	Terv 2023.01.01- 09.30.	Terv 2023.01.01.- 12.31..
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1001	96.884	102.395	23.433	46.965	71.659	102.395
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)							
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0	0
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	1003	0	0	0	0	0	0
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	1004	0	0	0	0	0	0
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	60.921	66.122	16.217	31.512	48.039	66.122
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek	1006	60.921	66.122	16.217	31.512	48.039	66.122
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi értékesítéséből származó bevételek	1007	0	0	0	0	0	0
62	III. ÁRU ÉS KIBOCSÁTÁS AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008	980	980	250	510	730	980
630	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE	1009	850	850	220	450	650	850
631	V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1010	0	0	0	0	0	0
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	34.133	34.443	6.746	14.493	22.240	34.443
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ	1012	0	0	0	0	0	0

	BEVÉTELEK							
	B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	96.326	101.804	22.966	46.539	71.291	101.804
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1014	61	61	0	0	0	61
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	10.515	12.515	2.400	4.800	7.300	12.515
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	67.948	68.287	16.149	33.565	51.630	68.287
520	1. Bérköltségek és juttatások	1017	52.103	52.103	12.972	26.136	39.088	52.103
521	2. Bérköltségek és juttatások utáni adók és járulékok	1018	7.893	7.893	1.966	3.959	5.922	7.893
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások	1019	7.952	8.291	1.211	3.470	6.620	8.291
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1020	4.003	4.003	917	1.834	2.751	4.003
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	1021	0	0	0	0	0	0
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	10.314	13.353	2.700	4.900	7.100	13.353
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023	0	0	0	0	0	0
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	3.485	3.585	800	1.440	2.510	3.585
	V. ÜGYVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0	1025	558	591	467	426	368	591
	G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026						
	F. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1027	2	2	2	2	2	2
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)							
660 és 661	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028	0	0	0	0	0	0
662	II. KAMATJÖVEDELEM	1029	2	2	2	2	2	2

663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI	1030	0	0	0	0	0	0
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	0	0	0	0	0	0
	GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1032	4	4	1	1	1	4
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)							
560 és 561	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1033	0	0	0	0	0	0
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	2	2	1	1	1	2
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI	1035	2	2	0	0	0	2
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036	0	0	0	0	0	0
	E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	1	1	1	0
	ZS. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2	2	0	0	0	2
683, 685 és 686	Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1039	0	0	0	0	0	0
583, 585 és 586	I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK	1040	0	0	0	0	0	0
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	180	180	90	120	180	180
57	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1042	720	720	537	537	537	720
	L. TELJES BEVÉTEL	1043	97.066	102.577	23.525	47.087	71.841	102.577
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)							
	LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS	1044	97.050	102.528	23.504	47.077	71.829	102.528
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)							
	M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0	1045	16	49	21	10	12	49

	N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046						
69-59	NJ. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	1047						
59- 69	O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN	1048						
	P. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1049	16	49	21	10	12	49
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0							
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG	1050						
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0							
	S. NYERESÉGADÓ							
721	I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA	1051						
722 tartozás egyenleg	II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA	1052						
722 követelés egyenleg	III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1053						
723	T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME	1054						
	TY. NETTÓ NYERESÉG	1055	16	49	21	10	12	49
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0							
	U. NETTÓ VESZTESÉG	1056						
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0							
	I. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1057						
	II. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1058						

III. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESÉDÉSRE 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						

Az Eredmény kimutatás űrlapban a következő módosításokra került sor:

Helyrend AAP 1001 Ügyviteli bevételek 5.510.880 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A részletes indoklás az AAP 1006 és AAP 1011 tételeknél olvasható.

Helyrend AAP 1006 Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek 5.200.880 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A növekedés oka nagyobb bevételek:

- a zöld közterületek karbantartására a védett területeken és a zöld közterületeken a Palicsi-, Ludasi- és Vértó partja mentén a 2023. évben a Szabadka Város 2023. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, 3.250.880 dinár összeggel és
- a Szabadkai Homokpuszta védett terület használati díjából 1.950.000 dinár összeggel. A részletesebb indoklás a teljes bevételek táblázatnál található.

Helyrend AAP 1011 Egyéb ügyviteli bevételek 310.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A támogatások és egyéb költségvetési bevételek az Egyéb ügyviteli bevételek közé tartoznak, és a 2023. évi működési terv első módosításával 310.000,00 dinárral nőttek az elsődlegesen tervezett összeghez képest, mégpedig a következő módon: a Környezetvédelmi Minisztériumtól növekedés szerződés szerint 580.000,00 dinár összeggel, a Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkárságtól csökkenés szerződés szerint 800.000,00 dinár összeggel, és Szabadka Város költségvetésétől növekedés 530.000,00 dinár összeggel a Szabadka Város 2023. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján.

A részletesebb magyarázat a védett területek bevételeinek 2023. évi pénzügyi tervét bemutató táblázat után található.

Helyrend AAP 1013 Ügyviteli ráfordítások 5.477.763 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A növekedés oka a megnövekedett anyag, üzemanyag és energia költségek (AAP 1015) 1.999.710 dinár összeggel, az egyéb személyi ráfordítások (AAP1019) 339.053 dinár összeggel, nőttek a termelő szolgáltatások költségei (AAP 1022) 3.039.000 dinár összeggel, és nőttek a nem anyagi ráfordítások (AAP 1024) 100.000 dinár összeggel.

Helyrend AAP 1015 Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek 1.999.710 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A megnövekedett összeg rendeltetése a munkagépek, terepjárók és a lehalászásra használt vízi járművek üzemanyag szükséglete, egyéb anyagköltségek segédanyagok, pótalkatrészek, apróeltár, munkaruházat és lábbeli beszerzése. A részletesebb indoklás a teljes ráfordítások táblázatnál található.

Helyrend AAP 1019 Egyéb személyi ráfordítások és juttatások 339.053 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest, még egy végkielégítés összegével a foglalkoztatott nyugdíjba vonulásakor, az ehhez tartozó adókkal, valamint a szolidális segéllyel a foglalkoztatottaknak az ehhez tartozó adókkal.

Helyrend AAP 1022 Termelési szolgáltatások költségei 3.039.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest, és ezek rendeltetése az étkeztetési szolgáltatás az öko táborok résztvevői számára 40.000 dinár összegben, a munkagépek bérleti díja kapcsolható eszközökkel együtt a közvállalat kezelése alatt álló védett területek taruppolására és kaszálására 2.124.000 dinár összegben, többnyelvű táblák nyomtatási szolgáltatásai 145.000 dinár összegben, a védett területeken összegyűjtött szemetes konténerek elszállítására (közüzemi szolgáltatás) 140.000 dinár összegben, és a különféle gépek, felszerelés és építmény karbantartására 590.000 dinár összegben, melyek köztársasági és tartományi támogatásokból és a védett területek használati díjából kerülnek pénzésre.

Helyrend AAP 1024 Immateriális költségek 100.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest, és ezek rendeltetése a többnyelvű táblák és a tervek szövegeinek fordítási költségei.

Helyrend AAP 1025 Ügyviteli eredmény 33.117 dinár összeggel nőtt az elsődleges tervhez képest.

Helyrend AAP 1045 Adózás előtti szokásos vállalkozási eredmény 33.117 dinár összeggel nőtt az elsődleges tervhez képest, mivel nagyobb mértékben nőtt az ügyviteli bevétel az eredmény kimutatásban feltüntetett ügyviteli ráfordítások növekedéséhez viszonyítva.

Helyrend AAP 1055 Nettó nyereség 33.117 dinár összeggel nőtt az elsődleges tervhez képest.

A nevezett tételek növekedésének részletesebb magyarázata a teljes bevétel és a teljes ráfordítások táblázatainak mellékletében található.

Az eredmény kimutatás többi tétele változatlan maradt.

TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK A 2023. ÉVBEN **Tervezett bevételi források a 2023. évben a védett teületeken**

Sorsz.	Bevételi források	Terv 2022.	Megvalósítás 2022.	Terv2023.	Első tervmódosítás 2023.	INDEX 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Szerb Köztársaság költségvetési eszközei	5.840.000	5.840.000	5.840.000	6.420.000	110
	1.1. Környezetvédelmi Minisztérium	5.840.000	5.840.000	5.840.000	6.420.000	110
2.	Saját bevételek	4.498.000	5.260.853	5.650.000	7.600.000	135
	2.1. Bevételek a tevékenység végzéséből	2.141.000	2.899.893	3.250.000	3.250.000	100
	2.2. Bevételek a védett területek használati díjából	2.357.000	2.360.960	2.400.000	4.350.000	181
	2.3. Egyéb bevételek					

3.	Helyi önkormányzat költségvetési eszközei - támogatások	23.912.000	20.585.144	24.720.000	25.250.000	102
	3.1. Szabadka Város – védett területek	8.912.000	8.539.076	9.720.000	10.250.000	105
	3.2. Szabadka Város – mezőőr-szolgálat és mezőgazdasági földek	15.000.000	12.046.068	15.000.000	15.000.000	100
4.	Donációk, ajándékok és segélyek	0	70.536	0	0	0
5.	Egyéb eszközök	2.988.000	2.988.000	2.988.000	2.188.000	73
	5.1. Vajdaság AT	2.400.000	2.400.000	2.400.000	1.600.000	67
	5.2. Pályázatok	588.000	588.000	588.000	588.000	100
	Bevételek összesen	37.238.000	34.744.533	39.198.000	41.458.000	106

Kimutatott változások a védett területek bevételeinek 2023. évi pénzügyi tervét bemutató táblázatban:

1. helyrenden – Szerb Köztársaság költségvetési eszközei - támogatások 580.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. A megnövekedett, a SZK költségvetéséből származó támogatási eszközök megvalósításának rendeltetése a szerződés alapján: a védett területek őrrei terepjáróinak üzemanyag költsége 420.000 dinár összegben, revitalizációra és aktív védelmi intézkedésekre, kaszálásra és taruppolásra 160.000 dinár összegben. A köztársasági jelentőségű védett területek a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területek.

2. helyrenden – Saját bevételek a védett területek használati díjából származó bevételek 1.950.000 dinár összeggel nőttek az elsődleges tervhez képest. Az eltérés oka a Szabadkai Homokpuszta a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta védett terület nagyságának növekedése, melyen megfizettetésre kerül a védett terület használati díja. Az eszközök rendeltetése egyenruhák beszerzése a védett területek őrrei számára, revitalizáció és aktív természetvédelmi intézkedések (kaszálás karás kaszagéppel, kaszálás és taruppolás), valamint a degradált élőhelyekről történő hulladék eltávolítás folytatása, és legelőhely kialakítása a vízbivalyok számára.

3. helyrenden – Helyi önkormányzat költségvetési eszközei 530.000 dinár összeggel növekedtek a Szabadka Város 2023. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, az elsődlegesen tervezett összeghez viszonyítva. VAT, Szabadka Város és a Palics-Ludas KV között megkötött két darab hármas szerződés alapján eszközök lettek biztosítva a Többnyelvű táblák kidolgozása és kihelyezésére a védett területeken 250.000 dinár összegben és Az e-kozigazgatás fejlesztése a többnyelvű környezetben végzett munkához projektekre 100.000 dinár összegben. Növekedtek a program tevékenységekre szánt eszközök is – Környezetvédelmi irányítás 180.000 dinár összeggel, amely eszközök rendeltetése még egy havi részlet a nádvágó bérleti díjából.

5.1. helyrenden – Egyéb eszközök VAT költségvetéséből - pályázatok 800.000 dinár összeggel csökkentek az elsődleges tervhez képest, mégpedig négy megkötött szerződés alapján. A Vajdaság AT költségvetéséből származó folyó támogatások rendeltetése A védett területek javítása aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtásával a Palics-Ludas KV általt kezelt védett területeken elnevezésű projekt megvalósítása. A csökkentés mind a négy védett területe esetében 200.000 dinár összegű, azaz a Szabadkai Homokpuszta, a Szelevényi-puszta, a Ludasi-tó és Palics Természeti Park esetében is. A csökkentett eszközök rendeltetése a revitalizáció és aktív természetvédelmi intézkedések voltak (kaszálás karás kaszagéppel, kaszálás és taruppolás), valamint a degradált élőhelyekről történő hulladék eltávolítás folytatása, és legelőhely kialakítása a vízbivalyok számára.

A védett területekre elsődlegesen tervezett teljes bevétel összege 39.198.000,00 dinár volt, míg most a tervezett összeg 41.458.000,00 dinár, ami 2.260.000,00 dinár összegű növekedést jelent.

Pénzügyi terv a 2023-as évre vonatkozóan

		TREV 2022.I-XII	MEGVALÓSÍTÁS 2022. I-XII	TERV 2023.I-XII.	ELSŐ TERVMÓDOSÍTÁS 2023. I-XII	Index
I	BEVÉTELEK	1.	2.	3.	4.	4./3.
	ÜGYVITELI BEVÉTELEK	96.296.138	95.595.176	96.884.386	102.395.266	106
	PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	2.000	0	2.000	2.000	100
	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	180.000	0	180.000	180.000	100
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	96.478.138	95.595.176	97.066.386	102.577.266	106
I	RÁFORDÍTÁSOK					
	ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK	95.828.142	94.990.216	96.325.899	101.803.662	106
	PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	4.000	32	4.000	4.000	100
	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	620.000	566.385	720.000	720.000	100
	RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	96.452.142	95.556.633	97.049.899	102.527.662	106
	NYERESÉG	25.996	38.543	16.487	49.604	301
	VESZTESÉG			0	0	0

A teljes bevétel 5.510.880,00 dinár összeggel nőtt a következő bevételek növekedése alapján:

- A zöld közterületek karbantartása a védett területeken és a zöld közterületeken a Palicsi-, Ludasi- és Vértó partja mentén a 2023. évben a Szabadka Város 2023. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, 3.250.880,00 dinár összegben.

- Támogatások és pályázatok 310.000,00 dinár összegben, amely növekedés elemei:

Támogatások a Környezetvédelmi Minisztériumtól további eszközök szerződés szerint 580.000,00 dinár összegben: a védett területek őrrei terepjáróinak üzemanyag költsége 420.000 dinár összegben, revitalizációra és aktív védelmi intézkedésekre, kaszálásra és taruppolásra 160.000 dinár összegben.

Támogatások a tartományi költségvetésből – pályázat 800.000,00 dinár összeggel csökkentett eszközök az elsődleges tervhez képest, mégpedig négy megkötött szerződés alapján. A Vajdaság AT költségvetéséből származó folyó támogatások rendeltetése A védett területek javítása aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtásával a Palics-Ludas KV általt kezelt védett területeken elnevezésű projekt megvalósítása. A csökkentés mint a négy védett területe esetében 200.000 dinár összegű, azaz a Szabadkai Homokpuszta, a Szelevényi-puszta, a Ludasi-tó és Palics Természeti Park esetében is. A csökkentett eszközök rendeltetése a revitalizáció és aktív természetvédelmi intézkedések voltak (kaszálás karás kaszagéppel, kaszálás és taruppolás), valamint a degradált élőhelyekről történő hulladék eltávolítás folytatása, és legelőhely kialakítása a vízibivalyok számára.

Támogatások Szabadka Város költségvetéséből 530.000 dinár összeggel növekedtek a Szabadka Város 2023. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján, az elsődlegesen tervezett összeghez viszonyítva. VAT, Szabadka Város és a Palics-Ludas KV között megkötött két darab hármas szerződés alapján eszközök lettek biztosítva a Többnyelvű táblák kidolgozása és kihelyezésére a védett területeken 250.000 dinár összegben és Az e-közigazgatás fejlesztése a többnyelvű környezetben végzett munkához projektekre 100.000 dinár összegben. Növekedtek a program tevékenységekre szánt eszközök is – Környezetvédelmi irányítás 180.000 dinár összeggel, amely eszközök rendeltetése még egy havi részlet a nádvágó bérleti díjából.

- A Szabadkai Homokpuszta védett területei használati díjából származó bevételek 1.950.000 dinár összeggel nőttek.

A teljes ráfordítások összege 5.477.763,00 dinárral nőttek az alábbi költségekre vonatkozó céleszközök növelése révén:

- agyagok, üzemanyagok, energia, pótalkatrészek, munkaruházat, lábbeli és apróleltár költségei 1.999.710,00 dinár összeggel,

- végkielégítés összegére a foglalkoztatott nyugdíjba vonulásakor és szolidális segélyre 339.053,00 dinár összeggel,

- nem anyagi költségekre 100.000,00 összeggel a fordítási szolgáltatásokra,

- termelő szolgáltatásokra 3.039.000,00 dinár összeggel, melyek rendeltetése étkeztetési szolgáltatás az öko táborok résztvevői számára 40.000 dinár összegben, a munkagépek bérleti díja kapcsolható eszközökkel együtt a közvállalat kezelése alatt álló védett területek taruppolására és kaszálására 2.124.000 dinár összegben, többnyelvű táblák nyomtatási szolgáltatásai 145.000 dinár összegben, a védett területeken összegyűjtött szemetes konténerek elszállítására (közüzemi szolgáltatás) 140.000 dinár összegben, és a különféle gépek, felszerelés és építmény karbantartására 590.000 dinár összegben, melyek köztársasági és tartományi támogatásokból kerülnek pénzelésre.

A teljes bevételek és teljes ráfordítások módosításának hatása a tervezett nyereség 33.117,00 dinár összegű növekedése.

Teljes bevétel

Sorsz.	Bevétel típusa	Terv 2022.	Megvalósítás 2022.	Terv 2023.	Első tervmódosítás 2023.	Index
1	2	3	4	5	6	6/5
1	Termékek	1.146.708	2.615.423	1.150.000	1.150.000	100
1.1.	Idényjellegű virág	100.000	50.000	100.000	100.000	100
1.2.	Cserepes virág	50.000	50.300	50.000	50.000	100
1.3.	Palánták és díszcserjék	150.000	170.922	150.000	150.000	100
1.4.	Termelés értéknövekedése / - csökkenése	846.708	2.344.201	850.000	850.000	100
2	Szolgáltatások	56.526.430	57.819.539	55.951.386	59.202.266	106
2.1.	Közterületek tisztántartása	9.652.683	9.651.412	11.531.258	11.531.258	100
2.2.	Zöldfelületek karbantartása	20.981.007	19.797.670	19.698.015	21.579.805	110
2.3.	Téli szolgálat	4.146.052	4.246.298	4.375.000	4.375.000	100
2.4.	Parti sáv karbantartása	15.326.348	15.326.348	15.326.348	16.233.021	106

2.5.	Aljnövényket kivágása	4.224.960	4.224.960	3.318.182	3.318.182	100
2.6.	Tisztántartási és zöldterület karbantartási szolgáltatások harmadik személyeknek	2.195.380	4.572.851	1.702.583	2.165.000	127
3	Ökoturizmus és vendéglátóipari tevékenység	585.000	415.681	585.000	585.000	100
3.1	Pályzatok, támogatások	0	0	0	0	0
3.2.	Emléktárgyak, képek, nyomtatványok	0	0	0	0	0
3.3.	Vendéglátóipari létesítmény bérbe adása	360.000	381.848	360.000	360.000	100
3.4 .	Padok bérbe adása	225.000	33.833	225.000	225.000	100
4	Természeti javak használata és megőrzése	38.038.000	34.744.533	39.198.000	41.458.000	106
4.1.	Mezőgazdaság fejlesztése (mezőőrsgazdálkodás és mezőgazdasági földterületek)	15.000.000	12.046.068	15.000.000	15.000.000	100
4.2.	Horgászengedélyek, csónakok	1.961.000	2.067.725	2.450.000	2.450.000	100
4.3.	Az állatállomány létszám növekedéséből eredő bevétel	980.000	832.168	800.000	800.000	100
4.4.	Javak használata utáni térítmény	2.357.000	2.360.960	2.400.000	4.350.000	181
4.5.	Pályázatok - társfinanszírozás	17.740.000	17.367.076	18.548.000	18.858.000	102
4.6.	Természeti javak használata	0	70.536	0	0	0
5	Egyéb bevételek	182.000	0	182.000	182.000	100
5.1.	Egyéb pénzügyi bevételek	2.000	0	2.000	2.000	100
5.2.	Egyéb bevételek	180.000	0	180.000	180.000	100
	Folyó ügyviteli bevételek	96.478.138	95.595.176	97.066.386	102.577.266	106

A rendes tevékenységből eredő tervezett **teljes bevételek** összege **5.510.880,00 dinárral** nőtt, mégpedig a következő tételeken:

Bevételek 2.2. helyrenden. Zöld közterületek karbantartására 1.881.780,00 dinárral növekedtek. A növekedés oka a munkálatok gyakoriságának növekedése a közterületeken, melyek a védett területeken találhatóak.

Bevételek 2.4. helyrenden. A partmenti sáv karbantartására 906.673,00 dinárral növekedtek a korábban tervezetthez képest. A növekedés oka a munkálatok gyakoriságának növekedése a többfunkciós partmenti védősáv karbantartásán a 2023. évben.

Bevételek 2.6. helyrenden. A tisztítási és zöldfelület karbantartási szolgáltatások harmadik fél számára 461.417,00 dinárral nőttek. A növekedés alapja a zöldfelületek rendezésére és kertészeti felszerelésére vonatkozó szerződések megkötése.

Bevételek 4.4. helyrenden. A javak használatáért fizetendő díjak a tervezett bevételeknél 1.950.000 dinár összeggel növekedtek. Az eltérés oka a Szabadkai Homokpuszta a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta védett terület nagyságának növekedése, melyen megfizettetésre kerül a védett terület használati díja. Az eszközök rendeltetése egyenruhák beszerzése a védett területek őrei számára, revitalizáció és aktív természetvédelmi intézkedések (kaszálás karás kaszággal, kaszálás és taruppolás), valamint a degradált élőhelyekről történő hulladék eltávolítás folytatása, és legelőhely kialakítása a vízbivályok számára. Az elszámolás korrigálásra kerül és új végzések kerülnek kiadásra a Szabadkai Homokpuszta védett területeinek használati díjára vonatkozóan.

Bevételek 4.5. helyrenden. Támogatások és pályázatok 310.000,00 dinár összeggel nagyobbak a tervezett összegnél. A részletesebb magyarázat a támogatások mellékletnél található.

A teljes bevételek többi tétele változatlan maradt.

Összes ráfordítás

Sor sz.	Bevétel típusa	Terv 2022.	Megvalósítás 2022.	Terv 2023.	Első tervmódosítás 2023.	Index
1	2	3	4	5	6	6/5
I	Áru	61.000	0	61.000	61.000	100
1.	Eladott áru beszerzési értéke	61.000	0	61.000	61.000	100
II	Anyagok	13.147.082	12.373.097	10.514.900	12.514.610	119
1.	Újratermelési anyagok	2.350.000	1.456.730	1.100.000	1.100.000	100
2.	Segédanyagok	1.288.000	1.077.766	1.288.000	1.354.710	105
3.	Higiéniai anyagok	137.000	137.183	137.000	137.000	100
4.	Irodaszerek	450.000	436.408	260.000	317.000	122
5.	Üzemanyag, kenőanyag, földgáz, villanyáram	5.200.000	5.325.946	5.450.000	5.870.000	108
6.	Anyagok az épületek és a felszerelés karbantartásához	1.522.182	392.829	330.000	490.000	148
7.	Pótalkatrészek	999.900	1.148.499	999.900	1.199.900	120
8.	Munkavédelmi felszerelés és munkaruházat	600.000	1.059.054	450.000	760.000	169
9.	Apró leltár	600.000	1.338.682	500.000	1.286.000	257

III	Foglalkoztatottak bére /bruttó II/	46.580.976	45.796.168	59.996.349	59.996.349	100
1.	Bérek és juttatások	40.104.154	39.428.470	52.102.778	52.102.778	100
2.	Munaadó terhére eső járulékok	6.476.822	6.367.698	7.893.571	7.893.571	100
IV	Egyéb személyi juttatások	13.032.088	11.231.538	7.951.954	8.291.007	104
1.	Felügyelő-bizottsági tagok juttatásai	1.226.415	1.218.750	1.218.750	1.218.750	100
2.	Egyéb juttatások (megbízási szerződések, szerzői tiszteletdíjak és ideiglenes-időszaki munkák)	5.823.236	5.202.517	187.500	187.500	100
3.	Jubileumi juttatások, végkielégítések – szolidáris segély	2.873.437	2.605.878	3.436.704	3.775.757	110
4.	Hivatalos utak	300.000	53.658	300.000	300.000	100
5.	Munkások szállítása	2.809.000	2.150.735	2.809.000	2.809.000	100
V	Nem anyagi költségek	2.684.000	2.782.006	3.029.000	3.129.000	103
1.	Egyéb nem termelő szolgáltatások	295.000	289.731	295.000	395.000	134
2.	Szakmai továbbképzés	255.000	258.243	255.000	255.000	100
3.	Szoftverek karbantartása és kidolgozása, könyvelés és könyvvizsgálat	795.000	767.300	795.000	795.000	100
4.	Biztosítás	495.000	550.098	700.000	700.000	100
5.	Fizetés forgalom	200.000	191.665	200.000	200.000	100
6.	Kamat és árfolyam különbség	4.000	32	4.000	4.000	100
7.	Eljárási illetékek és bírósági költségek	350.000	370.712	380.000	380.000	100
8.	Ügyvédi szolgáltatások	290.000	354.225	400.000	400.000	100
VI	Reklám és hirdetés	100.000	100.000	100.000	100.000	100
VII	Reprezentáció	69.696	63.840	69.696	69.696	100
VII I	Vagyonadó	390.000	381.335	390.000	390.000	100
IX	Korábbi évek ráfordításai	560.000	566.385	660.000	660.000	100
X	Vevőkkel szembeni követelések értékküigazítása	60.000	0	60.000	60.000	100

XI	Termelő szolgáltatások	15.184.000	18.594.172	10.214.000	13.253.000	130
1.	Termelő szolgáltatások (favágás, kaszálás, felszerelés bérlése, vendéglátás, alkatrészek kidolgozása)	9.615.000	13.558.178	5.659.000	7.823.000	138
2.	Szállítási szolgáltatások	90.000	0	0	0	0
3.	Posta-telefon-internet szolgáltatás	570.000	644.948	670.000	670.000	100
4.	Nyomtatási szolgáltatások	295.000	945.212	255.000	400.000	157
5.	Épületek őrzése-védelme	90.000	74.800	90.000	90.000	100
6	Vásárok	50.000	0	0	0	0
7	Közüzemi szolgáltatások	600.000	942.997	960.000	1.100.000	115
8	Felszerelés és épületek karbantartási szolgáltatásai	2.880.000	1.631.071	1.500.000	2.090.000	139
9	Állatorvosi szolgáltatások költségei	170.000	143.766	180.000	180.000	100
10	Munkavédelem	824.000	653.200	900.000	900.000	100
XII	Értékcsökkenés	4.583.300	3.668.092	4.003.000	4.003.000	100
	Folyó működésből eredő ráfordítások	96.452.142	95.556.633	97.049.899	102.527.662	106

A teljes tervezett ráfordítások összege **5.477.763,00 dinárral** növekedett, mégpedig a következő helyredekben:

II. 2. Segédanyagok esetében 66.710 dinár a növekedés, az eszközök rendeltetése pedig talajkeverékek és tőzeg, állati takarmány és különféle kerti szerszámok beszerzése. A növelés a szükséges javak árának emelkedése miatt szükséges.

II. 4. Irodaszerek esetében 57.000 dinár a növekedés, az eszközök rendeltetése pedig irodaszerek, horgászengedélyek és az engedélyekhez szükséges nyomtatványok beszerzése. Az eszközök növelését a további anyagok iránti szükséglet indokolja.

II. 5. Üzemanyag, kenőanyag, földgáz, áram esetében 420.000 dinár a növekedés, az eszközök rendeltetése pedig a munkagépek, terepjárók és a lehalászásra használt vízi járművek üzemanyag szükséglete. Az eszközök növelését az indokolja, hogy nőtt az üzemanyag iránti szükséglet a megnövekedett munka mennyiség miatt a védett területeken található zöld közterületek és a Palicsi-, Ludasi- és Vértó partja mentén húzódó zöldfelületek karbantartását illetően.

II. 6. Anyagok az épületek és felszerelés karbantartásához esetében 160.000 dinár a növekedés az elsődlegesen tervezett összeghez képest, az eszközök rendeltetése pedig épületanyag és villámhárító beszerzése az épületekhez, a minisztérium által az istállók kiépítéséhez jóváhagyott eszközökből.

II. 7. Pótalkatrészek esetében 200.000 dinár a növekedés az elsődlegesen tervezett összeghez képest, az eszközök rendeltetése pedig a munkagépek és terepjárók karbantartása. A munkagépek használata iránti megnövekedett szükséglet miatt további eszközök kellenek ezek karbantartásához.

II. 8. Munkavédelmi felszerelés és munkaruházat esetében 310.000 dinár a növekedés az elsődlegesen tervezett összeghez képest, a munkaruházat és lábbeli beszerzésére vonatkozóan. Az eszközök növelésének oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól erre a célra jóváhagyott eszközök.

II. 9. Apróleltár esetében 786.000 dinár a növekedés az elsődlegesen tervezett összeghez képest, az eszközök rendeltetése műhelybe való szerszámok, számítógépes felszerelés, különféle levéltári bútor, gumibroncs a munkagépekhez és terepjárókhoz. Az eszközök növelésének oka az előregedett számítógépes felszerelés megújítása, a szükséges javak piaci árának növekedése, valamint a levéltári munkaterület további berendezése, amely az előző évben vette kezdetét.

IV. 3. Jubileumi juttatások – végkielégítések – szolidáris segély esetében 339.053,00 dinár a növekedés az elsődlegesen tervezett összeghez képest. A eszközök növelésének oka még egy foglalkozott öregségi nyugdíjba vonulása 2023 szeptemberétől, az aláírt kollektív szerződéssel összhangban. A végkielégítést kapó személyek száma 2-ről 3 főre növekedett az eredetileg tervezett létszámhoz képest. Az eszközök a vonatkozó adót is felölelik a szolidáris segély esetében, ahol ez eredetileg nem volt előlátva teljes összegben.

V. 1. Nemtermelő szolgáltatások esetében 100.000,00 dinár a növekedés az elsődlegesen tervezett összeghez képest. A tervezett összegtől való eltérés oka a többnyelvű iratok fordítási szolgáltatásaira vonatkozó nagyobb tervezett összeg. A tételen történt növekedés oka a VAT-tól a többnyelvű táblákra és az e-közigazgatás fejlesztésére pályázaton jóváhagyott további eszközök.

XI. 1. Egyéb termelő szolgáltatások esetében a növekedés 2.164.000,00 dinár, az eszközök rendeltetése az étkeztetési szolgáltatás az öko táborok résztvevői számára 40.000 dinár összegben, a munkagépek bérleti díja kapcsolható eszközökkel együtt a közvállalat kezelése alatt álló védett területek taruppolására és kaszálására 2.124.000 dinár összegben, melyek köztársasági és tartományi támogatásokból és a védett területek használati díjából kerülnek pénzésre.

XI. 4. Nyomatási szolgáltatások esetében a növekedés 145.000,00 dinár. A tételen történt növelés oka a tartománnyal leszerződött további eszközök többnyelvű táblák nyomtatására.

XI. 7. Közüzemi szolgáltatások esetében a növekedés 140.000,00 dinár. A tételen történt növekedés oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területeken hulladék összegyűjtésére és elszállítására jóváhagyott további eszközök.

XI. 8. Felszerelés és épületek karbantartási szolgáltatásai esetében a növekedés 590.000,00 dinár. A tételen történt növekedés oka, hogy a részben előregedett járműpark és a terepjárók gyakori meghibásodása következtében további eszközökre van szükség ezek karbantartásához.

A teljes ráfordítások többi tétele változatlan maradt.

Melléklet 6

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

Bevétel forrása	TERV 2023.01.01- 12.31.	ELSŐ TERVMÓDOSÍTÁS 2023.01.01-12-31-	ELSŐ TERVMÓDOSÍTÁS KIMUTATÁSA IDŐSZAKONKÉNT			
			2023.01.01-03.31.	2023.01.01-06.30.	2023.01.01-09.30.	2023.01.01-12.31.
Támogatások SZK kölségvetésből	5.840.000	6.420.000	1.000.000	2.300.000	3.400.000	6.420.000
Támogatások VAT kölségvetésből	2.400.000	1.600.000	600.000	1.200.000	1.600.000	1.600.000
Támogatások Szabadka Város kölségvetésből	24.720.000	25.250.000	5.000.000	10.700.000	16.600.000	25.250.000

Egyéb költségvetési bevételek*	588.000	588.000	0	0	0	588.000
ÖSSZESEN	33.548.000	33.858.000	6.600.000	14.200.000	21.600.000	33.858.000

A Támogatások táblázatban az egyéb bevételi források 310.000,00 dinárral növekednek az alábbiak szerint

1. helyrenden – támogatások a Szerb Köztársaság költségvetéséből - 580.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest. Az eszközök a Környezetvédelmi Minisztériummal kerültek leszerződésre az aktív védelmi intézkedésekre a Palics-Ludas KV védett területein 2023. évben.

2. helyrenden – támogatások VAT költségvetéséből - 800.000 dinár összeggel csökkentek az elsődleges tervhez képest. A Vajdaság AT költségvetéséből származó folyó támogatások rendeltetése A védett területek javítása aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtásával a Palics-Ludas KV általt kezelt védett területeken elnevezésű projekt megvalósítása. A csökkentés mind a négy védett területe esetében 200.000 dinár összegű, azaz a Szabadkai Homokpuszta, a Szelevényi-puszta, a Ludasi-tó és Palics Természeti Park esetében is. A csökkentett eszközök rendeltetése a revitalizáció és aktív természetvédelmi intézkedések voltak (kaszálás karás kaszággal, kaszálás és taruppolás), valamint a degradált élőhelyekről történő hulladék eltávolítás folytatása, és legelőhely kialakítása a vízbivályok számára.

3. helyrenden – támogatások a Város költségvetéséből - 530.000 dinár összeggel növekedtek az elsődleges tervhez képest, a Szabadka Város 2023. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról és kiegészítéséről szóló határozat alapján. VAT, Szabadka Város és a Palics-Ludas KV között megkötött két darab hármas szerződés alapján eszközök lettek biztosítva a Többnyelvű táblák kidolgozása és kihelyezésére a védett területeken 250.000 dinár összegben és Az e-közigazgatás fejlesztése a többnyelvű környezetben végzett munkához projektekre 100.000 dinár összegben. Növekedtek a program tevékenységekre szánt eszközök is – Környezetvédelmi irányítás 180.000 dinár összeggel, amely eszközök rendeltetése még egy havi részlet a nádvágó bérleti díjából.

A támogatások és egyéb költségvetési bevételek további tételei változatlanok maradtak.

Melléklet 7.

FOGLALKOZTATOTTAKKAL KAPCSOLATOS KÖLTSÉGEK

dinárban

Sorsz.	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2023.01.01- 12-31.	Első tervmódosítás a 2023 évre	Első tervmódosítás kimutatása negyedévenként			
				Terv 2023.01.01-03.30.	Terv 2023.01.01-06.30.	Terv 2023.01.01-.09.30..	Terv 2023.01.01-12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adók és járulékok levonása utáni bér)	37.648.457	37.648.457	9.374.174	18.883.404	28.244.453	37.648.457
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér)	52.102.778	52.102.778	12.972.404	26.135.685	39.088.338	52.102.778

3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (a munkáltató terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér)	59.996.349	59.996.349	14.937.723	30.095.241	45.010.221	59.996.349
4.	A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatott létszám - ÖSSZESEN*	43	43	43	43	43	43
4.1.	- meghatározatlan időre	42	39	42	42	39	39
4.2.	- meghatározott időre	1	4	1	1	4	4
5	Megbízási szerződés alapján kifizetett díjak	187.500	187.500	0	0	0	187.500
6	Személyek száma, akik megbízási szerződés szerinti díjat kapták*	1	1	0	0	0	1
7	Szerzői szerződés szerint kifizetett juttatások						
8	Személyek száma akik szerzői szerződés alapján lettek kifizetve*						
9	Ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján kifizetett díjak	0	0	0	0	0	0
10	Személyek száma, akik ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján lettek kifizetve*	0	0	0	0	0	0
11	Természetes személyek juttatásainak költségei egyéb szerződések alapján						
12	Személyek száma, akik egyéb szerződés alapján lettek kifizetve*						
13	Közgyűlési tagok juttatásai						
14	Közgyűlés tagjainak száma*						
15	Felügyelőbizottság tagjainak juttatásai	1.218.750	1.218.750	304.688	609.375	914.063	1.218.750
16	Felügyelőbizottság tagjainak száma*	3	3	3	3	3	3
17	Könyvvizsgáló bizottság tagjainak juttatásai						

18	Könyvvizsgáló bizottság tagjainak száma*						
19	Foglalkoztatottak munkába járási juttatásai	2.809.000	2.809.000	702.000	1.404.000	2.107.000	2.809.000
20	Kiküldetési napidíjak	200.000	200.000	50.000	75.000	125.000	200.000
21	Kiküldetési költségtérítés	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor	623.778	942.831	0	623.778	942.831	942.831
23	Végkielégítést kapók száma	2	3	0	2	3	3
24	Jubileumi juttatások	467.834	467.834	0	467.834	467.834	467.834
25	Jubileumi juttatást kapók száma	2	2	0	2	2	2
26	Terepi szállás és étkezés	0	0	0	0	0	0
27	Támogatás a munkásoknak és családjaiknak	120.000	120.000	60.000	100.000	120.000	120.000
28	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0
29	A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségtérítései	248.000	248.000	70.000	140.000	210.000	248.000
30	Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei	255.000	255.000	70.000	140.000	210.000	255.000
31	Szolidaritási segély a munkavállalók kedvezőtlen anyagi helyzetének enyhítésére	1.672.000	1.997.092	0	0	1.997.092	1.997.092

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

** az 5 és 29 közötti, pénzben kifejezett tételek bruttó összegben értendők

A foglalkoztatottak költségeire vonatkozó táblázatban a ráfordítások összesen 644.145,00 dinárral növekedtek, mégpedig a következő tételsorok esetében:

4. helyrenden A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatott létszám - ÖSSZESEN nem változott a 43 foglalkoztatott az elsődleges tervhez képest, de mivel 3 foglalkoztatott öregségi nyugdíjba vonul, az állandó munkaviszonyban foglalkoztatott személyek száma csökkent, a meghatározott időre foglalkoztatott személyek száma pedig hárommal nőtt.

22. helyrenden Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor a növekedés összege 319.053,00 dinár az elsődleges tervhez képest. A eszközök rendeltetése még egy foglalkozott öregségi nyugdíjba vonulása 2023 szeptemberétől, az aláírt kollektív szerződéssel összhangban.

23. helyrenden Végkielégítést kapók száma esetében a növekedés 2 főről 3 főre, akik végkielégítést kapnak, az elsődleges tervhez képest.

31. helyrenden Szolidáris segély a foglalkoztatottak kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására esetében a növekedés összege 325.092,00 dinár az elsődlegesen tervezett összeghez képest. A szolidáris segély 43 foglalkoztatott esetében lett előlátva 41.800 dinár összegben, amely összesen 1.797.400 dinárt tesz ki nettó összegben, a hozzá tartozó adó összege pedig 199.692 dinár. A szolidáris segélyre összesen szükséges eszközök összege 1.997.092,00 dinár.

A foglalkoztatottak költségeinek többi tétele változatlan marad.

FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

Melléklet 10.

Sor sz.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma	S.sz	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma
	2022.12.31-i állapot *	43		2023.06.30-i állapot	43
	Munkaerő távozása a 2023.1.1.-3.31. időszakban			Munkaerő távozása a 2023.7.1.-9.30. időszakban	
1			1	<i>Nyugdíjazás</i>	2
2			2		
	Munkaerő alkalmazása a 2023.1.1.-3.31. időszakban.			Munkaerő alkalmazása a 2023.7.1.-9.30. időszakban	
1			1	<i>Határozott idejű munkaviszony létesítése</i>	2
2			2		
	2023.3.31-i állapot	43		2023.9.30-i állapot	43
Sor sz	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma	S.sz z.	Indok: káderek távozása/alkalmazása	Foglalkoztatottak száma
	2022.3.31-i állapot	43		2023.9.30-i állapot	43
	Munkaerő távozása a 2022.4.1.-6.30. időszakban			Munkaerő távozása a 2022.10.1.-12.31. időszakban	

1	Nyugdíjazás	1	1	
2			2	
	Munkaerő alkalmazása a 2022.4.1.-6.30. időszakban			Munkaerő alkalmazása a 2022.10.1.-12.31. időszakban
1	Határozott idejű munkaviszony létesítése	1	1	
2			2	
	2023.6.30-i állapot	43		2023.12.31-i állapot
				43

A foglalkoztatottak száma a foglalkoztatási ütemterv alapján változatlan, 43 fő az előre meghatározottak szerint, viszont 3 munkavállaló időskori nyugdíjba vonulása miatt az állandó munkaviszonyban lévők száma csökken hárommal, és a helyettük munkába lépő foglalkoztatottak száma a meghatározott időre történő foglalkoztatás alapján hárommal növekszik.

A 2023. évi közbeszerzések terve nem változik.

VIII. JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK KÖZBESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

Melléklet 15.
dinárban

Sor szám	HELYREND	Megvalósítás a 2023-as évben	Terv 2023.01.01- 12.31.	Első tervmódosítás 2023.01.01- 12.31.	Első tervmódosítás negyedévenként			
					Első tervmódosítás 2023.01.01- 03.30.	Első tervmódosítás 2023.01.01- 06.30.	Első tervmódosítás 2023.01.01- 09.30.	Első tervmódosítás 2023.01.01- 12.31.
	Javak							
1	Gázolaj és kőolaj származékok	3.659.157	4.250.000	4.670.000	1.062.500	2.125.000	3.187.500	4.670.000
2	Kerti vetemények és kertészeti termékek piaci értékesítésre	3.000	0	0	0	0	0	0

3	Virágmagok	353.904	450.000	450.000	230.000	230.000	450.000	450.000
4	Lucerna vetőmag	53.758	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5	Szarvasmarhák, egyéb gazdasági állatok	140.880	0	0	0	0	0	0
6	Virághagymák és palánták	143.239	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
7	Kenőanyagok	233.322	250.000	250.000	60.000	120.000	180.000	250.000
8	Villamos energia	898.091	900.000	900.000	225.000	450.000	675.000	900.000
9	Talajkeverékek és tőzeg	326.430	400.000	450.000	100000	200.000	300.000	450.000
10	Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek	112.300	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
11	Állati takarmány	45.377	185.000	200.000	90.000	90.000	90.000	200.000
12	Különféle élelmiszeripari termékek	4.045	0	0	0	0	0	0
13	Mezőgazdasági gépek	467.860	0	0	0	0	0	0
14	Különféle kertészeti felszerelés	193.793	220.290	222.000	0	0	220.290	222.000
15	Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek	815.386	700.000	900.000	175.000	350.000	525.000	900.000
16	Munkaruházat	745.948	150.000	450.000	0	0	150.000	450.000
17	Lábbeli	214.589	300.000	310.000	0	0	300.000	310.000
18	Folyóiratok	135.436	200.000	200.000	50000	0	200.000	200.000
19	Postai bélyegek	42.430	80.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
20	Engedélyek	52.800	60.000	62.000	0	0	0	62.000

21	Reklámanyag	0	100.000	100.000	20.000	20.000	20.000	100.000
22	Különféle nyomtatott anyagok	386.796	180.000	220.000	40000	80.000	120.000	220.000
23	Különféle trágyafajták	93.970	150.000	150.000	30000	70.000	110.000	150.000
24	Mezőgazdasági vegyi termékek	160.781	285.000	285.000	50000	100.000	150.000	285.000
25	Nyomtatóba való patronok	195.700	245.000	245.000	60.000	120.000	180.000	245.000
26	Irodaszerek	196.981	260.000	275.000	60.000	120.000	180.000	275.000
27	Számítógépes felszerelés	357.800	100.000	400.000	0	0	100.000	400.000
28	Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás	127.502	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
29	Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek	87.935	160.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
30	Telefonok	146.430	65.000	65.000	0	0	65.000	65.000
31	Egészségügyi fogyóeszközök	6.309	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
32	Tisztálkodószerek	123.851	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
33	Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz	266.617	695.500	695.500	0	695.500	695.500	695.500
34	Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez	331.170	150.000	450.000	0	0	0	450.000

35	Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz	119.850	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
36	Mérőműszerek - Mérleg	103.924	0	0	0	0	0	0
37	Tárcső	52.500	0	0	0	0	0	0
38	Különbéféle bútor és berendezés	24.153	50.000	230.000	0	50.000	50.000	230.000
39	Seprűk, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek	48.000	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
40	Ivóvíz	146.076	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
41	Építőanyagok	352.722	330.000	420.000	0	0	0	420.000
42	Építéssel kapcsolatos lapok, fémlamezék, szalagok és fóliák	3.543	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
43	Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok	171.924	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000
44	Fürdőszobai és konyhai termékek	61.755	80.000	80.000	0	0	80.000	80.000
45	Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók	223.100	315.000	321.000	0	315.000	315.000	321.000
46	Festékek, lakkok és gyanták	25.598	175.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
47	Fényképezőgépek	247.500	0	0	0	0	0	0
48	Halak halasításhoz	0	400.000	400.000	0	0	400.000	400.000
49	Kesztyűk	47.442	180.000	180.000	0	0	180.000	180.000

50	Üzemanyag tartály	430.750	0	0	0	0	0	0
51	Laboratóriumi felszerelés	1.455	0	0	0	0	0	0
52	Tűzvédelmi felszerelés	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
53	Drón	68.000	0	0	0	0	0	0
54	Utánfutók, félpótkocsik és fordozható konténerek	80.167	0	0	0	0	0	0
55	Elemlámpák	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
56	Villámhárító	0	0	70.000	0	0	0	70.000
	Javak összesen:	13.332.044	13.492.790	15.492.500	2.437.500	6.777.500	10.715.290	15.492.500
	Szolgáltatások							
1	Darukaszáló és mezőgazdasági gép bérlése kezelővel - nádvágó	1.800.000	1.800.000	1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
2	Programcsomagok és információs rendszerek	106.000	125.000	125.000	30.000	60.000	90.000	125.000
3	Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások	563.557	400.000	990.000	100.000	200.000	300.000	990.000
4	Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási,	20.780	90.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000

	karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások							
5	Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai	28.333	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
6	Szállodai szolgáltatások	0	125.000	125.000	30.000	60.000	90.000	125.000
7	Éttermi és ételfelszolgálati szolgáltatások	979.339	800.000	840.000	0	300.000	600.000	840.000
8	Közúti szállítási szolgáltatások	120.558	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
9	Postai és futár szolgáltatások	8.437	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	Távközlési szolgáltatások	409.610	570.000	570.000	140.000	280.000	420.000	570.000
11	Földgáz szolgáltatás	178.143	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
12	Biztosítási szolgáltatások	557.151	700.000	700.000	170.000	530.000	700.000	700.000
13	Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások	0	100.000	100.000	25000	50000	100.000	100.000
14	Állattenyésztési szolgáltatások	198.000	250.000	250.000	125.000	125.000	125.000	250.000
15	Halászattal kapcsolatos szolgáltatások	900.000	300.000	300.000	0	0	300.000	300.000
16	Jogi szolgáltatások	104.000	150.000	150.000	37.500	75.000	113.000	150.000

17	Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások	540.000	650.000	650.000	163000	321000	650000	650.000
18	Hirdetési szolgáltatások	103.000	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
19	Munkabiztonság és munkavédelem	649.000	900.000	900.000	225.000	450.000	675.000	900.000
20	Kiegészítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás)	250.225	500.000	600.000	250.000	250.000	250.000	600.000
21	Riasztóberendezések felügyeletét érintő szolgáltatások	70.000	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
22	Nyomatási és hasonló szolgáltatások	444.416	155.000	300.000	75.000	75.000	155.000	300.000
23	Grafikai tervezési szolgáltatások (logó)	59.800	0	0	0	0	0	0
24	Oktatási és továbbképzési szolgáltatások	247.169	255.000	255.000	64000	128.000	255.000	255.000
25	Egészségügyi szolgáltatások	57.476	600.000	600.000	0	0	0	600.000
26	Állatorvosi szolgáltatások	130.152	180.000	180.000	45.000	90.000	135.000	180.000
27	Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások	925.839	960.000	1.100.000	240.000	480.000	720.000	1.100.000
28	Környezetvédelmi szolgáltatások	246.931	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000

29	Takarítási szolgáltatások	342.630	420.000	420.000	105.000	210.000	315.000	420.000
30	Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások	122.535	150.000	150.000	0	0	0	150.000
31	Parkolói szolgáltatások	22.769	50.000	50.000	0	0	0	50.000
32	Tűzoltókészülékek karbantartása	47.960	62.500	62.500	0	0	31.200	62.500
33	Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai	0	25.000	25.000	10.000	15.000	20.000	25.000
34	Mérésre, kivizsgálásra és ellenőrzésre szolgáló műszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai	0	60.000	60.000	20.000	40.000	60.000	60.000
35	Film és videofelvétel készítésének szolgáltatásai	115.000	0	0	0	0	0	0
36	Terep karbantartás szolgáltatásai	967.675	300.000	0	0	0	0	0
	Szolgáltatások összesen:	11.316.486	11.622.500	12.337.500	2.744.500	5.454.000	8.304.200	12.337.500
	Munkálatok							
1	Építési munkálatok	888.700	800.000	1.240.000	400.000	400000	600.000	1.240.000
2	Fémmegmunkálás	8.800	60.000	60.000	15.000	30.000	60.000	60.000
3	Épületek felújítása	249.960	150.000	0	0	0	0	0

4	Villamos vezetékek bekötési munkálatai	122.812	130.000	130.000	30.000	60.000	90.000	130.000
5	Vízvezeték- és szerelvények szerelési munkálatai	66.020	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
6	Befejező építési munkálatok	419.274	0	0	0	0	0	0
7	Lakatos munkálatok	0	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
8	Táblák kidolgozása	0	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
9	Darubérlés kezelővel (kosár)	1.750.000	1.800.000	1.800.000	0	0	0	1.800.000
10	Tereprendezés	0	0	2.134.000	0	0	0	2.134.000
	Munkálatok összesen:	3.505.566	3.240.000	5.664.000	520.000	640.000	975.000	5.664.000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOL-GÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	28.154.096	28.355.290	33.494.000	5.602.000	12.821.500	20.144.490	33.494.000

A javak beszerésére tervezett pénzeszközök 2023. évre tervezett összege 1.999.710,00 dinárral növekedett, mégpedig az alábbi tételek esetében:

Javak 1. helyrendje Gázolaj és kőolaj származékok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 420.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a javak árának növekedése, és a szükséges mennyiségek növekedése a megnövekedett munkamennyiség miatt.

Javak 9. helyrendje Talajkeverékek és tőzeg esetében az elsődlegesen tervezett összeg 50.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a javak árának növekedése.

Javak 11. helyrendje Állati takarmány esetében az elsődlegesen tervezett összeg 15.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a javak piaci árának növekedése.

Javak 14. helyrendje Különböző kertészeti felszerelés esetében az elsődlegesen tervezett összeg 1.710,00 dinárral nőtt. Az árak összegének korrekciója miatt.

Javak 15. helyrendje Mezőgazdasági gépek alkatrészei esetében az elsődlegesen tervezett összeg 200.000,00 dinárral növekszik. A gépek használata iránti nagyobb igény következtében további alkatrészekre van szükség azok karbantartásához.

Javak 16. helyrendje Munkaruházat esetében az elsődlegesen tervezett összeg 300.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól erre a célra jóváhagyott eszközök.

Javak 17. helyrendje Lábbeli esetében az elsődlegesen tervezett összeg 10.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól erre a célra jóváhagyott eszközök.

Javak 20. helyrendje Horgászengedélyek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 2.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka az ilyen célú nyomtatási szolgáltatás árának növekedése.

Javak 22. helyrendje Különféle nyomtatott anyagok és hasonló termékek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 40.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a szükséges anyagok árának növekedése.

Javak 26. helyrendje Irodaszerek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 15.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka további anyagok iránti szükséglet.

Javak 27. helyrendje Számítógépes felszerelés esetében az elsődlegesen tervezett összeg 300.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka az eloregedett számítógépes felszerelés megújítása.

Javak 34. helyrendje Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez esetében az elsődlegesen tervezett összeg 300.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a javak árának növekedése, és a további beszerzés iránti szükséglet.

Javak 38. helyrendje Különféle bútor és berendezés esetében az elsődlegesen tervezett összeg 180.000,00 dinárral nőtt. Szekrény beszerzése a levéltári munkaterület berendezéséhez, amely az előző évben vette kezdetét.

Javak 41. helyrendje Építőanyagok és kapcsolódó termékek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 90.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a minisztériumtól jóváhagyott eszközök a féltető kiépítésére a vízbivályoknál.

Javak 45. helyrendje Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók esetében az elsődlegesen tervezett összeg 6.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a szükséges anyagok piaci árának növekedése.

Javak 56. helyrendje Villámhárító – erre a tételre előlátott összeg 70.000,00 dinár. A minisztériumtól érkeztek eszközök istállók kialakítására, ami szükségessé teszi a villámhárítókat.

A szolgáltatások beszerzésére összesen 715.000,00 dinárral nagyobb összeg lett előlátva:

A 3. helyrenden – Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások esetében az elsődleges összeg 590.000 dinárral nőtt. A részben eloregedett járműpark és a terepjárók gyakori meghibásodása következtében további eszközökre van szükség ezek karbantartásához.

A 7. helyrenden – Éttermi és ételfelszolgálati szolgáltatások esetében az elsődleges összeg 40.000 dinárral nőtt. A tételek történt növekedés oka a projektekre jóváhagyott további eszközök.

A 20. helyrenden – Kisegítő irodai szolgáltatások (szövegfordítás) esetében az elsődleges összeg 100.000 dinárral nőtt. A tételek történt növekedés oka a VAT-tól a többnyelvű táblákra pályázaton jóváhagyott további eszközök.

A 22. helyrenden – Nyomtatási és hasonló szolgáltatások esetében az elsődleges összeg 145.000 dinárral nőtt. A tételek történt növekedés oka a VAT-tól a többnyelvű táblákra pályázaton jóváhagyott további eszközök.

A 27. helyrenden – Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások esetében az elsődleges összeg 140.000 dinárral nőtt. A tételek történt növekedés oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területeken hulladék összegyűjtésére és elszállítására jóváhagyott további eszközök.

A 36. helyrenden – Terep karbantartás szolgáltatásai esetében az elsődleges összeg 300.000 dinár értékben törlésre kerül. A munkálatok kivitelezése során kiderült, hogy erre a szolgáltatásra nem lesz szükség a folyó évben.

A munkálatok beszerzésére összesen 2.424.000,00 dinárral nagyobb összeg lett előlátva:

Munkálatok 1. helyrendje Építési munkálatok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 440.000,00 dinárral nőtt. A növekedés oka az istálló kiépítése és a móló felújítása, a munkálatokhoz szükséges eszközöket pedig VAT biztosította.

Munkálatok 3. helyrendje Épületek felújítása esetében az elsődleges összeg 150.000 dinár értékben törlésre kerül. A törlés oka, hogy nem áll módunkban ebben az évben elvégezzük az adott munkálatokat.

Munkálatok 10. helyrendje Tárjendező munkálatok – erre a tételre előlátott összeg 2.134.000,00 dinár, az élőhelyek karbantartására a védett területeken, a munkálatokat pedig bérelt munkagépek és kapcsolt eszközök (darus kasza, taruppoló és kaszáló eszközök) segítségével végezzük olyan védett területeken, melyek kezelője a közzállalat. Az eszközöket tartományi támogatásokból és a védett területek használati díjából fedezzük.

JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK AMELYEKRE A TÖRVÉNY NEM VONATKOZIK 2023 év

Melléklet 15.
dinárban

Sorszám	HELYREND	A beszerzés megindításának összege (áfa nélkül)	A beszerzés megindításának összege (áfa nélkül) az első tervmódosítás alapján	Időszak melyre a beszerzés vonatkozik	Időszak melyre a beszerzést kezdeményezik
	Javak				
1	Virágmagok	450.000	450.000	II	április 2023-április 2024
2	Lucerna vetőmag	50.000	50.000	II	április 2023-április 2024
3	Virághagymák és palánták	85.000	85.000	III	július 2023-december 2023
4	Kenőanyagok	250.000	250.000	II	május 2023-május 2024
5	Villamos energia	900.000	900.000	I	február 2023- február 2024
6	Talajkeverékek és tőzeg	400.000	450.000	II	Május 2023-május 2024
7	Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek	120.000	120.000	III	július 2032-július 2024
8	Állati takarmány	185.000	200.000	IV	október 2023- október 2024

9	Különféle kertészeti felszerelés	220.290	222.000	III	július 2023-december 2024
10	Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek	700.000	900.000	II	április 2023-március 2024
11	Munkaruházat	150.000	450.000	III	szeptember 2023-szeptember 2024
12	Lábbeli	300.000	310.000	III	szeptember 2023-szeptember 2024
13	Folyóiratok	200.000	200.000	III	szeptember. 2023-szeptember 2024
14	Postai bélyegek	80.000	80.000	II	május 2023-május 2024
15	Engedélyek	60.000	62.000	II	május 2023 -május 2024
16	Reklámanyag	100.000	100.000	III	szeptember 2023- szeptember 2024
17	Különféle nyomtatott anyagok	180.000	220.000	III	augusztus 2023-augusztus 2024
18	Különféle trágyafajták	150.000	150.000	II	június 2023- június 2024
19	Mezőgazdasági vegyi termékek	285.000	285.000	III	augusztus 2023-augusztus 2024
20	Nyomtatóba való patronok	245.000	245.000	I	március2023-március 2024
21	Irodaszerek	260.000	275.000	II	május 2023-május 2024
22	Számítógépes felszerelés	100.000	400.000	III	augusztus 2023-augusztus 2024
23	Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás	150.000	150.000	II	június 2023-június 2024
24	Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek	160.000	160.000	II	május 2023 -május 2024

25	Telefonok	65.000	65.000	III	szeptember 2023-december 2024
26	Egészségügyi fogyóeszközök	22.000	22.000	II	június 2023-június 2024
27	Tisztálkodószerek	200.000	200.000	II	május 2023-május 2024
28	Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz	695.500	695.500	II	április 2023-április 2024
29	Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez	150.000	450.000	IV	október 2023-október 2024
30	Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz	250.000	250.000	II	aprp. 2023-március 2024
31	Különbféle bútor és berendezés	50.000	230.000	II	május 2023-május 2024
32	Seprűk, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek	70.000	70.000	II	április 2023- április 2024
33	Ivóvíz	150.000	150.000	II	május 2023-május 2024
34	Építőanyagok	330.000	420.000	IV	november 2023- november 2024
35	Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezok, szalagok és fóliák	50.000	50.000	II	június 2023-június 2024
36	Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok	200.000	200.000	III	szeptember 2023-szeptember 2024
37	Fürdőszobai és konyhai termékek	80.000	80.000	III	július 2023-július 2024
38	Szerszámok, zárok, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók	315.000	321.000	II	június 2023-június 2024
39	Festékek, lakkok és gyanták	175.000	175.000	II	május 2023-május 2024
40	Halak halasításhoz	400.000	400.000	III	augusztus 2023-december 2024
41	Kesztyűk	180.000	180.000	III	szeptember 2023-szeptember 2024

42	Tűzvédelmi felszerelés	50.000	50.000	II	június 2023-június 2024
43	Elemlámpák	30.000	30.000	II	május 2023-május 2024
44	Villámhárító	0	70.000	III	augusztus 2023- december2023
	Javak összesen:	9.242.790	10.822.500		
	Szolgáltatások				
1	Programcsomagok és információs rendszerek	125.000	125.000	I	március 2023 – február 2024
2	Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások	400.000	990.000	I	január 2023-április 2024
3	Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások	90.000	90.000	II	április 2023-április 2024
4	Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerok és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai	100.000	100.000	II	május 2023-április 2024
5	Szállodai szolgáltatások	125.000	125.000	I	március 2023.- március 2024.
6	Éttermi és ételfelhasználási szolgáltatások	800.000	840.000	II	június 2023-június 2024
7	Közúti szállítási szolgáltatások	90.000	90.000	I	február 2023-február 2024
8	Postai és futár szolgáltatások	15.000	15.000	I	február 2023.-február 2024.
9	Távközlési szolgáltatások	570.000	570.000	I	január 2023.-január 2024

10	Földgáz szolgáltatás	300.000	300.000	III	szeptember 2023- szeptember 2024
11	Biztosítási szolgáltatások	700.000	700.000	I	január 2023- január 2024
12	Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások	100.000	100.000	III	július 2023-július2024
13	Állattenyésztési szolgáltatások	250.000	250.000	IV	November 2023- November 2024
14	Halászattal kapcsolatos szolgáltatások	300.000	300.000	III	augusztus 2023-december 2024
15	Jogi szolgáltatások	150.000	150.000	I	március 2023. - április 2024.
16	Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások	650.000	650.000	III	szeptember. 2023-szeptember 2024
17	Hirdetési szolgáltatások	120.000	120.000	IV	november 2023-november 2024
18	Munkabiztonság és munkavédelem	900.000	900.000	I	március 2023- március 2024
19	Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás)	500.000	600.000	I	február. 2023-április 2024
20	Riasztóberendezések felügyeletét érintő szolgáltatások	120.000	120.000	IV	november 2023-november 2024
21	Nyomtatási és hasonló szolgáltatások	155.000	300.000	III	július 2023 - július 2024
22	Oktatási és továbbképzési szolgáltatások	255.000	255.000	IV	november. 2023-december 2024
23	Egészségügyi szolgáltatások	600.000	600.000	IV	november 2023-november 2024
24	Állatorvosi szolgáltatások	180.000	180.000	II	május 2023-május 2024

25	Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások	960.000	1.100.000	I	január 2023. -január 2024.
26	Környezetvédelmi szolgáltatások	200.000	200.000	IV	október 2023-október 2024
27	Takarítási szolgáltatások	420.000	420.000	II	április 2023-április 2024
28	Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások	150.000	150.000	II	április 2023-április 2024
29	Parkolói szolgáltatások	50.000	50.000	II	július 2023 - július 2024
30	Tűzoltókészülékek karbantartása	62.500	62.500	III	július 2023 - július 2024
31	Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai	25.000	25.000	III	augusztus 2023-augusztus 2024.
32	Mérésre, kivizsgálásra és ellenőrzésre szolgáló műszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai	60.000	60.000	II	június 2023-június 2024
33	Terep karbantartás szolgáltatásai	300.000	0	IV	november 2023-november 2024
	Szolgáltatások összege:	9.822.500	10.537.500		
	Munkálatok				
1	Építési munkálatok	800.000	1.240.000	III	szeptember. 2023-szeptember.2024
2	Fémmegmunkálás	60.000	60.000	II	április 2023-április 2024
3	Épületek felújítása	150.000	0	III	szeptember 2023-szeptember 2024
4	Villamos vezetékek bekötési munkálatai	130.000	130.000	II	május 2023-május 2024
5	Vízvezeték- és szerelvények szerelési munkálatai	100.000	100.000	III	szeptember 2023.- szeptember 2024.

6	Lakatos munkálatok	100.000	100.000	II	jun 2023-jun 2024
7	Táblák kidolgozása	100.000	100.000	II	jun 2023-jun 2024
8	Kosaras emelő bérlése kezelővel	1.800.000	1.800.000	IV	november. 2023.-november 2024.
9	Tereprendezési munkálatok	0	2.134.000	III	július2023 - december 2023
	Munkálatok összesen:	3.240.000	5.664.000		
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOL-GÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	22.305.290	27.024.000		

Igazgató
Dobó Márta