

Број: 785/2023.

Дана: 2023.10.20.

A 2023. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV MÁSODIK 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 októbere

Tartalomjegyzék

Oldalszám

A 2023. évi működési terv második módosításának alapja	3
Mérleg 2022.12.31. napon	4
Eredmény kimutatás 2022.1.1.-12.31. időszakban	9
Pénzforgalmi kimutatás 2023. évbe	11
A működés tervezett és megvalósított mutatóinak bemutatása	14
Mérleg 2023.12.31.	18
A működés tervezett és megvalósított mutatóinak bemutatása	27
Pénzforgalmi kimutatás 2023. évbe	33
Tervezett bevételi források 2023. évben	36
A mezőőrszolgálat költségei a 2023-as évben	37
A működés pénzügyi terve a 2023-as évre	38
Teljes bevétel	39
Teljes ráfordítás	41
Támogatások és egyéb költségvetési bevételek	44
Olyan javak, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére tervezett pénzeszközök	45
2023. évben, melyekre nem vonatkozik a közbeszerzési törvény	54

A MÁSODIK PROGRAMMÓDOSÍTÁS ALAPJA A 2023-AS ÉVBEN

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.

Szabadka Város Képviselő-testülete 2023.07.06-án a I-022-204/2023. végzéssel jóváhagyta a Palics-Ludas Közvállalat 2023 évi működési tervének első módosítását.

A működési terv második módosítását az alábbiak tették szükségessé:

- A Vajdaság AT költségvetéséből folyósított támogatásokból származó bevétel növekedése a Tartományi Képviselőház által elfogadott, a Kanizsai Járások Különleges Értékű Táj védelméről szóló határozat alapján. (VAT Hivatalos lapja 35/23) melyben a Palics-Ludas közvállalatnak lett odaítélve z említett terület kezelése
- a tereprendezési szolgáltatásokból származó bevétel növekedése a Park-Palics kftvel kötött szerződés alapján
- Bevéternövekedés a palicsi "Elite-Palic" kft alaptökejének változása alapján,
- A mezőri szolgálat működésének költségstruktúrájában bekövetkezett változások,
- A 2023-ra tervezett áru-, szolgáltatás- és építési beruházások beszerzésére szánt pénzügyi források struktúrájának változása és a kiadások növelése, valamint
- Változások az áruk, szolgáltatások és munkálatok beszerzésére tervezett pénzügyi források tekintetében, amelyekre a 2023. évi közbeszerzési törvény nem vonatkozik.

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

- Mérleg táblázat a 2022.12.31 évre 31.12.2022. године,
- Nyereség mérleg táblázat a 2022.01.01-2022.12.31 időszakra vonatkozólag
- Kézpénzforgalmi jelentés táblázata a 2022.01.01-2022.12.31 időszakra vonatkozólag
- a működés tervezett és megvalósított mutatóit bemutató táblázat
- Eredménykimutatás táblázata 2023.12.31
- Nyereség táblázat a a 2023.01.01-2023.12.31 időszakra vonatkozólag
- Kézpénzforgalmi jelentés táblázata a 2023.01.01-2023.12.31 időszakra vonatkozólag
- Pénzügyi terv táblázatos kimutatása a védett területekre vonatkozóan
- A mezőrszolgálat pénzügyi tervének táblázatos kimutatása a 2023-as évre vonatkozóan
- Pénzügyi ügyviteli terv táblázatos kimutatása a 2023-as évre vonatkozóan
- Összbevétel táblázat
- Összkiadás táblázat
- a 6. melléklet: támogatások és egyéb költségvetési bevételek
- a 15. melléklet: javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök
- Табела „План набавки на које се Закон не примењује за 2023. годину“.
- a 2023. évi beszerzések táblázata, melyekre nem vonatkozik a közbeszerzési törvény

A működési terv többi eleme változatlan marad.

MÉRLEG 2022.12.31. napon

000 dinár

Számlacsoport, számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2022.12.31.	Megvalósítás 2022.12.31.
1	2	3	4	5
	ESZKÖZÖK			
00	A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0001	0	0
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0002	63.762	67.566
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0003	0	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)			
010	1. Fejlesztési berehúzás	0004		
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licenzek, 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	21.907	19.613
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)			
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010		
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	19.887	17.593
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
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	4.811	5.453
04 és 05	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK	0018	37.044	42.500
	(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	42.500
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		
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0029		
	G. FORGÓESZKÖZÖK	0030	22.225	14.206
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)			
1. osztály, kivéve 14. számlacsoport	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4.418	6.260
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróeltár	0032	1.436	1.368
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033	2.349	4.207
13	3. Áru	0034	175	173
150, 152 és 154	4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön	0035	458	512
151, 153 és 155	5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön	0036	0	0
14	II. ELADÁSRA ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZŪNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0037	0	0
20	III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	4.333	2.552
204	1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések	0039	2.600	1.857
205	2. Külföldi vevőkkel szembeni követelések	0040		
200 és 202	3. Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések	0041	1.733	695
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	2.039	1.056

21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	1.196	180
223	2. Túlfizetett nyereségadó követelések	0046	834	630
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések	0047	9	246
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	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	11.433	4.331
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	2	7
	D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜGYVITELI ESZKÖZÖK (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	85.987	81.772
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0060	26.678	26.678
	FORRÁSOK			
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	72.744	61.681
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	29.838	29.838
31	II. JEGYZETT ÉS BE NEM FIZETETT TŐKE	0403		
306	III. KIBOCSÁTÁSI PRÉMIUM	0404		
32	IV. TARTALÉKOK	0405	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
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	33.728	22.665

340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0409	33.702	22.588
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0410	26	77
	VIII. RÉSZESEDES IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL	0411		
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0413		
351	2. Folyó év vesztesége	0414		
	B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.409	16.523
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK (0417+0418+0419)	0416	5.409	16.523
404	1. Céltartalékok juttatásokra és egyéb munkavállalói juttatásokra	0417		13.167
400	2. Céltartalékok garancia időn belüli költségekre	0418		
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0419	5.409	3.356
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
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
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	147	416
495 (rész)	G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0430		
	D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	7.687	3.152
467	I. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK	0432		
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0

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
43 kivéve 430	IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.800	3.034
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	1.800	3.034
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	5.887	118
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	4.074	11
47,48 kivéve 481	2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek	0451	1.813	107
481	3. Nyereségadó kötelezettségek	0452	0	0
427	VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKRE ÉS A MEGSZÜNTETT MŰKÖDÉSŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖKRE VONATKOZÓAN	0453		
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	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	
89	E. FORRÁSOK ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	85.987	81.772
89	ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0457	26.678	26.678

EREDMÉNY KIMUTATÁS
a 2022.01.01. - 2022.12.31. időszakra

000 dinárban

Számlacsoport, számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2022.01.01- 2022.12.31.	Megvalósítás 2022.01.01- 2022.12.31.
1	2	3	4	5
	A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1001	96.296	92.484
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)			
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉS BŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 és 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	1003	0	0
601, 603 és 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	1004	0	0
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	61.144	59.825
610, 612 és 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek	1006	61.144	59.825
611, 613 és 615	2. Termékek és szolgáltatások külföldi értékesítéséből származó bevételek	1007	0	0
62	III. ÁRU ÉS KIBOCSÁTÁS AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008	980	1.124
630	IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE	1009	847	2.077
631	V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE	1010	0	0
64 és 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	33.325	29.458
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012	0	0
	B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	95.828	99.079
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1014	61	0
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	13.147	12.786
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	59.613	57.042
520	1. Bérköltiségek és juttatások	1017	40.104	39.434
521	2. Bérköltiségek és juttatások utáni adók és járulékok	1018	6.477	6.368
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások	1019	13.032	11.240
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1020	4.583	3.857
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	1021	0	0
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	15.284	19.199
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023	0	2.053
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	3.140	4.142

	V. ÜGVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0	1025	468	0
	G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	6.595
	F. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1027	2	5.456
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)			
660 és 661	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028	0	0
662	II. KAMATJÖVEDELEM	1029	2	0
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÉSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI	1030	0	0
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	0	5.456
	GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1032	4	1
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)		4	
560 és 561	I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1033	0	0
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK	1034	2	0
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÉSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI	1035	2	1
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036	0	0
	E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	5.455
	ZS. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2	0
683, 685 és 686	Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1039	0	72
583, 585 és 586	I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK	1040	0	48
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	180	2.053
57	K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1042	620	566
	L. TELJES BEVÉTEL	1043	96.478	100.065
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)			
	LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS	1044	96.452	99.694
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)			
	M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0	1045	26	371
	N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
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	26	371

	$(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$			
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG	1050		
	$(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$			
	S. NYERESÉGADÓ			
721	I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA	1051	0	26
722 tartozás egyenleg	II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA	1052		268
722 követelés egyenleg	III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1053	0	0
723	T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME	1054		
	TY. NETTÓ NYERESÉG	1055	26	77
	$(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$			
	U. NETTÓ VESZTESÉG	1056		
	$(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$			
	I. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1057		
	II. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ NYERESÉG	1058		
	III. IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1059		
	IV. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1060		
	V. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ BEVÉTEL			
	1. Egy részvényre jutó alap bevétel	1061		
	2. Csökkentett egy részvényre jutó bevétel	1062		

1b melléklet

PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS

2022.1.1. és 2022.12.31. közötti időszakban

000 dinárban

TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2022.01.01.- 2022.12.31	Megvalósítás 2022.01.01.-2022.12.31.
1	2	3	4
A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS			
I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 4)	3001	107.360	99.029
1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön	3002	77.283	69.953
2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön	3003	0	0
3. Üzleti tevékenységből kapott kamatok	3004	2	0
4. Egyéb bevételek a szokásos tevékenységből	3005	30.075	29.076

II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3006	113.971	99.263
1. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek belföldön	3007	40.970	37.599
2. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek külföldön	3008	0	
3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások	3009	65.603	57.042
4. Fizetett kamatok belföldön	3010	2	1
5. Fizetett kamatok külföldön	3011	0	0
6. Nyereségadó	3012	32	0
7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások	3013	7.364	4.621
8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből	3014		0
III. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz bevételek (I-II)	3015		0
IV. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz kiadások (II-I)	3016	6.611	234
B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS			
I. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 5)	3017	0	0
1. Részvény és részesedés eladása	3018		
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök értékesítése	3019		
3. Egyéb kapott pénzügyi befektetések	3020		
4. Beruházási tevékenységért kapott kamatok	3021		
5. Kapott osztalék	3022		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 3)	3023	3.350	3.419
1. Részvények és részesedés vásárlása	3024		
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3025	3.350	3.419
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026		
III. Befektetési tevékenységből származó nettó bevételek (I-II)	3027		
IV. Befektetési tevékenységből származó nettó kiadások (II-I)	3028	3.350	3.419
V. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS			
I. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz bevételek (1 - 7)	3029		
1. Törzstőke emelése	3030		
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3031		
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3032		
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3033		
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3034		

6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3035		
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3036		
II. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3037		
1. Saját részvények és részesedés felvásárlása	3038		
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3039		
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3040		
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3041		
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3042		
6. Egyéb kötelezettségek	3043		
7. Pénzügyi lízing	3044		
8. Kifizetett osztalék	3045		
III. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz bevételek (I-II)	3046		
IV. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz kiadások (II-I)	3047		
G. PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)	3048	107.360	99.029
D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)	3049	117.321	102.682
GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0	3050	0	0
E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0	3051	9.961	3.653
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	12.449	7.984
Z. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3053		
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3054		
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN	3055	2.488	4.331
(3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)			

Az ügyvitel tervezett és megvalósult indikátorainak bemutatása

		000 dinárban				
		2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	második módosítás 2023.
Teljes tőke	Terv	43.455	71.983	72.744	72.805	74.164
	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%	+0,07%	+1,94%
Teljes vagyon	Terv	66.353	66.133	63.762	64.479	64.479
	Megvalósítás	68.948	63.762	67.566	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+4%	-4%	+6%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-8%	+6%	-1%	-5%
Ügyviteli bevételek	Terv	85.061	86.835	96.296	102.395	106.895
	Megvalósítás	79.812	84.201	92.484	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-6%	-3%	-4%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		+5%	+10%	+7%	+16%
Ügyviteli kiadások	Terv	83.618	86.365	95.828	101.804	108.228
	Megvalósítás	78.756	83.875	99.079	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-6%	-3%	+3%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-6%	+18%	+7%	+9%
Ügyviteli eredmény	Terv	1.443	470	468	591	-1.333
	Megvalósítás	1.056	326	-6.595	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	-27%	-31%	-1.509%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-69%	-2.123%	-2%	-80%
Nettó eredmény	Terv	477	15	26	49	1.408
	Megvalósítás	725	647	77	-	-
	megvalósítás %-os eltérése a tervtől	+52%	+4213%	+196%	-	-
	megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól		-11%	-88%	+26%	+1.729%
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%	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	második módosítás 2023
EBITDA	5790	3655	3.934	4.054	5.783
ROA	0,79	1,01	0,11	0,08	2,18
ROE	0,99	0,89	0,12	0,07	1,90
Operatív pénzforgalom	4.291	1.050	234	8.221	2.045
Tartozás / tőke	26,00	12,24	32,57	10,38	9,89
Likviditás	181	539	451	794	957
Bérek %-a az ügyviteli bevételekben	62	64	62	67	64
	Egyenleg 2020.12.31. napon	Egyenleg 2021.12.31. napon	Egyenleg 2022.12.31. napon	Terv 2023.12.31. napon	első módosítási terv 31.12.2023.
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 dinár

		2020. év	2021. év	2022. év	2023. évi terv	második módosítás 2023.
Támogatások	Terv	26.118	29.742	32.152	33.270	34.770
	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	33.858	35.358
	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 magvalósított ügyviteli indikátorok és a 2023. évi működési terv módosításában található mutatók eltéréseinek indokai

A **teljes tőke**, amely a 2023. évi működési terv második módosításával 1.359.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, 1,94%-kal tér el a 2022. évi megvalósítástól. Az eltérés oka a folyó év fel nem osztott nyereségének növekedése 1.359.000,00 dinár összeggel.

A **teljes vagyon**, amely a 2023. évi működési terv második módosításával nem változott az első termódosításhoz képest, -5% eltérést mutat a 2022. évi megvalósításhoz viszonyítva.

Az **ügyviteli bevételek**, melyek a 2023. évi működési terv második módosításával 4.500.000,00 dinárral nőttek az első termódosításhoz képest, 16%-kal térnek el a 2022. évi megvalósítástól. Az eltérés magyarázata a teljes bevételek tételes táblázatánál található.

Az **üzgyviteli ráfordítások**, melyek a 2023. évi működési terv második módosításával 6.424.000,00 dinárral nőttek az első tervmódosításhoz képest, 9%-kal térnek el a 2022. évi megvalósítástól. Az eltérés magyarázata a teljes ráfordítások tételes táblázatánál található.

Az **üzgyviteli eredmény**, amely a 2023. évi működési terv második módosításával 1.924.000,00 dinárral csökkent az első tervmódosításhoz képest, -80%-kal tér el a 2022. évi megvalósítástól, mivel az eredménykimutatásban szereplő üzgyviteli ráfordítások 1.333.000 dinár összeggel magasabbak az üzgyviteli bevételektől.

A **nettó eredmény**, amely a 2023. évi működési terv második módosításával 1.359.000,00 dinárral nőtt az elsődlegesen tervezett összeghez képest, 1729%-kal tér el a 2022. évi megvalósítástól, mivel a teljes bevétel 1.408.000,00 dinár összeggel magasabb a teljes ráfordításoknál, a tervben pedig nem szerepelt a nyereségadó felszámításának hatása az adómérleg alapján (adó szerinti értékcsökkenés a könyvviteli értékcsökkenéshez képest).

A **foglalkoztatottak száma 12.31-én** változatlan maradt, azaz 43 foglalkoztatott.

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

A **beruházási** mutató esetében nem történt eltérés.

EBITDA, amely a 2023. évi működési terv második módosításával 1.729.000,00 dinárral nőtt az első tervmódosításhoz képest, azért változott, mert a folyó év fel nem osztott nyeresége nőtt 1.359.000,00 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 második módosításával 2,10%-kal nőtt az első tervmódosításhoz képest. Az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a teljes eszközökhöz viszonyítva.

ROE a 2023. évi működési terv második módosításával 1,83%-kal nőtt az első tervmódosításhoz képest. Az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a tőkéhez viszonyítva.

Az **operatív pénzforgalom** a 2023. évi működési terv második módosításával 6.176.000,00 dinárral csökkent az első tervmódosításhoz képest. Az eltérés oka az üzgyviteli tevékenységekből eredő nettó készpénz kiadás csökkenése.

A **tartozás / tőke** mutató a 2023. évi működési terv második módosításával 0,49%-kal csökkent az első tervmódosításhoz képest. Az eltérés oka a teljes tartozás csökkenése a tőkéhez viszonyítva.

A **likviditási** mutató a 2023. évi működési terv második módosításával 163 százalékponttal nőtt az első tervmódosításhoz 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 második módosításában is.

A **bérek %-a az üzgyviteli bevételekben** mutató a 2023. évi működési terv második módosításával 3%-kal csökkent az első tervmódosításhoz képest. Az eltérés oka, hogy a bérek %-a az üzgyviteli bevételekben csökkent a tervezett üzgyviteli bevételek növekedése miatt.

A **támogatások és egyéb költségvetési bevételek** a 2023. évi működési terv második módosításával 1.500.000,00 dinárral nőttek a következő módon: a Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkárságtól jóváhagyott eszközök a Magyarokanizsai járás különleges értékű táj védelméről szóló határozat alapján 1.500.000,00 dinár összegben, melyet Vajdaság AT Képviseelőháza fogadott el (VAT Hivatalos Lapja, 35/23. sz.).

MÉRLEG 2023.12.31. napon

000 dinárban

Számjegyzék száma	Tétel megnevezése	AAP	Terv 2023.01.01- 2023.12.31..	Második módosítás Terv 2023.12.31.	Második tervmódosítás negyedévenkénti kimutatása			
					Terv 2023.03.31.	Terv 2023.06.30.	Terv 2023.09.30.	Terv 2023.12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ESZKÖZÖK							
00	A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0001	0	0	0	0	0	0
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		64.479	64.479	64.041	64.079	64.079	64.479
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002						
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		0	0	0	0	0	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003						
010	1. Fejlesztési berehuázás	0004						
011, 012 és 014	2. Koncessziók, szabadalmak, licenszek, áru- és szolgáltatás- márkák, software és egyéb jogok	0005						
013	3. Céggérték	0006						
015 és 016	4. Immateriális javak lízingelve és előkészületben	0007						
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008						
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS		22.135	22.135	21.835	21.835	21.835	22.135
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009						
020, 021 és 022	1. Földterületek és épületek	0010						
023	2. Berendezések és felszerelés	0011	20.115	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	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	5.200	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	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	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	15.883	17.021	21.843	21.444	21.146	17.021	
	(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 apróleltár	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 MEGSZÚNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0037	0	0	0	0	0	0	
20	III. ÉRTÉKESÍTÉS BŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	5.800	7.159	5.000	4.800	5.500	7.159	
204	1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések	0039	3.500	4.859	1.900	1.800	1.900	4.859	
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	2.349	2.349	1.705	1.505	1.881	2.349
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	1.644	1.644	1.100	1.000	1.476	1.644
223	2. Túlfizetett nyereségadó követelések	0046	700	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	2.507	2.286	9.274	9.462	9.488		2.286
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	80.362	81.500	85.884	85.523	85.225		81.500
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0060	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678		26.678
	FORRÁSOK								
	A. TŐKE		72.805	74.164	72.777	72.766	72.768		74.164
	(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	33.789	35.148	33.761	33.750	33.752		35.148
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	49	1.408	21	10	12		1.408

	VIII. RÉSZESEDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL	0411							
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	0	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 (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK (0417+0418+0419)	0416	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409
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	5.409
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0	0	0
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	0
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0429	148	148	148	148	148	148	148
495 (rész)	G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0430							
	D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0431	2.000	1.779	7.550	7.200	6.900	1.779	
	(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	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	0
43 kivéve 430	IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0442	700	479	1.300	1.100	900	479	
	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 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	700	479	1.300	1.100	900	479	
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	0449	1.300	1.300	6.250	6.100	6.000	1.300	
	(0450 + 0451 + 0452)								
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
	GY. VESZTESÉG A TŐKE MÉRTÉKE FELETT		0	0	0	0	0	0
	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	E. FORRÁSOK ÖSSZESEN		80.362	81.500	85.884	85.523	85.225	81.500
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456						
89	ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0457	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678

A mérleg űrlapban a következő módosításokra került sor:

Mérleg helyrend (AAP 0030) Forgóeszközök, az első termódosításban tervezett összeg 1.138.000 dinárral nő, a belföldi vevőkkel szembeni követelések (AAP 0039) növekedése (1.359.000 dinár összeg) és a készpénz (AAP 0057) csökkenés (221.000 dinár) különbségeként.

Mérleg helyrend (AAP 0039) Belföldi vevőkkel szembeni követelések, az első termódosításban tervezett összeg 1.359.000 dinárral nőtt a 2023. évben a zöldfelületek karbantartására leszerződött szolgáltatások címén.

Mérleg helyrend (AAP 0057) Készpénz, az első termódosításban tervezett összeg esetében 221.000 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 nőtt 80.362.000 dinárról 81.500.000 dinárra, azaz 1.138.000 dinár összeg a növekedés.

Mérleg helyrend (AAP 0401) Tőke, az első termódosításban tervezett összeg 1.359.000 dinárral nő a mérleg Fel nem osztott nyereség (AAP 0408) helyrendjén történt növekedés miatt, az indoklás pedig az eredmény kimutatás táblázat után található.

Mérleg helyrend (AAP 0445) Belföldi beszállítók iránti kötelezettségek, az első termódosításban tervezett összeghez képest 221.000 dinár összegű csökkenés történt az ügyviteli év végén megvalósult beszerzések miatt, amely kötelezettségek teljesítését előlegben tervezzük az év végéig.

A fentiek alapján a **Teljes források** tervezett összege nőtt 80.362.000 dinárról 81.500.000 dinárra, azaz 1.138.000 dinár összeg a növekedés.

A mérleg többi tétele változatlan maradt.

Eredmény kimutatás

5a melléklet								
EREDMÉNY KIMUTATÁS a 2023.01.01. - 12.31. időszakra								
000 dinárban								
Számclacsop. stámla	TÉTEL MEGNEVEZÉS	AAP	Terv 2023.01.01- 2023.12.31..	Második tervmódosítás 2023.01.01.- 2023.12.31..	Második tervmódosítás negyedévenkénti kimutatása			
					Terv 2023.01.01- 2023.03.31.	Terv 2023.01.01- 2023.06.31.	Terv 2023.01.01- 2023.09.31.	Terv 2023.01.01- 2023.12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	102.395	106.895	23.433	46.965	71.659	106.895
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek	1003	0	0	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek	1004	0	0	0	0	0	0
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	66.122	69.122	16.217	31.512	48.039	69.122
610, 612 и 614	1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek	1006	66.122	69.122	16.217	31.512	48.039	69.122
611, 613 и 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 и 65	VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	34.443	35.943	6.746	14.493	22.240	35.943
68, осим 683, 685 и 686	VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012	0	0	0	0	0	0
	B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	101.804	108.228	22.966	46.539	71.291	108.228
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1014	61	62	0	0	0	62
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	12.515	17.620	2.400	4.800	7.300	17.620
52	III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)	1016	68.287	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, осим 520 и 521	3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások	1019	8.291	8.291	1.211	3.470	6.620	8.291
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1020	4.003	4.373	917	1.834	2.751	4.373
58, осим 583, 585 и 586	V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK	1021	0	0	0	0	0	0
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	13.353	13.584	2.700	4.900	7.100	13.584
54, осим 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023	0	0	0	0	0	0
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	3.585	4.302	800	1.440	2.510	4.302
	V. ÜGYVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0	1025	591	0	467	426	368	0
	G. ÜGYVITELI VESZTESEG (1013 - 1001) ≥ 0	1026		1.333				1.333
	F. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1027	2	3.285	2	2	2	3.285
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)							
660 и 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 и 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI	1030	0	0	0	0	0	0
665 и 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	0	3.283	0	0	0	3.283
	GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1032	4	4	1	1	1	4
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)							
560 и 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 и 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI	1035	2	2	0	0	0	2
565 и 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	1036	0	0	0	0	0	0
	E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	3.281	1	1	1	3.281
	ZS. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2	0	0	0	0	0
683, 685 и 686	Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1039	0	0	0	0	0	0
583, 585 и 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	102.577	110.360	23.525	47.087	71.841	110.360
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)							

	LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS	1044	102.528	108.952	23.504	47.077	71.829	108.952
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)							
	M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0	1045	49	1.408	21	10	12	1.408
	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	49	1.408	21	10	12	1.408
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0							
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG	1050						
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0							
	S. NYERESÉGADÓ							
721	I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA	1051						
722 дуг. салдо	II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA	1052						
722 пот. салдо	III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1053						
723	T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME	1054						
	TY. NETTÓ NYERESÉG	1055	49	1.408	21	10	12	1.408
	(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 RÉSZESEDÉSRE ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1059						
	IV. ANYAVÁLLALATRA ESŐ NETTÓ VESZTESÉG	1060						
	V. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ BEVÉTEL							
	1. Egy részvényre jutó alap bevétel	1061						
	2. Csökkentett egy részvényre jutó bevétel	1062						

Az Eredménykimutatás táblázatban az alábbi módosításokra került sor:

Helyrend AAP 1001 Ügyviteli bevételek 4.500.000 dinár összeggel növekedtek az első termódosításban képest. A részletes indoklás az AAP 1006 és AAP 1011 tételeknél olvasható.

Helyrend AAP 1006 Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek 3.000.000 dinár összeggel növekedtek az első termódosításhoz képest. A növekedés oka nagyobb bevételek a zöldfelületek karbantartásából a palicsi Aquapark területén a 2023. évben, a Palicsi Park vállalattal kötött szerződés alapján.

Helyrend AAP 1011 Egyéb ügyviteli bevételek 1.500.000 dinár összeggel növekedtek az első termódosításban képest. A Vajdaság AT költségvetéséből származó támogatások és egyéb bevételek növekedtek a Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkárságtól jóváhagyott eszközök miatt a Magyarokanizsai járás különleges értékű táj védelméről szóló határozat alapján 1.500.000,00 dinár összegben, melyet Vajdaság AT Képviselőháza fogadott el (VAT Hivatalos Lapja, 35/23. sz.).

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

Helyrend AAP 1013 Ügyviteli ráfordítások 6.424.000 dinár összeggel növekedtek az első termódosításhoz képest. A növekedés oka a megnövekedett áru, anyag, üzemanyag és energia költségek (AAP 1014 és 1015) 5.106.000 dinár összegben, az értékcsökkenés költségeinek (AAP 1020) növekedése 370.000 dinár összegben, nőtték a termelő szolgáltatások költségei (AAP 1022) 231.000 dinár összegben, és nőtték a nem anyagi ráfordítások (AAP 1024) 717.000 dinár összegben.

Helyrend AAP 1015 Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek 5.105.000 dinár összeggel növekedtek az első termódosításhoz képest. A megnövelt összeg rendeltetése a villamos energia, a munkagépek, terepjárók és a lehalászásra használt vízi járművek üzemanyag szükséglete,

egyéb anyaköltségek segédanyagok, pótalkatrészek, apróleltár, munkaruházat és lábbeli beszerzésére. A részletesebb indoklás a teljes ráfordítások táblázatnál található.

Helyrend AAP 1020 Értécsökkenés költségei 370.000 dinár összeggel növekedtek az előző év decemberében vásárolt felszerelésre felszámolt értécsökkenés miatt.

Helyrend AAP 1022 Termelési szolgáltatások költségei 231.000 dinár összeggel növekedtek az első termódosításhoz képest, és ezek rendeltetése többnyelvű táblák nyomtatási szolgáltatásai az új védett terület, a Magyarkanizsai járás különleges értékű táj kijelölésére, 200.000 dinár értékben, valamint a védett területeken található épületek biztonságára és riasztórendszereinek felügyeletére vonatkozó szolgáltatások 31.000 dinár összegben.

Helyrend AAP 1024 Immateriális költségek 717.000 dinár összeggel növekedtek az első termódosításhoz képest, és ezek rendeltetése a többnyelvű táblák szövegeinek fordítási költségei 350.000 dinár összegben, könyvvizsgálói és számviteli szolgáltatások 230.804 dinár összegben, pénzforgalmi szolgáltatások költségei 70.000 dinár összegben és a vagyoadó költségek 66.196 dinár összegben.

Helyrend AAP 1025 Ügyviteli eredmény elsődlegesen 591.000 dinár összegben került tervezésre, de a második termódosítás már nem látja elő.

Helyrend AAP 1026 Ügyviteli veszteség elsődlegesen nem került tervezésre, de a második termódosítás szerint előlátott összege 1.333.000 dinár.

Helyrend AAP 1031 Egyéb pénzügyi bevételek elsődlegesen nem kerültek tervezésre, de a második termódosítás szerint előlátott összege 3.283.000 dinár.

A bevétel növekedés alapja a palicsi Elite Palić Kft. vállalatban meglévő tőkereszésedés könyvelési összehangolásának hatása. Törvényi kötelezettség a kapcsolt vállalkozásokban lévő tőkereszésedés össze legyen hangozva a Gazdasági Nyilvántartó Ügynökségnél vezetett nyilvántartással. A részesedésünk a palicsi Elite Palić Kft. vállalatban 45.782.956,50 dinár összegű, ami 20,53% a társaság teljes tőkéjéből.

Helyrend AAP 1043 Teljes bevétel első termódosításhoz képest 7.783.000 dinár összeggel nőtt. Ennek oka az ügyviteli bevételek növekedése és az egyéb pénzügyi bevételek növekedése az eredménykimutatásban bemutatott módon.

Helyrend AAP 1044 Teljes ráfordítás első termódosításhoz képest 6.424.000 dinár összeggel nőtt. Ennek oka az ügyviteli ráfordítások növekedése az eredménykimutatásban bemutatott módon.

Helyrend AAP 1045 Adózás előtti szokásos vállalkozási eredmény első termódosításhoz képest 1.359.000 dinár összeggel nőtt. Ennek oka az ügyviteli bevételek nagyobb arányú növekedése az ügyviteli ráfordítások növekedéséhez képest, eredménykimutatásban bemutatott módon.

Helyrend AAP 1055 Nettó nyereség első termódosításhoz képest 1.359.000 dinár összeggel nőtt, és nem került tervezésre társasági adó kötelezettség.

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

Az eredmény kimutatás többi tétele változatlan maradt.

PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS
2023.01.01. és 2023.12.31. közötti időszakban

000 dinár

TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	Terv 2023.01.01- 2023.12.31..	Második tervmódosítás negyedévenkénti kimutatása			
			Terv 2023.01.01- 2023.03.31.	Terv 2023.01.01- 2023.06.31.	Terv 2023.01.01- 2023.09.31.	Terv 2023.01.01- 2023.12.31.
1	2	3	3	4	5	6
A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS						
I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 4)	3001	110.961	23.800	49.700	80.900	118.743
1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön	3002	77.101	17.200	35.500	59.100	83.383
2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön	3003	0	0	0	0	0
3. Üzleti tevékenységből kapott kamatok	3004	2	0	0	0	2
4. Egyéb bevételek a szokásos tevékenységből	3005	33.858	6.600	14.200	21.800	35.358
II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3006	119.182	28.268	58.417	86.936	120.788
1. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek belföldön	3007	45.109	10.310	21.100	30.410	46.715
2. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek külföldön	3008					
3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások	3009	68.339	16.150	33.600	52.000	68.339
4. Fizetett kamatok belföldön	3010	2	0	1	2	2
5. Fizetett kamatok külföldön	3011	0	0	0	0	0
6. Nyereségadó	3012	32	8	16	24	32
7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások	3013	5.700	1.800	3.700	4.500	5.700
8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből	3014					
III. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz bevételek (I-II)	3015					
IV. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz kiadások (II-I)	3016	8.221	4.468	8.717	6.036	2.045

B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS						
I. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 – 5)	3017	0	0	0	0	0
1. Részvény és részesedés eladása	3018					
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök értékesítése	3019					
3. Egyéb kapott pénzügyi befektetések	3020					
4. Beruházási tevékenységért kapott kamatok	3021					
5. Kapott osztalék	3022					
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 3)	3023	0	0	0	0	0
1. Részvények és részesedés vásárlása	3024					
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3025	0	0	0	0	0
3. Egyéb pénzügyi befektetések	3026					
III. Befektetési tevékenységből származó nettó bevételek (I–II)	3027					
IV. Befektetési tevékenységből származó nettó kiadások (II–I)	3028	0	0	0	0	0
V. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS						
I. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz bevételek (1 - 7)	3029					
1. Törzstőke emelése	3030					
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3031					
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3032					
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3033					
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3034					
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3035					
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3036					

II. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)	3037					
1. Saját részvények és részesedés felvásárlása	3038					
2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön	3039					
3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön	3040					
4. Rövid lejáratú hitelek belföldön	3041					
5. Rövid lejáratú hitelek külföldön	3042					
6. Egyéb kötelezettségek	3043					
7. Pénzügyi lízing	3044					
8. Kifizetett osztalék	3045					
III. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz bevételek (I-II)	3046					
IV. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz kiadások (II-I)	3047					
G. PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)	3048	110.961	23.800	49.700	80.900	118.743
D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)	3049	119.182	28.268	58.417	86.936	120.788
GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0	3050					
E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0	3051	8.221	4.468	8.717	6.036	2.045
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3052	10.728	10.728	10.728	10.728	4.331
Z. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3053					
I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL	3054					
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN	3055	2.507				2.286
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			6.260	2.011	4.692	

4 Az ügyviteli tevékenységből származó pénzeszköz bevétel a 2023. évi terv második módosítása nyomán 7%-kal magasabb (névértéken 7.782.000 dinár) a 2023. évi terv első módosításához viszonyítva, a tervezett nagyobb összegű számla megfizetetés miatt a palicsi Aquapark zöldfelületeinek rendezésére vonatkozóan (3.000.000 dinár összegben), a Vajdaság AT-tól származó folyó támogatások alapján a Magyarkanizsai

járás különleges értékű táj új védett területre vonatkozóan (1.500.000 dinár összegben) és a nyereség részesedésből származó eszköz bevétel az Elite Palić Kft. tőkerészesedésével történt összehangolás nyomán (3.282.000 dinár összegben).

A teljes pénzeszköz kiadás a 2023- évben 1%-kal (névértéken 1.606.000 dinárral) magasabb összegben kerül tervezésre a 2023. évi terv első módosításához viszonyítva, a kertészeti termelő szolgáltatásokra tervezett számlák és a 2023. évi folyó támogatások megvalósítására vonatkozó szolgáltatások kifizetése miatt.

A tervezett nettó pénzeszköz értéke 6.176.000 dinárral alacsonyabb elővigyázatossági okokból, mivel nem lehet tudni, hogy mikor kerülnek megfizettetésre a követelések.

A készpénz egyenleg az elszámolási időszak végén valamivel alacsonyabb szinten, 221.000 dinárral kisebb összegben kerül tervezésre a 20223. évi első tervmódosításhoz képest.

TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK A 2023. ÉVBEN

Pénzügyi terv a védett területekre a 2023-as évben

Sor sz.j	Bevételi források	Terv 022.	Megvalósítás 2022.	Terv 2023.	Második programmódosítá s 2023.	INDEX 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Szerb Köztársaság költségvetési eszközei	5.840.000	5.840.000	6.420.000	6.420.000	100
	1.1. Környezetvédelmi Minisztérium	5.840.000	5.840.000	6.420.000	6.420.000	100
2.	Saját bevételek	4.498.000	5.260.853	7.600.000	7.600.000	100
	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	4.350.000	4.350.000	100
	2.3. Egyéb bevételek					
3.	Helyi önkormányzat költségvetési eszközei - támogatások	23.912.000	20.585.144	25.250.000	25.250.000	100
	3.1. Szabadka Város – védett területek	8.912.000	8.539.076	10.250.000	10.250.000	100
	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	
5.	Egyéb eszközök	2.988.000	2.988.000	2.188.000	3.688.000	169

5.1. Vajdaság AT	2.400.000	2.400.000	1.600.000	3.100.000	194
5.2. Pályázatok	588.000	588.000	588.000	588.000	100
Bevételek összesen	37.238.000	34.744.533	41.458.000	42.958.000	104

A változásokat a Védett területek 2023. évi bevételi terve táblázat tartalmazza:

5.1. tétel Egyéb bevételek VAT költségvetéséből – pályázat a 2023. évi első termódosításhoz képest az eszközök 1.500.000,00 dinárral nőttek. Folyó támogatások és egyéb bevételek Vajdaság AT költségvetéséből a Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkárságtól jóváhagyott eszközök miatt a Magyarkanizsai járás különleges értékű táj védelméről szóló határozat alapján 1.500.000,00 dinár összegben, melyet Vajdaság AT Képviselőháza fogadott el (VAT Hivatalos Lapja, 35/23. sz.).

A védett területek teljes bevételének elsődlegesen tervezett összege 41.458.000,00 dinár volt, míg a jelenleg tervezett összeg 42.958.000,00 dinár, ami 1.500.000,00 dinár összegű növekedést jelent.

1.4. A MEZŐŐRSZOLGÁLAT KÖLTSÉGEI

1.4.1. A mezőőrszolgálat működési költségei

	A költségek fajtái	Terv a 2023-as évre	Második termódosítás a 2023-as évre	Index
1.	Munkaszerződés alapján történő munkavégzés és egyéb költségtérítési bevétel a munkajog szerint	9.712.510,00	9.712.510,00	100
2.	Munkába járás költségtérítése	57.600,00	57.600,00	100
3.	Üzemanyag, karbantartás, járművek bejegyzése és járművek biztosítása	1.600.000,00	1.400.000,00	88
4.	Személyek és felszerelés biztosítása	150.000,00	150.000,00	100
5.	Rezsi költségek	1.379.890,00	1.579.890,00	114
6.	Munkaruha és lábbeli	200.000,00	200.000,00	100
7.	Felszerelés és épületek karbantartási költségei	400.000,00	400.000,00	100
8.	Munkafeltételek feljavítását szolgáló felszerelés	500.000,00	500.000,00	100
	ÖSSZESEN	14.000.000,00	14.000.000,00	100

Indoklás: A mezőőrszolgálat működési költségei táblázathoz

3. tétel esetében – Üzemanyag, karbantartás, járművek bejegyzése és járművek biztosítása esetében az elsődlegesen tervezett összeg **200.000,00** dinárral csökken. Az összeg amiatt csökken, mert kisebb mértékben kerülnek felhasználásra a járművek. Ugyanis az egyik mezőőr váratlan halála és a másik mezőőr nyugdíjba vonulása következtében az ő munkahelyeik hosszabb időn át maradtak megüresedve, ami által a járműhasználat lecsökkent, így az üzemanyag és karbantartási szükséglet is kisebb lett.

5. tétel esetében – A rezsiköltségek esetében az elsődlegesen tervezett összeg **200.000,00** dinárral nő. Az eszközök növelését a költségek árának emelkedése tette szükségessé.

Pénzügyi terv a 2023-as évre vonatkozóan

	TERV I-XII 2022.	MEGVALÓSÍTÁS I-XII 2022.	TERV I-XII 2023.	MÁSODIK TERVMÓDOSÍTÁS I-XII 2023.	Index	
I	BEVÉTELEK	1.	2.	3.	4.	4./3.
	ÜGYVITELI BEVÉTELEK	96.296.138	95.595.176	102.395.266	106.895.266	104
	PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	2.000	0	2.000	3.284.602	164.230
	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	180.000	0	180.000	180.000	100
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	96.478.138	95.595.176	102.577.266	110.359.868	108
I	RÁFORDÍTÁSOK					
	ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK	95.828.142	94.990.216	101.803.662	108.228.356	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	102.527.662	108.952.356	106
	NYERESÉG	25.996	38.543	49.604	1.407.512	2.838
	VESZTESÉG			0	0	0

A teljes bevétel 7.782.602,00 dinárral növekedett a következő eszközökből származó bevételek növekedése miatt:

- Folyó támogatások és egyéb bevételek Vajdaság AT költségvetéséből 1.500.000,00 dinár összegben a Magyarokanizsai járás különleges értékű táj védelméről szóló határozat alapján, melyet Vajdaság AT Képviselőháza fogadott el (VAT Hivatalos Lapja, 35/23. sz.), és amely határozattal a palicsi Palics-Ludas KV lett megbízva a nevezett védett terület kezelésével.

- Szolgáltatások a zöldfelületek karbantartására vonatkozóan a palicsi Aquapark területén 3.000.000,00 dinár összegben, a Palicsi Park vállalattal kötött szerződés alapján.

- A palicsi Elite Palić Kft. vállalatban meglévő tőkereszesedés könyvelési összehangolása 3.282.602,00 dinár összegben. A bevétel növekedés alapja a palicsi Elite Palić Kft. vállalatban meglévő tőkereszesedés könyvelési összehangolásának hatása. Törvényi kötelezettség a kapcsolt vállalkozásokban lévő tőkereszesedés össze legyen hangolva a Gazdasági Nyilvántartó Ügynökségnél vezetett nyilvántartással. A részesedésünk a palicsi Elite Palić Kft. vállalatban 45.782.956,50 dinár összegű, ami 20,53% a társaság teljes tőkéjéből.

A teljes áfordítás 6.424.694,00 dinárral nőtt a következő céleszközök növekedése következtében:

- anyag, üzemanyag, villamos energia, pótalkatrészek, munkaruházat, lábbeli és apróeltár esetében 5.105.390,00 dinár összegben,
- nem anyagi ráfordítások esetében 713.304,00 dinár összegben, fordítói szolgáltatásokra 350.000,00 dinár összegben, könyvvizsgálói-számviteli szolgáltatásokra 230.804,00 dinár összegben, pénzforgalmi díjakra 70.000,00 dinár összegben és a vállalat vagyonadó kötelezettségére 62.500,00 dinár összegben.
- termelő szolgáltatások esetében 235.000,00 dinár összegben, az öko táborok résztvevőinek közúti szállítására 90.000,00 dinár összegben, posta, telefon, internet szolgáltatásokra 85.000,00 dinár összeggel csökkent, a többnyelvű táblák nyomtatási szolgáltatásaira 200.000,00 dinár összegben és az épületek biztonságára és a riasztórendszerek felügyeletére 30.000,00 dinár összegben, melyek köztársasági és tartományi támogatásokból kerülnek pénzelésre.
- felszerelés értékcsökkenése esetében 370.000,00 dinár összegben.

A teljes bevétel és teljes ráfordítás összegeinek változása következtében a tervezett nyereség 1.357.908,00 dinárral növekszik.

Teljes bevétel

Sor sz.	Bevétel típusa	Terv 2022.	Megvalósítás 2022.	Terv 2023.	Második 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	59.202.266	62.202.266	105
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	21.579.805	21.579.805	100
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	16.233.021	16.233.021	100
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	2.165.000	5.165.000	239
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	41.458.000	42.958.000	104
4.1.	Mezőgazdaság fejlesztése (mezőőrszolgálat 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	4.350.000	4.350.000	100
4.5.	Pályzatok - társfinanszírozás	17.740.000	17.367.076	18.858.000	20.358.000	108
4.6.	Természeti javak használata	0	70.536	0	0	0
5	Egyéb bevételek	182.000	0	182.000	3.464.602	1.904
5.1.	Egyéb pénzügyi bevételek	2.000	0	2.000	3.284.602	164.230
5.2.	Egyéb bevételek	180.000	0	180.000	180.000	100
	Folyó ügyviteli bevételek	96.478.138	95.595.176	102.577.266	110.359.868	108

Teljes tervezett bevétel az ügyviteli tevékenységből összesen 7.782.602,00 dinárral növekszik, a következő tételek esetében:

2.6. tétel szerinti bevételek. Tisztántartási és zöldterület karbantartási szolgáltatások harmadik személyeknek esetében 3.000.000,00 dinár összegű növekedés a palicsi Aquapark zöldfelületeinek karbantartására vonatkozóan megkötött szolgáltatási szerződés alapján.

4.5. tétel szerinti bevételek. Támogatások, pályázatok és adományok esetében növekedés a tervezett támogatásoknál 1.500.000,00 dinár összegben. A részletes magyarázat a támogatások mellékletében található.

5.1. tétel szerinti bevételek. Egyéb pénzügyi bevételek esetében 3.282.602,00 dinár összegű növekedés. A bevétel növekedés alapja a palicsi Elitte Palić Kft. vállalatban meglévő tőkereszesedés könyvelési összehangolásának hatása. Törvényi kötelezettség a kapcsolt vállalkozásokban lévő tőkereszesedés össze legyen hangolva a Gazdasági Nyilvántartó Ügynökségnél vezetett nyilvántartással. A részesedésünk a palicsi Elitte Palić Kft. vállalatban 45.782.956,50 dinár összegű, ami 20,53% a társaság teljes tőkéjéből.

A teljes bevétel többi tétele változatlan marad.

Összes ráfordítás

Sor sz.	Bevétel típusa	Terv 2022.	Megvalósítás 2022.	Terv 2023.	Második tervmódosítás 2023.	Index
1	2	3	4	5	6	6/5
I	Áru	61.000	0	61.000	62.000	102
1.	Eladott áru beszerzési értéke	61.000	0	61.000	62.000	102
II	Anyagok	13.147.082	12.373.097	12.514.610	17.620.000	141
1.	Újratermelési anyagok	2.350.000	1.456.730	1.100.000	1.100.000	100
2.	Segédanyagok	1.288.000	1.077.766	1.354.710	1.647.000	122
3.	Higiéniiai anyagok	137.000	137.183	137.000	270.000	197
4.	Irodaszerek	450.000	436.408	317.000	520.000	164
5.	Üzemanyag, kenőanyag, földgáz, villanyáram	5.200.000	5.325.946	5.870.000	6.550.000	112
6.	Anyagok az épületek és a felszerelés karbantartásához	1.522.182	392.829	490.000	1.966.000	401
7.	Pótalkatrészek	999.900	1.148.499	1.199.900	2.140.000	178
8.	Munkavédelmi felszerelés és munkaruházat	600.000	1.059.054	760.000	1.090.000	143
9.	Apró leltár	600.000	1.338.682	1.286.000	2.337.000	182
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	8.291.007	8.291.007	100

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	3.775.757	3.775.757	100
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	3.129.000	3.779.804	121
1.	Egyéb nem termelő szolgáltatások	295.000	289.731	395.000	395.000	100
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	1.025.804	129
4.	Biztosítás	495.000	550.098	700.000	700.000	100
5.	Fizetés forgalom	200.000	191.665	200.000	270.000	135
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	750.000	188
VI	Reklám és hirdetés	100.000	100.000	100.000	100.000	100
VII	Reprezentáció	69.696	63.840	69.696	69.696	100
VIII	Vagyonadó	390.000	381.335	390.000	452.500	116
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	13.253.000	13.488.000	102
1.	Termelő szolgáltatások (favágás, kaszálás, felszerelés bérlete, vendéglátás, alkatrészek kidolgozása)	9.615.000	13.558.178	7.823.000	7.823.000	100

2.	Szállítási szolgáltatások	90.000	0	0	90.000	0
3.	Posta-telefon-internet szolgáltatás	570.000	644.948	670.000	585.000	87
4.	Nyomtatási szolgáltatások	295.000	945.212	400.000	600.000	150
5.	Épületek őrzése-védelme	90.000	74.800	90.000	120.000	133
6	Vásárok	50.000	0	0	0	0
7	Közüzemi szolgáltatások	600.000	942.997	1.100.000	1.100.000	100
8	Felszerelés és épületek karbantartási szolgáltatásai	2.880.000	1.631.071	2.090.000	2.090.000	100
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	Értécsökkenés	4.583.300	3.668.092	4.003.000	4.373.000	109
	Folyó működésből eredő ráfordítások	96.452.142	95.556.633	102.527.662	108.952.356	106

Az összes ráfordítás **6.424.694,00** dinárral növekedett, mégpedig az alábbi pozíciókon:

9 A teljes tervezett ráfordítás összesen **6.424.694,00** dinár összegben növekszik, a következő tételek esetében:

II. 2. Segédanyagok esetében a növekedés 292.290,00 dinár, és az eszközök rendeltetése virághagymák, táptalaj-tőzeg és állati takarmány beszerzése. A növelés oka a nagyobb szükséges mennyiség és a keresett javak árának emelkedése.

II. 3. Higiéniai anyagok esetében a növekedés 133.000,00 dinár, az eszközök rendeltetése pedig a helyiségek higiéniai feltételeinek fenntartásához szükséges anyagok. A növelés oka a nagyobb szükséges mennyiség és a keresett javak árának emelkedése.

II. 4. Irodaszerek esetében a növekedés 203.000,00 dinár, az eszközök rendeltetése pedig irodaszerek és festé patronok beszerzése. A növelés oka a további anyagszükséglet.

II. 5. Üzemanyag, kenőanyag, földgáz, villanyáram esetében a növekedés 680.000,00 dinár, az eszközök rendeltetése pedig villamos energia és a munkagépek, terepjárók és lehalászáshoz használt vízi járművek üzemeltetéséhez szükséges üzemanyagok beszerzése. A növelés oka a nagyobb szükséges üzemanyag mennyiség a megnövekedett munkamennyiség miatt a közterületi zöldfelületek karbantartására a védett területeken és a zöld közterületeken a Palicsi-tó, Vértó és Ludasi-tó partja mentén.

II. 6. Anyagok az épületek és a felszerelés karbantartásához esetében a növekedés 1.476.000,00 dinár az eredeti tervhez képest, épületanyagok beszerzésére vonatkozóan, mivel eszközöket kaptunk az új védett terület, a Magyararkanizsai járás különleges értékű táj kijelölésére. Az eszközöket Vajdaság AT költségvetése biztosította.

II. 7. Pótalkatrészek esetében a növekedés 940.100,00 dinár az eredeti tervhez képest, a munkagépek és terepjárók karbantartására vonatkozóan. A munkagépek és terepjárók használata iránti nagyobb igény miatt további eszközökre van szükség ezek karbantartásához.

II. 8. Munkavédelmi felszerelés és munkaruházat esetében a növekedés 330.000,00 dinár az eredeti tervhez képest, melyek rendeltetése munkaruházat – egyenruhák és lábbeli beszerzése. Az eszközök növelésének oka az erre a célra a Környezetvédelmi Minisztériummal kötött szerződés alapján jóváhagyott eszközök megléte.

II. 9. Apró leltár esetében a növekedés 1.051.000,00 dinár az eredeti tervhez képest, melynek rendeltetése teleszkóp, számítógépes felszerelés, gumiabroncs a munkagépekhez és terepjárókhoz. Az eszközök növelésének oka az előregedett számítógépes felszerelés cseréje, a keresett javak piaci árának növekedése mellett.

V. 3. Szoftverek karbantartása és kidolgozása, könyvelés és könyvvizsgálat esetében a növekedés 230.804,00 dinár az eredeti tervhez képest, a növekedés oka pedig az e-archívum kialakítására szánt eszközök növekedése.

V. 6. Fizetés forgalom esetében a növekedés 70.000,00 dinár, mivel növekszenek a számlaforgalmat képező eszközök.

V. 8. Ügyvédi szolgáltatások – fordítói szolgáltatások esetében a növekedés 350.000,00 dinár, mivel növekednek a dokumentumok fordításainak költségei.

VIII. Vagyonadó esetében a növekedés 62.500,00 dinár az új vagyonadó elszámolási végzés alapján.

XI. 2. Közúti szállítási szolgáltatások esetében a növekedés 90.000,00 dinár az öko táborok résztvevőinek szállítására vonatkozóan.

XI. 3. Postai, telefon és internet szolgáltatások esetében a csökkenés 85.000,00 dinár, a terv csökkenésének oka a postai küldemények kisebb összege.

XI. 4. Nyomtatási szolgáltatások esetében a növekedés 200.000,00 dinár. A tételen történt növekedés összefügg a VAT-tal leszerződött további eszközökkel a többnyelvű táblák nyomtatásának költségeire.

XI 5. Épületek őrzése-védelme és a riasztórendszer felügyelete esetében a növekedés 30.000,00 dinár. A növelés oka a szolgáltatás árának emelkedése.

XII. Értékcsökkenés esetében a növekedés 370.000,00 dinár. Az előző év decemberében vásárolt alapeszközök esetében a 2023. évben felszámolt könyvelési értékcsökkenés miatt.

A teljes ráfordítások többi tétele változatlan marad.

Melléklet 6

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

	Terv 2023.01.01 - 2023.12.31	Második tervmódosítás 2023.01.01 - 2023.12.31.	Második tervmódosítás összkimutatása negyedévenként			
			01.01.-2023.03.31.	01.01.- 2023.,06.30.	01.01.-2023.09.30.	01.01.-2023.12.31.
Támogatások SZK kölségvetésből	6.420.000	6.420.000	1.000.000	2.300.000	3.400.000	6.420.000
Támogatások VAT kölségvetésből	1.600.000	3.100.000	600.000	1.200.000	1.600.000	3.100.000
Támogatások Szabadka Város kölségvetésből	25.250.000	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	33.858.000	35.358.000	6.600.000	14.200.000	21.600.000	35.358.000

2. helyrenden – támogatások VAT költségvetéséből – 1.500.000 dinár összeggel nőtt az elsődleges tervhez képest. A Vajdaság AT költségvetéséből származó folyó támogatások rendeltetése a Magyarkanizsai járás különleges értékű táj mint új védett terület éves kezelési tervének végrehajtása, melynek kezelője a Palics-Ludas KV. Az eszközök a védett terület kijelölésére, őrzésének felállítására és felülvizsgálatára vonatkoznak.

A támogatások és egyéb költségvetési bevételek tovább tételei változatlanok maradnak.

VIII. JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK KÖZBESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

Melléklet 15.

dinárban

Sorszám	HELYREND	Megvalósítás a 2022-es évben	Terv 2023.01.01.-2023.12.31.	Második tervmódosítás 2023.01.01 – 2023.12.31.	Második tervmódosítás kimutatása negyedévenként			
					Terv 2023.1.1.-3.31.	Terv 2023.1.1.-6.30.	Terv 2023.1.1.-9.30.	Terv 2023.1.1.-12.31.
	Javak							
1	Gázolaj és kőolaj származékok	3.659.157	4.670.000	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	0	50.000	50.000	0	0
5	Szarvasmarhák, egyéb gazdasági állatok	140.880	0	0	0	0	0	0
6	Virághagymák és palánták	143.239	85.000	300.000	85.000	85.000	85.000	300.000
7	Kenőanyagok	233.322	250.000	180.000	60.000	120.000	180.000	180.000
8	Villamos energia	898.091	900.000	1.400.000	225.000	450.000	675.000	1.400.000

9	Talajkeverékek és tőzeg	326.430	450.000	525.000	100000	200.000	300.000	525.000
10	Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek	112.300	120.000	69.696	30.000	60.000	69.696	69.696
11	Állati takarmány	45.377	200.000	350.000	90.000	90.000	90.000	350.000
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	222.000	222.000	0	0	220.290	222.000
15	Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek	815.386	900.000	900.000	175.000	350.000	675.000	900.000
16	Munkaruházat	745.948	450.000	600.000	0	0	150.000	600.000
17	Lábbeli	214.589	310.000	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	62.000	62.000	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	220.000	400.000	40000	80.000	120.000	400.000
23	Különféle trágyafajták	93.970	150.000	150.000	30000	70.000	110.000	150.000
24	Mezőgazdasági vegyi termékek	160.781	285.000	400.000	50000	100.000	150.000	400.000
25	Nyomtatóba való patronok	195.700	245.000	245.000	60.000	120.000	180.000	245.000
26	Irodaszerek	196.981	275.000	275.000	60.000	120.000	180.000	275.000
27	Számítógépes felszerelés	357.800	400.000	820.000	0	0	100.000	820.000

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	980.000	0	695.500	695.500	980.000
34	Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez	331.170	450.000	450.000	0	0	0	450.000
35	Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz	119.850	250.000	100.000	0	250.000	100.000	100.000
36	Mérőműszerek - Mérleg	103.924	0	0	0	0	0	0
37	Tárcső	52.500	0	320.000	0	0	0	320.000
38	Különféle bútor és berendezés	24.153	230.000	230.000	0	50.000	50.000	230.000
39	Seprők, 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	200.000	0	150.000	150.000	200.000
41	Építőanyagok	352.722	420.000	990.000	0	0	0	990.000
42	Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, 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	350.000	0	0	200.000	350.000
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	321.000	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 halasztáshoz	0	400.000	280.000	0	0	280.000	280.000
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	70.000	70.000	0	0	0	70.000
	Javak összesen:	13.332.044	15.492.500	18.231.696	2.437.500	6.777.500	10.524.986	18.231.696
	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	990.000	990.000	100.000	200.000	300.000	990.000
4	Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások	20.780	90.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
5	Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai	28.333	100.000	500.000	0	100.000	100.000	500.000
6	Szállodai szolgáltatások	0	125.000	125.000	30.000	60.000	90.000	125.000
7	Éttermi és ételfelhasználási szolgáltatások	979.339	840.000	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	0	0	0	0	0
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	900.804	163000	321000	650000	900.804
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	Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás)	250.225	600.000	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	Nyomtatási és hasonló szolgáltatások	444.416	300.000	600.000	75.000	75.000	155.000	600.000
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	900.000	0	0	0	900.000
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	1.100.000	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	0	0	0	0	0	0
37	Építészeti és mérnöki szolgáltatások és tervezési szolgáltatások	0	0	500.000	0	0	0	500.000
	Szolgáltatások összesen	11.316.486	12.337.500	13.788.304	2.744.500	5.454.000	8.004.200	13.788.304
	Munkálatok							
1	Építési munkálatok	888.700	1.240.000	1.500.000	400.000	400.000	600.000	1.500.000
2	Fémmegmunkálás	8.800	60.000	60.000	15.000	30.000	60.000	60.000
3	Épületek felújítása	249.960	0	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	150.000	25.000	50.000	75.000	150.000

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	Tereprendezési munkák	0	2.134.000	2.134.000	0	0	0	2.134.000
	Munkálato összesen:	3.505.566	5.664.000	5.974.000	520.000	640.000	975.000	5.974.000
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	28.154.096	33.494.000	37.994.000	5.602.000	12.821.500	19.504.186	37.994.000

A javak beszerésére tervezett pénzeszközök 2023. évre 2.739.196,00 dinárral növekedtek, mégpedig az alábbi tételek esetében:

Javak 4. helyrendje Lucerna vetőmag esetében az elsődlegesen tervezett összeg törlésre kerül 50.000,00 dinár értékben. A törlés oka, hogy elálltunk a lucerna vetésétől újabb területeken.

Javak 6. helyrendje Virághagymák esetében az elsődlegesen tervezett összeg 215.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka, hogy további virághagymákra van szükség az új területeken.

Javak 7. helyrendje Kenőanyagok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 70.000,00 dinárral csökkent. Az eszközök csökkenésének oka, hogy az év végéig kisebb mennyiségű kenőanyagra lesz szükség.

Javak 8. helyrendje Villamos energia esetében az elsődlegesen tervezett összeg 500.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka, hogy több villamos energiára lesz szükség az év végéig, ehhez hozzá kell adni a kapcsolódó illeteket, melyek a villanyáram kiszállítását kísérik és a növekedésre hat az áram árának emelése is az év végéig.

Javak 9. helyrendje Talajkeverékek és tőzeg esetében az elsődlegesen tervezett összeg 75.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a nagyobb mennyiségű szükséglet és a keresett javak árának emelkedése.

Javak 10. helyrendje Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 50.304,00 dinárral csökkent. Az eszközök csökkenésének oka, hogy kisebb mennyiségre lesz szükség az év végéig.

Javak 11. helyrendje Állati takarmány esetében az elsődlegesen tervezett összeg 150.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a javak piaci árának növekedése és a nagyobb mennyiségű szükséglet, mivel növekedett a szürkemarha és a vízibivaly állomány létszáma is.

Javak 16. helyrendje Munkaruházat esetében az elsődlegesen tervezett összeg 150.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a Környezetvédelmi Minisztériumtól és Vajdaság AT-től erre a célra jóváhagyott eszközök.

Javak 22. helyrendje Különféle nyomtatott anyagok és hasonló termékek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 180.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a nagyobb mennyiségű szükséglet és a szükséges anyagok árának növekedése.

Javak 24. helyrendje Mezőgazdasági vegyi termékek esetében az elsődlegesen tervezett összeg 115.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a nagyobb mennyiségű szükséglet.

Javak 27. helyrendje Számítógépes felszerelés esetében az elsődlegesen tervezett összeg 420.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka az előregedett számítógépes felszerelés megújítása.

Javak 33. helyrendje Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz esetében az elsődlegesen tervezett összeg 284.500,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a javak árának növekedése, és a további beszerzés iránti szükséglet.

Javak 35. helyrendje Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz esetében az elsődlegesen tervezett összeg 150.000,00 dinárral csökkent. Az eszközök csökkenésének oka a javak iránti kisebb szükséglet.

Javak 37. helyrendje Távcső-teleszkóp esetében elsődlegesen nem volt tervezett összeg, most pedig 320.000,00 dinár kerül tervezésre. A felszerelés beszerzését a védett területek használati díjából pénzeljük a Magyarokanizsai járás különleges értékű táj új védett terület éves kezelési terve alapján.

Javak 40. helyrendje Ivóvíz esetében az elsődlegesen tervezett összeg 50.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka, hogy új vízadagoló gép került kihelyezésre új helyszínen, a Magyarokanizsai járás különleges értékű táj, mint új védett területen.

Javak 41. helyrendje Építőanyagok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 570.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a minisztériumtól jóváhagyott eszközök a féltető kiépítésére a vízbívalyoknál és takarmánytárolóra.

Javak 43. helyrendje Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 150.000,00 dinárral nőtt. Az eszközök növelésének oka a nagyobb mennyiségű szükséglet.

Javak 48. helyrendje Halak halasításhoz esetében az elsődlegesen tervezett összeg 120.000,00 dinárral csökkent. Az eszközök csökkenésének oka, hogy nem lehetséges megfelelő időben beszerezni bizonyos fajta minőségi halat a halasításhoz.

A szolgáltatások beszerzésére összesen 1.450.804,00 dinárral nagyobb összeg lett előlátva:

A 5. helyrenden – Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerok és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai esetében az elsődleges összeg 400.000 dinárral nőtt. A részben előregedett felszerelés és a gyakori meghibásodások következtében további eszközökre van szükség ezek karbantartásához.

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

A 15. helyrenden – Halászattal kapcsolatos szolgáltatások esetében az elsődlegesen tervezett összeg 300.000,00 dinárral csökkent. Az eszközök csökkenésének oka, hogy a lehalaszást a saját foglalkoztatottainkkal valósítottuk meg, így nem volt szükség harmadik fél alkalmazására.

A 17. helyrenden – Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások esetében az elsődleges összeg 250.804,00 dinárral nőtt. A tételen történt növekedés oka a belső könyvvizsgáló alkalmazása iránti kötelezettség és szükséglet.

A 22. helyrenden – Nyomtatási és hasonló szolgáltatások esetében az elsődleges összeg 300.000 dinárral nőtt. A tételen történt növekedés oka a VAT-tól a többnyelvű táblákra pályázaton jóváhagyott további eszközök a védett területek kijelölésére.

A 25. helyrenden – Egészségügyi szolgáltatások esetében az elsődleges összeg 300.000,00 dinárral nőtt. A tételen történt növekedés oka a munkavédelmi terv alapján a foglalkoztatottak időszakos egészségügyi vizsgálatának megszervezése.

A 37. helyrenden – Építészeti, mérnöki és tervezési szolgáltatások elsődlegesen nem kerültek tervezésre, míg a most tervezett összeg 500.000,00 dinár. Az eszközök rendeltetése az új Szúnyogcsárda kiépítéséhez szükséges ötletterv kidolgozása a hajdújárasi Látogatóközpontnál.

A munkálatok beszerzésére összesen 310.000,00 dinárral nagyobb összeg lett előlátva:

Munkálatok 1. helyrendje Építési munkálatok esetében az elsődlegesen tervezett összeg 260.000,00 dinárral nőtt. A növekedés oka az istálló kiépítése és a móló felújítása, a munkálatokhoz szükséges eszközök pedig a védett területek használati díjából kerülnek biztosításra.

A 2023. évi közbeszerzések terve nem változik.

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

Melléklet 15.

у динарима

Sor-szám	HELYREND	A beszerzés megindításának összege (áfa nélkül)	Második módosítás beszerzés megindításának összege (áfa nélkül)	Negyedév melyben a beszerzést kezdeményezik	Időszak melyre a beszerzést kezdeményezik
	Javak				
1	Virágmagok	450.000	450.000	II	április-december 2023.
2	Lucerna vetőmag	50.000	0	-	-
3	Virághagymák és palánták	85.000	300.000	III	július-december 2023.
4	Kenőanyagok	250.000	180.000	II	2023-2024 május
5	Villamos energia	900.000	1.400.000	I	2023-2024 február
6	Talajkeverékek és tőzeg	450.000	525.000	II	2023-2024 május
7	Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek	120.000	69.696	III	2023-2024 július
8	Állati takarmány	200.000	350.000	IV	2023-2024 október
9	Különféle kertészeti felszerelés	222.000	222.000	III	2023 július-december
10	Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek	900.000	900.000	II	2023 április-2024 március

11	Munkaruházat	450.000	600.000	III	2023 szeptember-2023 december
12	Lábbeli	310.000	310.000	III	2023 szeptember-2023 december
13	Folyóiratok	200.000	200.000	III	2023-2024 szeptember
14	Postai bélyegek	80.000	80.000	II	2023-2024 május
15	Engedélyek	62.000	62.000	II	2023-2024 május
16	Reklámanyag	100.000	100.000	III	2023-2024 szeptember
17	Különféle nyomtatott anyagok	220.000	400.000	III	2023-2024 augusztus
18	Különféle trágyafajták	150.000	150.000	II	2023-2024 június
19	Mezőgazdasági vegyi termékek	285.000	400.000	III	2023-2024 augusztus
20	Nyomtatóba való patronok	245.000	245.000	I	2023-2024 március
21	Irodaszerek	275.000	275.000	II	2023-2024 május
22	Számítógépes felszerelés	400.000	820.000	III	2023 augusztus-december
23	Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás	150.000	150.000	II	2023 június-december
24	Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek	160.000	160.000	II	2023-2024 május
25	Telefonok	65.000	65.000	III	2023 szeptember-2023 december
26	Egészségügyi fogyóeszközök	22.000	22.000	II	2023 június-december
27	Tisztálkodószerek	200.000	200.000	II	2023-2024 május
28	Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz	695.500	980.000	II	2023-2024 április

29	Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez	450.000	450.000	IV	2023-2024 október
30	Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz	250.000	100.000	II	2023-2024 április
31	Távcső	0	320.000	IV	2023 november
32	Különféle bútor és berendezés	230.000	230.000	II	2023-2024 május
33	Sepűrűk, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek	70.000	70.000	II	2023-2024 április
34	Ivóvíz	150.000	200.000	II	2023-2024 május
35	Építőanyagok	420.000	990.000	IV	2023 november 2024 december
36	Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, szalagok és fóliák	50.000	50.000	II	2023-2024 június
37	Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok	200.000	350.000	III	2023-2024 szeptember
38	Fürdőszobai és konyhai termékek	80.000	80.000	III	2023-2024 július
39	Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók	321.000	321.000	II	2023-2024 június
40	Festékek, lakkok és gyanták	175.000	175.000	II	2023-2024 május
41	Halak halasításhoz	400.000	280.000	III	2023 augusztus-december
42	Kesztyűk	180.000	180.000	III	2023-2024 szeptember
43	Tűzvédelmi felszerelés	50.000	50.000	II	jun 2023-jun 2024
44	Elemlámpák	30.000	30.000	II	2023-2024 május
45	Villámhárító	70.000	70.000	III	2023 augusztus-2023 december
	Javak összesen:	10.822.500	13.561.696		

	Szolgáltatások				
1	Programcsomagok és információs rendszerek	125.000	125.000	I	2023.március-2024 február
2	Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások	990.000	990.000	I	2023 január 2024 április
3	Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások	90.000	90.000	II	2023-2024 április
4	Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai	100.000	500.000	IV	2023 november 2024 április
5	Szállodai szolgáltatások	125.000	125.000	I	2023-2024 március
6	Éttermi és ételfelszolgálási szolgáltatások	840.000	840.000	II	június-december 2023.
7	Közúti szállítási szolgáltatások	90.000	90.000	I	2023-2024 február
8	Postai és futár szolgáltatások	15.000	15.000	I	2023-2024 február
9	Távközlési szolgáltatások	570.000	570.000	I	2023-2024 január
10	Földgáz szolgáltatás	300.000	300.000	III	2023-2024 szeptember
11	Biztosítási szolgáltatások	700.000	700.000	I	2023-2024 január
12	Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások	100.000	100.000	III	2023-2024 július
13	Állattenyésztési szolgáltatások	250.000	250.000	IV	2023-2024 november

14	Halászzal kapcsolatos szolgáltatások	300.000	0	-	-
15	Jogi szolgáltatások	150.000	150.000	I	2023-2024 március.
16	Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások	650.000	900.804	III	2023-2024 szeptember
17	Hirdetési szolgáltatások	120.000	120.000	IV	2023-2024 november
18	Munkabiztonság és munkavédelem	900.000	900.000	I	2023-2024 március
19	Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás)	600.000	600.000	I	2023. február -2024 április
20	Riasztóberendezések felügyeletét érintő szolgáltatások	120.000	120.000	IV	2023-2024 november
21	Nyomtatási és hasonló szolgáltatások	300.000	600.000	III	2023-2024 július
22	Oktatási és továbbképzési szolgáltatások	255.000	255.000	IV	нов. 2023-дец 2024
23	Egészségügyi szolgáltatások	600.000	900.000	IV	2023-2024 november
24	Állatorvosi szolgáltatások	180.000	180.000	II	2023-2024 május
25	Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások	1.100.000	1.100.000	I	2023-2024 január.
26	Környezetvédelmi szolgáltatások	200.000	200.000	IV	2023-2024 október
27	Takarítási szolgáltatások	420.000	420.000	II	2023-2024 április
28	Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások	150.000	150.000	II	2023-2024 április

29	Parkolói szolgáltatások	50.000	50.000	II	2023-2024 április
30	Tűzoltókészülékek karbantartása	62.500	62.500	III	2023-2024 július
31	Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai	25.000	25.000	III	2023-2024 augusztus.
32	Mérésre, kivizsgálásra és ellenőrzésre szolgáló műszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai	60.000	60.000	II	2023-2024 június
33	Terep karbantartás szolgáltatásai	0	500.000	IV	2023-2024 november
	 Szolgáltatások összesen:	10.537.500	11.988.304		
	Munkálatok				
1	Építési munkálatok	1.240.000	1.500.000	III	2023 szeptember-december
2	Fémmegmunkálás	60.000	60.000	II	2023-2024 április
3	Épületek felújítása	0	0	-	-
4	Villamos vezetékek bekötési munkálatai	130.000	130.000	II	2023-2024 május
5	Vízvezeték- és szerelvények szerelési munkálatai	100.000	100.000	III	2023-2024 szeptember.
6	Lakatos munkálatok	100.000	150.000	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	2023 november-2023 december
9	Tereprendezési munkák	2.134.000	2.134.000	III	2023 július-december
	Munkák összesen:	5.664.000	5.974.000		
	ÖSSZESEN = JAVAK + SZOL-GÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	27.024.000	31.524.000		

A tervezett beszerzések teljes értéke a 2023. évben, amely beszerzések nem tartoznak a törvény hatálya alá, a 2023. évi első tervmódosításhoz képest 4.500.000,00 dinárral nőtt a szükséges újabb javak, szolgáltatások és munkálatok miatt a leszerződött szolgáltatások kapcsán a palicsi Aquapark zöldfelületeinek rendezésére és a Magyarkanizsai járás különleges értékű táj védett terület éves kezelési tervére vonatkozóan.

A javak összértéke 2.739.196,00 dinárral növekszik, az alábbi tételek szerint:

2. tétel a lucernamag 50.000,00 dinárral csökken,
3. tétel a hagymák és palánták 215.000,00 dinárral nőnek,
4. tétel a kenőanyagok 70.000,00 dinárral csökkennek,
5. tétel a villamos energia 500.000,00 dinárral nő,
6. tétel a táptalaj és tőzeg 75.000,00 dinárral nő,
7. tétel az étel, ital, dohányáru és hasonló termékek 50.304,00 dinárral csökkennek,
8. tétel az állati takarmány 150.000,00 dinárral nő,
11. tétel a munkaruházat 150.000,00 dinárral nő,
17. tétel a különféle nyomtatványok 180.000,00 dinárral nőnek,
19. tétel a mezőgazdasági vegyi termékek 115.000,00 dinárral nőnek,
22. tétel a számítógépes felszerelés 420.000,00 dinárral nő,
28. tétel az alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz 284.500,00 dinárral nő,
30. tétel a motorkerékpárok alkatrészei és tartozékai 150.000,00 dinárral csökken,
31. tétel a távcső-teleszkóp 320.000,00 dinárral nő,
33. tétel az ivóvíz 50.000,00 dinárral nő,
34. tételek az építőanyag 570.000,00 dinárral nő,
36. tétel az építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok 150.000,00 dinárral nőnek,
40. tétel a halak halasításhoz 120.000,00 dinárral csökkennek.

A szolgáltatások összértéke 1.450.804,00 dinárral nő, a következő tételek szerint:

4. tétel Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai 400.000,00 dinárral nőnek,
14. tétel Halászattal kapcsolatos szolgáltatások 300.000,00 dinárral nőnek,
16. tétel Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások 250.804,00 dinárral nőnek,
21. tétel Nyomtatási és hasonló szolgáltatások 300.000,00 dinárral nőnek,
23. tétel Egészségügyi szolgáltatások 300.000,00 dinárral nőnek,
33. tétel Építészeti, mérnöki és tervezési szolgáltatások 500.000,00 dinárral nőnek.

A munkálatok összértéke 310.000,00 dinárral nő, az alábbi tételek szerint:

1. tétel Építési munkálatok 260.000,00 dinárral nőnek,
6. tétel Lakatos munkálatok 50.000,00 dinárral nőnek.

A növelés vagy csökkentés részletesebb magyarázata a Javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök táblázata után található.

IGAZGATÓ

Dobó Márta