

Szám: 1061/2024.

Kelt: 2024.12.30.

## 2025. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV

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, 2025 decembere

## Tartalomjegyzék

## Oldal

|                                                                                            |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1. ÁLTALÁNOS ADATOK                                                                        | 3   |
| 2. A 2024 ÉVI TEVÉKENYSÉG ELEMZÉSE                                                         | 5   |
| 3. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2025. ÉVBEN                                          | 31  |
| 4. A TERVEZETT ESZKÖZFORRÁSOK ÉS A RÁFORDÍTÁSOK<br>RENDELTTETÉS SZERINTI HELYRENDJEI       | 34  |
| 5. A NYERESÉG TERVEZETT FELOSZTÁSI MÓDJA, VALAMINT<br>A VESZTESÉG TERVEZETT FEDEZÉSI MÓDJA | 104 |
| 6. BÉREZÉSI - ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERVEK                                                    | 105 |
| 7. HITELÜGYI ELADÓSODÁS                                                                    | 115 |
| 8. JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE<br>TERVEZETT ESZKÖZÖK A 2025. ÉVBEN    | 116 |
| 9. BERUHÁZÁSI TERV                                                                         | 138 |
| 10. KÜLÖNRENDELTTETÉSŰ ESZKÖZÖK HASZNÁLATÁNAK KÖVETELMÉNYEI                                | 139 |

## **I. ÁLTALÁNOS ADATOK**

### **A község státusza, jogi formája és tevékenysége**

A Palics-Ludas Község község formájában működik. A község alapítója Szabadka Város, míg az alapítói jogokat Szabadka Város Képviselő-testülete gyakorolja.

A község közérdekű tevékenység elvégzése érdekében alapult – annak érdekében, hogy biztosítani tudja a védett területek kezelését a természet védelméről szabályozó törvények alapján meghozott védelmi előírásokkal összhangban, amelyek a községet jelölték ki adott területek kezelőjének.

A vállalat bejegyzett főtevékenysége 9103 - Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése.

A község e tevékenység mellett természetvédelmi tevékenységet, ide nyílt virágok üvegházi és falkolai termesztését, őshonos szarvasmarhafajta tenyésztését és a nyilvános zöldfelületek karbantartásának közfeladatát és a Városhoz tartozó azon közterületek tisztaságának fenntartását végzi, melyek védett területen és a Palics Természeti Park védett övezetében találhatók.

Öt védett terület kezelését végezve, a községre nagy felelősség hárul, hogy megőrizze és továbbfejlessze a természetvédelmet a kezelésére rábízott területeken, a törvénnyel összhangban.

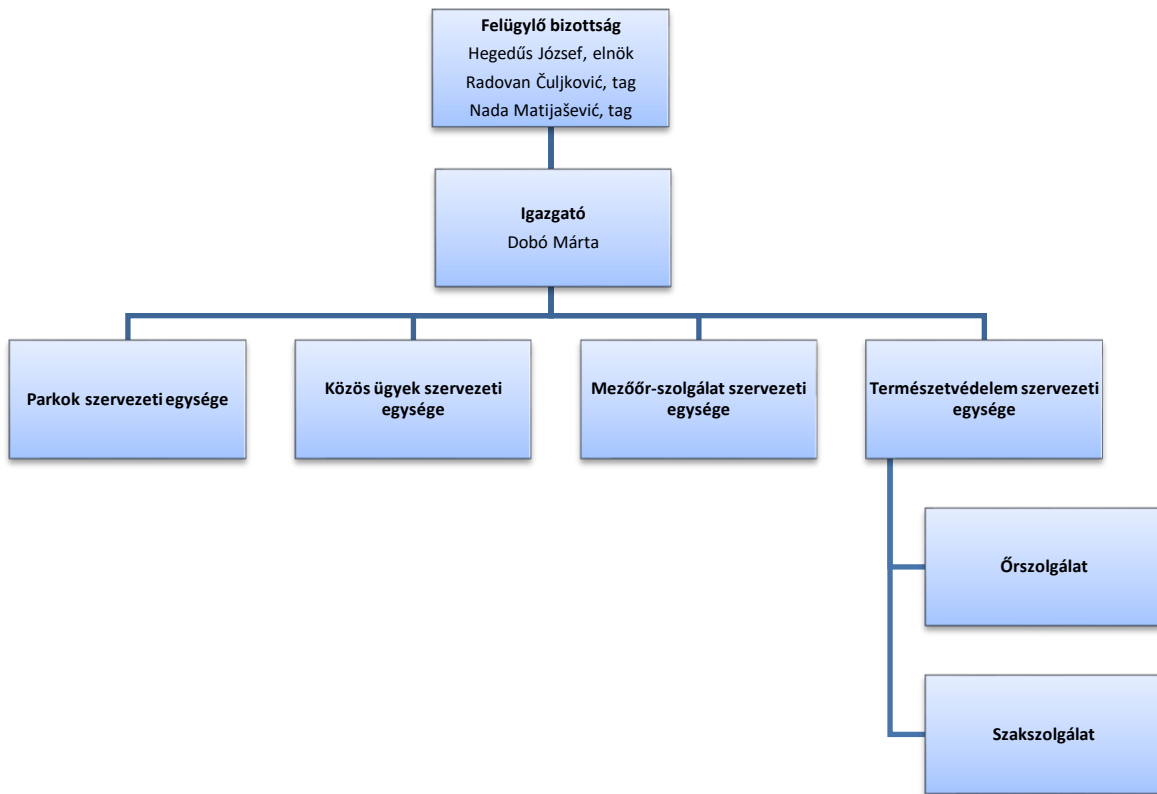
A község azon tevékenységek mellett, melyek ellátására alapították, más, a vállalat Alapszabályában meghatározott, tevékenységeket is folytathat.

### **Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszútávú és középtávú terve**

A Palics-Ludas Község Felügyelő bizottsága 2022 májusában elfogadta az üzleti stratégia és fejlesztés hosszútávú tervét a 2022-2031. időszakra. Szabadka Város Képviselő-testülete jóváhagyását adta erre 2022. június 2-án, I-022-246/2022 számmal.

A Palics-Ludas Község üzleti stratégia és fejlesztés középtávú terve a 2022-2026. időszakra vonatkozóan 2022 májusában került elfogadásra a Felügyelő bizottság részéről. Szabadka Város Képviselő-testülete jóváhagyását adta erre 2022. június 2-án, I-022-245/2022 számmal.

## A közcivilállalat szervezeti ábrája



Szabadka Város Képviselő-testülete a 2021. augusztus 5-én kelt I-00-022-272/2021. számú végzésével Dobó Mártát nevezte ki a közcivilállalat igazgatójává, négy éves időszakra.

A Felügyelő bizottság elnöke Hegedűs József.

A Felügyelő bizottság tagjai: Radovan Čuljković és Nada Matijašević.

A Felügyelő bizottság elnökét, valamint tagjait Szabadka Város Képviselő-testülete nevezte ki a 2022. március 3-án kelt I-00-021-45/2022. számú végzésével, négy éves megbízási időre.

## II. A 2024. ÉVI TEVÉKENYSÉG ELEMZÉSE

### Az aktivitások becsült fizikai mértéke

A védett övezetben található közhasznú területeken lévő zöldfelületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásáról szóló 2024. évi terv megvalósítása

### 2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG

A zöld közterületek karbantartásáról szóló határozat (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 28/2020. szám – egységes szerkezetbe foglalt szöveg és 37/2021. szám) 6. szakasz 2. bekezdése és a II-401-104/2024-1 számú szerződés alapján benyújtjuk a 2024.01.01.–12.31. időszakban végrehajtott munkálatok áttekintését. A kezelő a munkálatokat a védelem alatt álló területeken, a Nagy parkban és a település idegenforgalmi övezetében végezte el, a működési tervvel, a kialakult gyakorlattal, az idényjellegű és időjárási körülményekkel, valamint a saját kapacitásaival összhangban. Az alábbiakban az elvégzett munkálatokat költségvetési tételek szerint soroljuk fel.

| Pozíció | A szolgáltatás típusa                                                                  | Fizikai terület | Mértékegység   | Intenzitás |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------|
| 1.      | <b>ZÖLDFELÜLETEK KARBANTARTÁSA</b>                                                     |                 |                |            |
|         |                                                                                        |                 |                |            |
| 1.1     | <b>GYEP KARBANTARTÁSA</b>                                                              |                 |                |            |
| 1.1.1   | <b>A park gyepének karbantartása</b>                                                   |                 |                |            |
|         | <b>Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – könnyebb feltételek</b> | 71.660          | m <sup>2</sup> | 2          |
|         | Régi park – főbejárat, Víztorony                                                       | 2,275           | m <sup>2</sup> |            |
|         | Régi park – két szökőkút a partig                                                      | 21,089          | m <sup>2</sup> |            |
|         | Régi park – Női Fürdő, bejárat                                                         | 1,082           | m <sup>2</sup> |            |
|         | Régi park – part a Vitorlásklubig                                                      | 12,147          | m <sup>2</sup> |            |
|         | Régi park – játszótér, Ábelpark                                                        | 11,065          | m <sup>2</sup> |            |
|         | Régi park – Kisvendéglő – félsziget                                                    | 7,447           | m <sup>2</sup> |            |
|         | Régi park – Kisvendéglő – a Spliti fasorig                                             | 3,394           | m <sup>2</sup> |            |
|         | Régi park – a mozitól a Férfi stranding húzódo partszakasz                             | 11,643          | m <sup>2</sup> |            |
|         | Hegedűs József utca                                                                    | 1518            | m <sup>2</sup> |            |
|         | <b>Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – nehezebb feltételek</b> | 40.701          | m <sup>2</sup> | 2          |
|         | <b>II. osztályú gyp</b>                                                                |                 |                |            |
|         | Régi park – Park Szálló                                                                | 1,715           | m <sup>2</sup> |            |
|         | Régi park – Tenisz klub, Hegedűs J. utca                                               | 2,698           | m <sup>2</sup> |            |
|         | Horgosi út – parkoló, a Spliti fasor egy része                                         | 3,163           | m <sup>2</sup> |            |
|         | Férfi strand – fürdőhely                                                               | 3,516           | m <sup>2</sup> |            |
|         | Fürdőhely                                                                              | 1500            | m <sup>2</sup> |            |

|  |                                                                         |        |                |    |
|--|-------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|----|
|  | A Vikendtelepülés felé vezető út                                        | 4,293  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Autóbusz forduló és a Vikendtelepülés bejárata                          | 5,867  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Bagolyvár – Halászcsárda                                                | 4,698  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Vikendtelepülésen lévő strand                                           | 3,630  |                |    |
|  | <b>III. osztályú gye</b>                                                |        | m <sup>2</sup> |    |
|  | Kisvendéglő – Spliti fasor                                              | 702    | m <sup>2</sup> |    |
|  | Nagy parkoló – Magyarkanizsai út – rész                                 | 3,095  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Fürdőhely – part – partoldal                                            | 5,824  | m <sup>2</sup> |    |
|  | <b>I. osztályú gye kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással</b>   | 71.660 | m <sup>2</sup> | 15 |
|  | Régi park – főbejárat, Víztorony                                        | 2,275  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Régi park – két szökőkút a partig                                       | 21,089 | m <sup>2</sup> |    |
|  | Régi park – Női Fürdő, bejárat                                          | 1,082  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Régi park – part a Vitorlásklubig                                       | 12,147 | m <sup>2</sup> |    |
|  | Régi park – játszótér, Ábelpark                                         | 11,065 | m <sup>2</sup> |    |
|  | Régi park – Kisvendéglő – félsziget                                     | 7,447  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Régi park – Kisvendéglő – a Spliti fasorig                              | 3,394  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Régi park – a mozitól a Férfi stranding húzóó partszakasz               | 11,643 | m <sup>2</sup> |    |
|  | Hegedűs József utca jobb oldala                                         | 1,518  | m <sup>2</sup> |    |
|  | <b>II. osztályú gye kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással</b>  | 33.820 | m <sup>2</sup> | 12 |
|  | Régi park – Park Szálló                                                 | 1,715  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Régi park – Tenisz klub, Hegedűs J. utca                                | 2,698  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Horgosi út – parkoló, a Spliti fasor egy része                          | 3,163  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Férfi strand – fürdőhely                                                | 3,516  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Fürdőhely                                                               | 1,500  | m <sup>2</sup> |    |
|  | A Vikendtelepülés felé vezető út                                        | 4,293  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Autóbusz forduló és a Vikendtelepülés bejárata                          | 5,867  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Bagolyvár – Halászcsárda                                                | 4,698  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Vikendtelepülésen lévő strand                                           | 3,630  | m <sup>2</sup> |    |
|  | A Női Fürdőnél lévő parkoló                                             | 2,740  | m <sup>2</sup> |    |
|  | <b>III. osztályú gye kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással</b> | 9.621  | m <sup>2</sup> | 7  |
|  | Kisvendéglő – Spliti fasor                                              | 702    | m <sup>2</sup> |    |
|  | Nagy parkoló – Magyarkanizsai út – rész                                 | 3,095  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Fürdőhely – part – partoldal                                            | 5,824  | m <sup>2</sup> |    |
|  | <b>Gyep öntözése gumitömlővel</b>                                       | 43.080 | m <sup>2</sup> | 10 |
|  | Főbejárat                                                               | 2,275  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Régi park                                                               | 22,913 | m <sup>2</sup> |    |
|  | Kisvendéglő                                                             | 6,827  | m <sup>2</sup> |    |
|  | Ábel park                                                               | 11,065 | m <sup>2</sup> |    |

|              |                                                                                         |        |                |    |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|----|
| <b>1.1.2</b> | <b>A palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék gyepterületének karbantartása</b>       |        |                |    |
|              | Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – nehezebb feltételek         | 29,000 | m <sup>2</sup> | 2  |
|              | II. osztályú gyep kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással – nagyobb gyakoriság   | 15,000 | m <sup>2</sup> | 11 |
|              | II. osztályú gyep kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással – kisebb gyakoriság    | 14,000 | m <sup>2</sup> | 11 |
| <b>1.1.3</b> | <b>A Magyarkanizsai út melletti csatorna gyepének karbantartása</b>                     |        |                |    |
|              | III. osztályú gyep kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással                       | 4,374  | m <sup>2</sup> | 9  |
| <b>1.2</b>   | <b>VIRÁGÁGYASOK, RÓZSÁK, DÍSZCSERJÉK ÉS ÉLŐ SÖVÉNYEK KARBANTARTÁSA</b>                  |        |                |    |
|              | Virágágyások megújítása - munka                                                         | 2.000  | m <sup>2</sup> | 2  |
|              | Virágágyások megújítása - virágok                                                       | 72.000 | db             | 2  |
|              | Virágágyások gyomtalanítása                                                             | 2.000  | m <sup>2</sup> | 8  |
|              | Virágágyások öntözése                                                                   | 2.000  | m <sup>2</sup> | 99 |
|              | Virágágyások vegyszeres védelme                                                         | 2.000  | m <sup>2</sup> | 7  |
|              | Díszcserjék leveleinek gereblyézése                                                     | 263    | m <sup>2</sup> | 2  |
|              | Díszcserjék gyomtalanítása                                                              | 263    | m <sup>2</sup> | 8  |
|              | Élő sövények leveleinek gereblyézése                                                    | 1.007  | m <sup>2</sup> | 2  |
|              | Élő sövények metszése – egyszerű feltételek                                             | 720    | m <sup>2</sup> | 3  |
|              | Élő sövények metszése – közepes feltételek                                              | 202    | m <sup>2</sup> | 3  |
|              | Élő sövények metszése – nehezebb feltételek                                             | 85     | m <sup>2</sup> | 3  |
|              | Új élő sövények gyomtalanítása                                                          | 720    | m <sup>2</sup> | 8  |
|              | Új élő sövények öntözése                                                                | 720    | m <sup>2</sup> | 15 |
|              | Élő sövények vegyszeres védelme                                                         | 1.640  | m <sup>2</sup> | 3  |
| <b>1.3</b>   | <b>FASOROK KARBANTARTÁSA</b>                                                            |        |                |    |
| <b>1.3.1</b> | <b>A fasorok karbantartása és szanitáris intézkedések a parkban</b>                     |        |                |    |
|              | <b>Fák karbantartása</b>                                                                |        |                |    |
|              | Fák karbantartása                                                                       | 550    | db             | 8  |
|              | A csemeték tartályból történő locsolása                                                 | 16     | óra            | 13 |
|              | Száraz fák kivétele                                                                     |        |                |    |
|              | Fa kivétele gyökérrel Ø 50 cm felett emelő használatával és a galyak elszállításával    | 6      | db             | 1  |
|              | Fa kivétele gyökérrel Ø 30-50 cm felett emelő használatával és a galyak elszállításával | 7      | db             | 1  |
|              | Fa kivétele gyökérrel Ø 20-30 cm felett emelő használatával és a galyak elszállításával | 5      | db             | 1  |
|              | Fa kivétele gyökérrel Ø 10 -tól 20 cm-ig elvitellel                                     | 9      | db             | 1  |

|              |                                                                                                                                          |        |                |   |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|---|
|              | Lombhullató fák metszése 8 m feletti koronaátmérővel, (22 m-ig) melyek már 3 éve nem voltak metszve - nehezebb körülmények               | 20     | db             | 1 |
|              | Lombhullató fák metszése 8 m feletti koronaátmérővel, (12 m-ig) melyek már 3 éve nem voltak metszve - nehezebb körülmények               | 100    | db             | 1 |
|              | <b>Egészségügyi és higiéniai intézkedések</b>                                                                                            |        |                |   |
|              | Munkaerő                                                                                                                                 | 1.563  | óra            | 1 |
|              | Motorfűrészszel történő munka                                                                                                            | 779    | óra            | 1 |
| <b>1.3.2</b> | <b>Palicsi Evezős klub</b>                                                                                                               |        |                |   |
|              | Fa kivétele gyökérrel Ø 20-30 cm között emelő használatával és a galyak elszállításával                                                  | 2      | db             | 1 |
| <b>1.3.3</b> | <b>Telepítés és szanitáris intézkedések a Palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék területén</b>                                       |        |                |   |
|              | Lombhullató fák metszése 8 m feletti koronaátmérővel, (12 m-ig) melyek már 3 éve nem voltak metszve - nehezebb körülmények               | 7      | db             | 1 |
|              | Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 8 m feletti koronaátmérő teleszkóppal és ágak eltávolítása | 28     | db             | 1 |
| <b>1.4</b>   | <b>MEGBÍZÁSOK A TITKÁRSÁGTÓL</b>                                                                                                         |        |                | 2 |
| <b>1.5</b>   | <b>AZ ÖSVÉNYEK KARBANTARTÁSA</b>                                                                                                         |        |                |   |
|              | Fű sarabolása a földes ösvényekről                                                                                                       | 10.450 | m              | 4 |
|              | A földes ösvények melletti gyepek területek szélének visszametszése                                                                      | 788    | m              | 4 |
|              | Fű sarabolása az apró köves ösvényekről                                                                                                  | 13.100 | m <sup>2</sup> | 4 |
|              | Az apró köves ösvények melletti gyepek területek szélének visszametszése                                                                 | 5.000  | m              | 4 |
|              | A nagy kövekkel kirakott ösvények sarabolása a tóparton                                                                                  | 4.226  | m <sup>2</sup> | 1 |

A 2024-es programban a zöldfelület-fenntartásra tervezett keretösszeg 29 541 779,40 dinár áfa nélkül, és 32 495 957,34 dinár áfával.

Összesen áfa nélkül 29 541 543,22 dinárt, áfával együtt 32 495 697,54 dinárt költöttek a zöldfelületek karbantartására, ami a tervezett mérték és intenzitás 99,99%-a (névlegesen kevesebb, mint 259,80 dinár áfával).



## ÖSSZEGZÉS

|            | PROGRAM                                        | LEÍRÁS                                                                | Terv 2024.    | Megbecsült<br>tervmegvalósítás<br>2024. | Megvalósítási<br>százalék |
|------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <b>1</b>   | 2.<br>programtevékenység<br>-<br>ZÖLDFELÜLETEK | Програмска активност<br>- 2 ЗЕЛЕНИЛО                                  | 32.495.957,34 | 32.495.697,54                           | 99,99 %                   |
| <b>1.1</b> |                                                | Gyep karbantartása                                                    | 12.904.775,88 | 12.904.775,88                           | 100%                      |
| <b>1.2</b> |                                                | Virágágyások, rózsák,<br>díszcserjék és élő<br>sövények karbantartása | 10.551.666,32 | 10.551.666,32                           | 100%                      |
| <b>1.3</b> |                                                | A fasorok karbantartása<br>és szanitáris<br>intézkedések a parkban    | 5.020.938,66  | 5.020.938,66                            | 100%                      |
| <b>1.4</b> |                                                | Megbízások a<br>Titkárságtól                                          | 220.000,00    | 219.740,20                              | 99,88%                    |
| <b>1.5</b> |                                                | Az ösvények<br>karbantartása                                          | 3.798.576,47  | 3.798.576,47                            | 100 %                     |

A táblázatban kimutatott összegek ÁFA nélkül értendők.

### P-2. A Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partmenti övezetében lévő zöld közterületek zöldfelületeinek karbantartása a 2024. évben

#### PROGRAMTEVÉKENYSÉGEK

1. Cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágása
2. A nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítása a vegetációs időszakban
3. Mechanikus nádvágás és eltávolítás
4. Füves területek kaszálása

A zöld közterületek karbantartásáról szóló határozat (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 28/2020. szám – egységes szerkezetbe foglalt szöveg és 37/2021. szám) 6. szakasz 2. bekezdése és a II-401-169/2024-1 számú, 2024.10.24-én kelt szerződés alapján megvalósultak a tevékenységek a többfunkciós védősáv karbantartása kapcsán a Palicsi-tó II., III. és IV. szektorának, a Ludasi-tónak és a Vértónak a partmenti övezetében a 2024. évben. Ezek a tevékenységek felölelik a cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágását, a nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítását a vegetációs időszakban, a mechanikus nádvágást és annak eltávolítását, valamint a füves területek kaszálását.

A Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partmenti övezetében lévő védősáv karbantartása révén megvalósuló célok:

- a környező mezőgazdasági területekről származó diffúz tápanyagszennyezés és az eróziós folyamatok megelőzése vagy elfogadható minimumra csökkentése
- a kezelő működésének lehetővé tétele a védelmi intézkedések végrehajtása és a védett terület felügyelete érdekében
- nagyobb földrajzi és biológiai sokféleség elérése, valamint a táj jellemzőinek és minőségének javítása

Jogi alap:

- A Palicsi-tó partszakasz egy részének (keleti part) részletes szabályozási terve Palicson (I-00-350-7/2015 számú, 2015.3.2-án kelt határozat a terv elfogadásáról);
- A Palicsi-tó partszakasz egy részének (a IV. szektor nyugati és keleti partja és a III. szektor partja) részletes szabályozási terve Palicson (I-00-350-51/2015 számú, 2015.11.12-én kelt határozat a terv elfogadásáról);
- A Palicsi-tó part menti övezete egy részének telekalakítási projektje - Keleti part F 31-73/15, amellyel meghatározásra került a (többfunkciós) védősáv szélessége, azaz az ahhoz tartozó területek nagysága.

| <b>PROGRAM 6 – KÖRNYEZETVÉDELEM</b> |                                                                                  |        |                |    |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|----|
| <b>2.</b>                           | <b>VÉDŐSÁV KARBANTARTÁSA</b>                                                     |        |                |    |
|                                     | Cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágása    | 7.800  | m <sup>2</sup> | 1  |
|                                     | A nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítása a vegetációs időszakban | 400    | m <sup>2</sup> | 1  |
|                                     | Mechanikus nádvágás és eltávolítás                                               | 42555  | m <sup>2</sup> | 1  |
|                                     | Füves területek kaszálása                                                        | 586140 | m <sup>2</sup> | 3  |
|                                     | Nád és fű nyírása a lejtőn (part lejtőkön)                                       | 87000  | m <sup>2</sup> | 1  |
|                                     | Növényzet ápolása metszéssel, kapálással, pótlással és öntözéssel                | 6040   | db             | 1  |
|                                     | Szerviz- és kerékpárutak karbantartása                                           | 7700   | m <sup>2</sup> | 23 |
|                                     | A higiénia fenntartása                                                           | 24     | m <sup>2</sup> | 39 |
|                                     | Tornyok, kilátók és pihenők karbantartása a Palicsi-tónál és a Ludasi-tónál      | 15     | db             | 1  |

## ÖSSZEGZÉS

|   | <b>PROGRAM 6 – KÖRNYEZETVÉDELEM</b>                                              | <b>Terv 2024.</b> | <b>Megvalósítás<br/>2024.<br/>( Értékelés )</b> | <b>Megvalósítás<br/>százalékban</b> |
|---|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | Cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágása    | 416.988,00        | 416.988,00                                      | 100                                 |
| 2 | A nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítása a vegetációs időszakban | 2.112,00          | 2.112,00                                        | 100                                 |
| 3 | Mechanikus nádvágás és eltávolítás                                               | 911.172,24        | 911.172,24                                      | 100                                 |
| 4 | Füves területek kaszálása                                                        | 13.285.166,40     | 13.000.046,00                                   | 97,85                               |
| 5 | Nád és fű nyírása a lejtőn (part lejtőkön)                                       | 1.147.608,00      | 1.147.608,00                                    | 100                                 |

|   |                                                                             |                      |                      |              |
|---|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 6 | Növényzet ápolása metszéssel, kapálással, pótlással és öntözéssel           | 4.189.221,74         | 4.189.221,74         | 100          |
| 7 | Szerviz- és kerékpárutak karbantartása                                      | 105.197,40           | 105.197,40           | 100          |
| 8 | A higiénia fenntartása                                                      | 868.495,06           | 868.495,06           | 100          |
| 9 | Tornyok, kilátók és pihenők karbantartása a Palicsi-tónál és a Ludasi-tónál | 201.570,37           | 201.570,37           | 100          |
|   | <b>Összesen</b>                                                             | <b>21.127.531,21</b> | <b>20.842.411,21</b> | <b>98,65</b> |

A 2024. évi program alapján tervezett eszközök összege ÁFA nélkül 19.206.846,55 dinár, illetve 21.127.531,21 dinár ÁFA-val.

A felhasznált teljes összeg 18.947.646,55 dinár ÁFA nélkül, illetve 20.842.411,21 dinár ÁFA-val, ami 98,65%-a az előlátott eszközök mértékének.

A védett övezetben lévő zöld közterületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek kialakításáért, megújításáért és kiegészítéséért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-25/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő, amely árak 2024.1.1-től vannak érvényben. A védett övezetben elterülő zöld közterületek, valamint a Palicsi-tó, Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásáért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-24/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő, amely árak 2024.1.1-től vannak érvényben.

## A védett övezetben található közhasznú területek tisztántartásáról szóló 2024. évi terv megvalósítása

### 2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG

#### A VÉDETT ÖVEZETBEN TALÁLHATÓ KÖZHASZNÚ TERÜLETEK TISZTÁNTARTÁSÁRÓL SZÓLÓ TERV MEGVALÓSÍTÁSA

A közhasznú területek tisztántartásáról szóló határozat (Szabadka Város Hivatalos Lapja, 5/2018., 35/2019. és 37/2021. szám) 5. szakasz 2. bekezdése és a II-401-103/2024-1 számú szerződés alapján benyújtjuk a 2024.01.01. – 12.31. időszakban végrehajtott munkálatok áttekintését. A kezelő a munkálatokat a védelem alatt álló területeken, a Nagy parkban és a település idegenforgalmi övezetében végezte el, a működési tervvel, a kialakult gyakorlattal, az időnyjellegű és időjárási körülményekkel, valamint a saját kapacitásaival összhangban. Az alábbiakban az elvégzett munkálatokat költségvetési tételek szerint soroljuk fel.

| Pozíció    | Szolgáltatás típusa                                                              | A munka terjedelme | Mértékegység         | Intenzitás |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|------------|
| <b>1.</b>  | <b>TISZTÁNTARTÁS</b>                                                             |                    |                      |            |
| <b>1.1</b> | A park tisztántartása                                                            |                    |                      |            |
|            | Aszfalt utak tisztítása - kézzel                                                 | <b>20.019</b>      | <b>m<sup>2</sup></b> | <b>34</b>  |
|            | Földutak tisztítása - kézzel                                                     | <b>26.235</b>      | <b>m<sup>2</sup></b> | <b>35</b>  |
|            | Levelek gereblyézése az ösvényekről                                              | <b>26.235</b>      | <b>m<sup>2</sup></b> | <b>2</b>   |
|            | A szökőkutak körüli területek tisztántartása - munkaerő (1 munkás. x 8 óra x 54) | <b>8</b>           | <b>óra</b>           | <b>43</b>  |
|            | A szökőkutak körüli területek tisztántartása - munkaerő (2 munkás x 2óra )       | <b>4</b>           | <b>óra</b>           | <b>3</b>   |

|     |                                                                                   |       |                |     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------|-----|
|     | Közterületek tisztántartása munkaerő (6 munkás X 8 óra)                           | 48    | óra            | 264 |
|     | Közterületek tisztántartása munkaerő (7 munkás x 8 óra)                           | 56    | óra            | 48  |
|     | A szemét elszállítása a tisztítás után - pótkocsis traktorral (2 traktor x 8 óra) | 16    | óra            | 312 |
|     | Közterületek tisztántartása munkaerő ( 3 munkás x 8 óra)                          | 24    | óra            | 35  |
|     | A szemét elszállítása a tisztítás után pótkocsis traktorral (1 traktor x 8 óra )  | 8     | óra            | 35  |
|     | Aszfalt utak tisztítása - kézzel                                                  | 5.000 | m <sup>2</sup> | 31  |
|     | Felhalmozott szemét eltakarítása – munkaerő                                       | 44    | óra            | 3   |
|     | Felhalmozott szemét elszállítása pótkocsis traktorral                             | 8     | óra            | 3   |
| 1.2 | <b>A palicsi kocsányos tölgyek természeti emlékhely tisztántartása</b>            |       | óra            |     |
|     | Közterületek tisztántartása munkaerő ( 3 munkás x 4 óra)                          | 12    | óra            | 52  |
|     | A szemét elszállítása a tisztítás után pótkocsis traktorral (1 traktor x 4 óra)   | 4     | óra            | 52  |
| 1.3 | <b>Megbízások a Titkárságtól</b>                                                  |       |                | 2   |

A tisztántartásra a 2024. évi tervvel előlátott eszközök összege 15.368.340,86 dinár ÁFA nélkül, illetve 16.905.174,95 dinár ÁFA-val.

A tisztántartásra felhasznált teljes összeg 15.367.816,22 dinár ÁFA nélkül, illetve 16.904.597,84 dinár ÁFA-val, illetőleg az előlátott összeg 99,99%-a (névlegesen 577,10dinárra kevesebb) az előlátott mértékhez és intenzitáshoz képest.

A védett övezetben elterülő közterületek tisztántartásáért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-24/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő, amely árak 2024.01.01-től vannak érvényben

## ÖSSZEGZÉS

|     | PROGRAM                             | LEÍRÁS                                                          | Terv 2024.    | Megvalósítás 2024. ( Értékelés ) | Megvalósítás százalékban |
|-----|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|--------------------------|
| 1   | 2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG | 3. programtevékenység - TISZTÁNTARTÁS                           | 16.905.174,95 | 16.904.597,84                    | 99,99%                   |
| 1.1 |                                     | A park tisztántartása                                           | 16.216.178,24 | 16.216.178,24                    | 100%                     |
| 1.2 |                                     | A palicsi kocsányos tölgyek természeti emlékhely tisztántartása | 578.996,70    | 578.996,70                       | 100%                     |

|     |  |                           |            |            |        |
|-----|--|---------------------------|------------|------------|--------|
| 1.3 |  | Megbízások a Titkárságtól | 110.000,00 | 109.422,90 | 99,48% |
|-----|--|---------------------------|------------|------------|--------|

A táblázatban kimutatott összegek ÁFA nélkül értendőek.

### Összegzés a zöldterületek karbantartásáról és a tisztántartásról szóló éves tervek megvalósításáról a 2024. évben

| So<br>r<br>sz. | PROGRAM                                        | LEÍRÁS                                           | Megvalósítás<br>2023.     | Terv 2024.                | Megvalósítás<br>(értékelés)<br>2024. | Mutat<br>ó   |
|----------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 1.             | 2. PROGRAM –<br>KOMMUNÁLIS<br>TEVÉKENYSÉG      | 1. Helyrend -<br>TISZTÁNTARTÁS                   | 12.684.188,6<br>6         | 16.905.174,9<br>5         | 16.904.597,8<br>4                    | 99,99        |
| 2.             | 2. PROGRAM –<br>KOMMUNÁLIS<br>TEVÉKENYSÉG      | 1. Helyrend -<br>ZÖLDTERÜLET                     | 23.737.658,8<br>1         | 32.495.957,3<br>4         | 32.495.697,5<br>4                    | 99,99        |
| 3.             | 6. PROGRAM –<br>KÖRNYEZETVÉDEL<br>MI IGAZGATÁS | 2. Helyrend –<br>PARTÖVEZET<br>KARBANTARTÁS<br>A | 17.856.322,8<br>9         | 21.127.531,2<br>1         | 20.842.411,2<br>1                    | 98,65        |
|                | <b>ÖSSZESEN</b>                                |                                                  | <b>54.278.170,3<br/>6</b> | <b>70.528.663,5<br/>0</b> | <b>70.242.706,5<br/>9</b>            | <b>99,59</b> |

A táblázatban kimutatott összegek ÁFA-val értendőek.

### A téli szolgálat 2024. évi tervének megvalósítása

A program megvalósítását a Szabadkai Útfenntartó, Várostervezési és Lakásüzemeltetési Közvállalat és a Palics-Ludas Közvállalat között megkötött szerződés szabályozza.

A Palics-Ludas Közvállalat a hó- és jégeltakarítási munkákat az utcákon, utakon, tereken és más közterületeken a következő mértékben végezte:

Járdák és parkolók a Palics Természeti Park védett területén:

1. Sétányok a Palics Természeti Park védett területén – 46.254 m<sup>2</sup>
2. Közparkolók a Palics Természeti Park védett területén – 23.725 m<sup>2</sup>
3. Utcák a Palics Természeti Park védett területén – 2.776 m<sup>2</sup>

Összesen : 72.755 m<sup>2</sup>

A Palics-Ludas Közvállalat téli szolgálatának a Palics Természeti Park védett területén végzett munkájához felhasznált eszközök összegzése a 2024.1.1. - 4.1. időszakban:

- |                  |                         |                                                                   |
|------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1.               | I. készülségi fokozat   | 2.219.334,72 dinár                                                |
| 2.               | III. készülségi fokozat | 972.306,20 dinár                                                  |
| <b>Összesen:</b> |                         | <b>3.191.640,92 dinár ÁFA-val</b> (2.901.491,75 dinár ÁFA nélkül) |

A Palics-Ludas Közvállalat téli szolgálatának a Palics Természeti Park védett területén végzett munkájához felhasznált eszközök összegzése a 2024.11.1. - 12.31. időszakban:

- |                  |                         |                                                                   |
|------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1.               | I. készülségi fokozat   | 1.923.290,85 dinár                                                |
| 2.               | III. készülségi fokozat | 1.069.576,41 dinár                                                |
| <b>Összesen:</b> |                         | <b>2.992.867,26 dinár ÁFA-val</b> (2.720.788,42 dinár ÁFA nélkül) |

**ÖSSZESEN megvalósult: 6.184.508,18 dinár ÁFA-val** (5.622.280,16 dinár ÁFA nélkül)

A Palics-Ludas Közvállalat téli szolgálatának a Palics Természeti Park védett területén végzett munkájához felhasznált eszközök a 2024. évben.

| Időszak         | Megvalósítás 2023.  | Terv 2024.          | Becsült megvalósítás 2024. | Index        |
|-----------------|---------------------|---------------------|----------------------------|--------------|
| 1.1. - 4.1.     | 2.935.733,60        | 3.190.000,00        | 3.191.640,92               | 100,05       |
| 11.1. - 12.31.  | 2.086.652,40        | 3.000.000,00        | 2.992.867,26               | 99,76        |
| <b>ÖSSZESEN</b> | <b>5.022.386,00</b> | <b>6.190.000,00</b> | <b>6.184.508,18</b>        | <b>99,91</b> |

A téli szolgálat munkájára tervben előlátott összeg a 2024. évre 6.190.000,00 dinár volt, ebből 6.184.508,18 dinár lett felhasználva, ami az előlátott összeg 99,91%-a.

Az eszközök teljes egészében fel lettek használva, mivel a megvalósítás a tervezett mértékben történt meg a téli hónapokban, ahogyan a tervben is szerepelt.

### Összegzés a 2024. évi tervek megvalósulásáról

| S.SZ. | PROGRAM<br>LEÍRÁS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Megvalósítás<br>2023. | Terv 2024.           | Becsült<br>megvalósítás<br>2024. |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------------|
| 1.    | A védett övezetben található közhasznú területek tisztántartásának 2024. évi programja                                                                                                                                                                                                                                           | 12.684.188,66         | 16.905.174,95        | 16.904.597,84                    |
| 1.    | A védett övezetben található közhasznú területeken lévő zöldfelületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásának 2024. évi programja                                                                                                                                        | 23.737.658,81         | 32.495.957,34        | 32.495.697,54                    |
|       | <b>2. PROGRAM – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                      |                                  |
| 2.    | A védett övezetben található közhasznú területeken lévő zöldfelületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásának 2024. évi programja                                                                                                                                        | 17.856.322,89         | 21.127.531,21        | 20.842.411,21                    |
|       | <b>6. PROGRAM – KÖRNYEZETVÉDELMI IRÁNYÍTÁS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |                      |                                  |
| 3.    | A községi utak és utcák téli karbantartásának terve a 2023.11.1. és 2024.4.1. közötti időszakban Szabadka Város és a Palicsi Természeti Park védett területein és A községi utak és utcák téli karbantartásának terve a 2024.11.1. és 2025.4.1. közötti időszakban Szabadka Város és a Palicsi Természeti Park védett területein | 5.022.386,00          | 6.190.000,00         | 6.184.508,18                     |
|       | <b>ÖSSZESEN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>59.300.556,36</b>  | <b>76.718.663,50</b> | <b>76.427.214,77</b>             |

A táblázatban kimutatott összegek ÁFA-val értendők.

## MÉRLEG 2024.12.31. NAPON

000 dinárban

| Számlacsoport - számla               | TÉTEL MEGNEVEZÉSE                                                                                                                        | AAP  | Terv<br>2024.12.31. | Megvalósítás<br>(becslés)<br>2024.12.31. |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|------------------------------------------|
| 1                                    | 2                                                                                                                                        | 3    | 4                   | 5                                        |
|                                      | <b>ESZKÖZÖK</b>                                                                                                                          |      |                     |                                          |
| 00                                   | <b>A. JEGYZETT DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE</b>                                                                                           | 0001 | 0                   | 0                                        |
|                                      | <b>B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK<br/>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                                                    | 0002 | 69.043              | 65.545                                   |
| 01                                   | B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK<br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                                                            | 0003 |                     |                                          |
| 010                                  | 1. Fejlesztési berehuázás                                                                                                                | 0004 | 0                   | 0                                        |
| 011, 012 és 014                      | 2. Koncessziók, szabadalmak, licenzek, áru- és szolgáltatás-márkák, software és egyéb jogok                                              | 0005 |                     |                                          |
| 013                                  | 3. Cégtértek                                                                                                                             | 0006 |                     |                                          |
| 015és 016                            | 4. Immateriális javak lízingelve és előkészületben                                                                                       | 0007 |                     |                                          |
| 017                                  | 5. Immateriális javakra adott előlegek                                                                                                   | 0008 |                     |                                          |
| 02                                   | <b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS<br/>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>                                  | 0009 | 17.510              | 15.153                                   |
| 020, 021 és 022                      | 1. Földterületek és épületek                                                                                                             | 0010 |                     |                                          |
| 023                                  | 2. Berendezések és felszerelés                                                                                                           | 0011 | 15.490              | 13.133                                   |
| 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                                   | <b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK</b>                                                                                                           | 0017 | 5.750               | 4.609                                    |
| 04 és 05                             | <b>IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK<br/>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b> | 0018 | 45.783              | 45.783                                   |
| 040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész) | 1. Tőkerészesedés jogi személyben (kivéve a részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedést)                                              | 0019 |                     |                                          |

|                                      |                                                                                                                                       |      |        |        |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|
| 040 (rész), 041 (rész), 042 (rész)   | 2. Részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés                                                                                      | 0020 | 45.783 | 45.783 |
| 043, 050 rész és 051 (део)           | 3. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személynél és velük szembeni hosszútávú követelések belföldön | 0021 |        |        |
| 044, 050 (део), 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                                  | <b>V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK</b>                                                                                                      | 0029 |        |        |
|                                      | <b>G. FORGÓESZKÖZÖK<br/>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>                                                           | 0030 | 15.968 | 20.923 |
| 1. osztály, kivéve 14. számlacsoport | I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                                                       | 0031 | 3.705  | 3.787  |
| 10                                   | 1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróleltár                                                                                     | 0032 | 900    | 1.217  |
| 11 és 12                             | 2. Befejezetlen termelés és késztermékek                                                                                              | 0033 | 2.380  | 2.234  |
| 13                                   | 3. Áru                                                                                                                                | 0034 | 175    | 165    |
| 150, 152 és 154                      | 4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön                                                                        | 0035 | 250    | 171    |
| 151, 153 és 155                      | 5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön                                                                        | 0036 | 0      | 0      |
| 14                                   | II. ELADÁSRA ÉS A TEVÉKENYSÉG MEGSZŰNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT ESZKÖZÖK                                                               | 0037 | 0      | 0      |
| 20                                   | III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK<br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                                                        | 0038 | 3.590  | 4.743  |
| 204                                  | 1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések                                                                                             | 0039 | 230    | 2.815  |
| 205                                  | 2. Külföldi vevőkkel szembeni követelések                                                                                             | 0040 |        |        |
| 200 és 202                           | 3. Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések                                           | 0041 | 3.360  | 1.928  |
| 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<br>(0045 + 0046 + 0047)                                                                            | 0044 | 645    | 592    |
| 21, 22 kivéve 223 és 224,<br>és 27                                      | 1. Egyéb követelések                                                                                                                | 0045 | 0      | 4      |
| 223                                                                     | 2. Túlfizetett nyereségadó követelések                                                                                              | 0046 | 640    | 588    |
| 224                                                                     | 3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó követelések                                                                      | 0047 | 5      | 0      |
| 23                                                                      | V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK<br>(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 | 8.026  | 11.798 |
| 28 (rész), kivéve 288                                                   | VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                                                                                         | 0058 | 2      | 3      |
|                                                                         | <b>D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜGYVITELI ESZKÖZÖK<br/>(0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>                                                    | 0059 | 85.011 | 86.468 |
| 88                                                                      | <b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK</b>                                                                                                 | 0060 | 26.678 | 26.678 |
|                                                                         | <b>FORRÁSOK</b>                                                                                                                     |      |        |        |
|                                                                         | <b>A. TŐKE<br/>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>                                               | 0401 | 63.438 | 62.820 |
| 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  | 8.199  |

|                                                                       |                                                                                                                                                             |      |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|
| 331, 332, 333, 334, 335,<br>336 és 337 számlák<br>tartozási egyenlege | VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKNEK ÉS AZ EGYÉB<br>ÁTFOGÓ EREDMÉNY MÁS ÖSSZETEVŐINEK<br>NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEI                                                      | 0407 |        |        |
| 34                                                                    | VII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0409 + 0410)                                                                                                                 | 0408 | 24.422 | 24.768 |
| 340                                                                   | 1. Előző évek fel nem osztott nyeresége                                                                                                                     | 0409 | 24.125 | 23.858 |
| 341                                                                   | 2. Folyó év fel nem osztott nyeresége                                                                                                                       | 0410 | 297    | 910    |
|                                                                       | VIII. RÉSZESÉDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL                                                                                                                      | 0411 |        |        |
| 35                                                                    | IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)                                                                                                                                 | 0412 |        |        |
| 350                                                                   | 1. Előző évek vesztesége                                                                                                                                    | 0413 |        |        |
| 351                                                                   | 2. Folyó év vesztesége                                                                                                                                      | 0414 |        |        |
|                                                                       | <b>B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ<br/>LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK<br/>(0416 + 0420 + 0428)</b>                                                            | 0415 | 18.140 | 21.959 |
| 40                                                                    | I. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK<br>(0417+0418+0419)                                                                                                               | 0416 | 18.140 | 21.959 |
| 404                                                                   | 1. Céltartalékok juttatásokra és egyéb munkavállalói<br>juttatásokra                                                                                        | 0417 | 14.784 | 15.453 |
| 400                                                                   | 2. Céltartalékok garancia időn belüli költségekre                                                                                                           | 0418 | 0      | 0      |
| 40, kivéve 400 és 404                                                 | 3. Egyéb hosszú távú céltartalékok                                                                                                                          | 0419 | 3.356  | 6.506  |
| 41                                                                    | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK<br>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                                                     | 0420 | 0      | 0      |
| 410                                                                   | 1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek                                                                                                                     | 0421 | 0      | 0      |
| 411 (rész) és 412 (rész)                                              | 2. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú<br>kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban<br>lévő jogi személyekkel szemben belföldön | 0422 | 0      | 0      |
| 411 (rész) és 412 (rész)                                              | 3. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú<br>kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban<br>lévő jogi személyekkel szemben külföldön | 0423 |        |        |
| 414 és 416 (rész)                                                     | 4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú<br>kötelezettségek belföldön                                                                          | 0424 |        |        |
| 415 és 416 rész)                                                      | 5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú<br>kötelezettségek külföldön                                                                          | 0425 |        |        |
| 413                                                                   | 6. Kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos<br>kötelezettségek                                                                                               | 0426 |        |        |
| 419                                                                   | 7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                                                                                    | 0427 |        |        |
| 49 (rész), kivéve 498 és<br>495 (rész)                                | III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI<br>ELHATÁROLÁSOK                                                                                                           | 0428 | 0      | 0      |
| 498                                                                   | <b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>                                                                                                                     | 0429 | 662    | 662    |
| 495 (rész)                                                            | <b>G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK<br/>ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK</b>                                                                                        | 0430 | 0      | 0      |
|                                                                       | <b>D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID<br/>LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK<br/>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>                                  | 0431 | 2.771  | 1.027  |

|                                                   |                                                                                                                                                           |      |       |     |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|
| 467                                               | I. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK                                                                                                                                  | 0432 |       |     |
| 42, kivéve 427                                    | II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK<br>(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 |       |     |
| 43 kivéve 430                                     | IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK<br>(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)                                                                     | 0442 | 1.471 | 642 |
| 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 | 1.471 | 642 |
| 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<br>(0450 + 0451 + 0452)                                                                                           | 0449 | 1.300 | 385 |
| 44, 45 és 46 kivéve 467                           | 1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                                                                                   | 0450 | 500   | 6   |
| 47, 48 kivéve 481                                 | 2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek                                                                                  | 0451 | 800   | 379 |
| 481                                               | 3. Nyereségadó kötelezettségek                                                                                                                            | 0452 | 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   |
|                                                   | <b>GY. VESZTESÉG A TŐKE MÉRTÉKE FELETT<br/>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b> | 0455 |       |     |

|    |                                                                           |      |        |        |
|----|---------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|
|    | <b>E. FORRÁSOK ÖSSZESEN<br/>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b> | 0456 | 85.011 | 86.468 |
| 89 | <b>ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK</b>                                       | 0457 | 26.678 | 26.678 |

AAP 0011 helyrend – 25%-kal kisebb megvalósítás történt a tervhez képest. Az eltérés oka az értékcsökkenés és az elhasználódott felszerelés leírása.

AAP 0017 helyrend – 20%-kal kisebb megvalósítás történt a tervhez képest. Az eltérés oka a felesleges alapállomány értékesítése és a természetes szaporulat és a biológiai eszközök (állatállomány) valós érték szerinti könyvelése.

AAP 0020 helyrend – a részvételi módszerrel értékelt tőkerészesedés esetében nincs eltérés az Elite-Palić Kft. doo tőkéjében való részesedésünknek az üzleti könyveinkben és a APR-ben szereplő egyenlegének egyeztetése alapján.

AAP 0032 helyrend – anyag, pótalkatrész, szerszám és apróleltár készlet esetében 35%-os növekedés történt a tervhez képest (névértéken 317.000 dinár). Az eltérés oka, hogy a féltető kialakításához beszerzett faanyag és oszlop nem került teljes mértékben felhasználásra a negyedik negyedévben.

AAP 0033 helyrend - A félkész termékek készletének csökkenése a díszcserjék és palánták piaci árának csökkenése miatt következett be.

AAP 0034 helyrend – Az áru készletének 6%-os csökkenése a 2024. évi tervhez viszonyítva könyvek ajándékozása következtében az üzleti partnerek részére az ügyviteli év folyamán 10.000 dinár értékben.

AAP 0035 helyrend – 32%-os csökkenés történt az anyagkészletre kifizetett előlegek tételsorán a tervhez viszonyítva, az előleg fizetés következtében az anyagért beérkező e-számlák alapján.

AAP 0039 helyrend - a belföldi vevőkkel szembeni követelések esetében a 2.585.000 dinár összegű növekedés történt a harmadik feleknek nyújtott szolgáltatások nagyobb arányú nem megfizettetett számlái és a téli szolgálat elvégzett szolgáltatásaiért 2024 novemberében és decemberében.

AAP 0041 helyrend – a belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni követelések összege 1.432.000 dinárral csökkent a magasabb értékű megfizettetett számlák miatt a tisztaság és a zöldfelületek karbantartására vonatkozóan a védett közterületeken és a többfunkciós védősáv területén, a Palicsi-tó, Vértó és Ludasi-tó partján 2024 novemberére vonatkozóan 2024 decemberében.

AAP 0044 helyrend – egyéb rövid lejáratú követelések 53.000 dinárral csökkentek az eszközök visszatérítése következtében az adók és járulékok többlet befizetése alapján a korábbi időszakokból, miután egyeztetés történt az Adóhivatallal.

AAP 0057 helyrend – 3.772.000 dináros növekedés történt a folyószámlán lévő készpénz esetében, minden megfizettetett követelés miatt a az eladott horgászengedélyek számlái alapján és a védett területek használati díjának nagyobb összegű megfizetése következtében, a 2024. évi elszámolási időszakra tervezett értékhez képest.

AAP 0402 és 0405 helyrendek – nincs eltérés a 2024. évi tervhez képest.

AAP 0406 helyrend – 11%-os (névértéken 964.000 dináros) eltérés jelentkezett a 2024. évi tervhez viszonyítva. Az eltérés abból adódott, hogy a 2023. évi zárszámadásban az átértékelési tartalék egy része törlésre került.

AAP 0409 helyrend – korábbi évek fel nem osztott nyeresége tételen 1%-os, azaz 267.000 dinár összegű csökkenés történt a beszámolási idősakra vonatkozó tervhez viszonyítva. Az eltérés abból ered, hogy be lett fizetve Szabadka Város költségvetésébe az előző év nettó nyereségének 50%-a az alapító végzése alapján.

AAP 0410 helyrend – folyó év fel nem osztott nyeresége 613.000 dinár összeggel növekedett a beszámolási idősakra vonatkozó tervhez viszonyítva. Az eltérés indoklása az eredménykimutatás AAP 1055 helyrendjénél található.

AAP 0416 helyrend - hosszú távú tartalékok esetében 3.819.000 dinár összegű növekedés történt a beszámolási idősakra vonatkozó tervhez viszonyítva. Az eltérés abból ered, hogy beszámításra kerültek a céltartalékok a foglalkoztatottak juttatásaira az öregségi nyugdíjba vonuláshoz, valamint a foglalkoztatottak jubileumi juttatásaira. Könyvelésre került a becsült értékű céltartalék az egykori igazgatóval évek óta húzódó bírósági per költségeire is.

AAP 0429 helyrend – halasztott adókötelezettségek esetében az összeg egyenlő a tervezett összeggel.

AAP 0445 helyrend – Belföldi szállítók esetében 56%-os (névértéken 829.000 dinár) csökkenés történt a 2024 decembere végén beérkező számlák miatt, melyek kifizetésére a lejáratuk előtt kerül sor.

AAP 0449 helyrend – egyéb rövid lejáratú kötelezettségek csökkentek 70%-kal amiatt, mert ezen a tételen lettek beszámítva a bérek, juttatások, egyéb személyi kifizetések, melyek nagyobb részben 2024 decemberére vonatkozóan kifizetésre kerültek 2024 decemberében.

AAP 0456 helyrend – A teljes források terv szerinti összege 85.011.000 dinár, a megvalósított összeg pedig 86.468.000 dinár, ami 2%-os (névértéken 1.457.000 dinár összegű) növekedést jelent.

**EREDMÉNY KIMUTATÁS**  
**a 2024.01.01.- 2024.12.31. időszakra**

000 dinárban

| Számlacsoport, számla         | TÉTEL MEGNEVEZÉSE                                                                                | AAP  | Terv<br>2024.01.01-<br>2024.12.31. | Megvalósítás<br>(becslés)<br>2024.01.01-<br>2024.12.31. |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1                             | 2                                                                                                | 3    | 4                                  | 5                                                       |
|                               | <b>A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK<br/>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>               | 1001 | 128.956                            | 125.900                                                 |
| 60                            | I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK<br>(1003 + 1004)                                         | 1002 |                                    |                                                         |
| 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<br>ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1006<br>+ 1007)            | 1005 | 87.230                             | 87.333                                                  |
| 610, 612 és 614               | 1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből<br>származó bevételek                     | 1006 | 87.230                             | 87.333                                                  |
| 611, 613 és 615               | 2. Termékek és szolgáltatások külföldi értékesítéséből<br>származó bevételek                     | 1007 | 0                                  | 0                                                       |
| 62                            | III. ÁRU ÉS KIBOCSÁTÁS AKTIVÁLÁSÁBÓL<br>SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK                                       | 1008 | 800                                | 706                                                     |
| 630                           | IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK<br>KÉSZLETÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE                                       | 1009 | 250                                | 104                                                     |
| 631                           | V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK<br>KÉSZLETÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE                                        | 1010 | 0                                  | 0                                                       |
| 64 és 65                      | VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK                                                                    | 1011 | 40.676                             | 37.757                                                  |
| 68, kivéve 683, 685 és<br>686 | VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI)<br>ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK                        | 1012 | 0                                  | 0                                                       |
|                               | <b>B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK<br/>(1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 +<br/>1024)</b> | 1013 | 128.051                            | 124.486                                                 |
| 50                            | I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE                                                                 | 1014 | 246                                | 0                                                       |
| 51                            | II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS<br>ENERGIAKÖLTSÉGEK                                                    | 1015 | 16.684                             | 15.019                                                  |
| 52                            | III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB<br>SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)             | 1016 | 83.480                             | 78.875                                                  |
| 520                           | 1. Bérköltségek és juttatások                                                                    | 1017 | 65.519                             | 62.250                                                  |
| 521                           | 2. Bérköltségek és juttatások utáni adók és járulékok                                            | 1018 | 9.926                              | 9.431                                                   |
| 52 kivéve 520 és 521          | 3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások                                                     | 1019 | 8.035                              | 7.194                                                   |
| 540                           | IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI                                                                     | 1020 | 4.503                              | 2.519                                                   |
| 58, kivéve 583, 585 és 586    | V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI)<br>ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK                          | 1021 | 0                                  | 1.108                                                   |
| 53                            | VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI                                                           | 1022 | 19.226                             | 17.390                                                  |
| 54, kivéve 540                | VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI                                                                     | 1023 | 0                                  | 4.293                                                   |

|                 |                                                                                                                                                                     |      |         |         |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 55              | VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK                                                                                                                                        | 1024 | 3.912   | 5.282   |
|                 | <b>V. ÜGVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                                                                                                       | 1025 | 905     | 1.414   |
|                 | <b>G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                                                                                                     | 1026 | 0       | 0       |
|                 | <b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                                                                                                            | 1027 | 2       | 0       |
| 660 és 661      | I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK                                                             | 1028 |         |         |
| 662             | II. KAMATJÖVEDELEM                                                                                                                                                  | 1029 | 2       | 0       |
| 663 és 664      | III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI                                                                                                 | 1030 | 0       | 0       |
| 665 és 669      | IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK                                                                                                                                        | 1031 | 0       | 0       |
|                 | <b>GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                                                                        | 1032 | 4       | 1       |
| 560 és 561      | I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKSEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK                                                          | 1033 |         |         |
| 562             | II. KAMATKÖLTSÉGEK                                                                                                                                                  | 1034 | 2       | 1       |
| 563 és 564      | III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI                                                                                                 | 1035 | 2       | 0       |
| 565 és 569      | IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK                                                                                                                                     | 1036 | 0       | 0       |
|                 | <b>E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                                                                                       | 1037 | 0       | 0       |
|                 | <b>ZS. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                                                                                     | 1038 | 2       | 1       |
| 683, 685 és 686 | <b>Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>                                                        | 1039 | 0       | 92      |
| 583, 585 és 586 | <b>I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK</b>                                                     | 1040 | 0       | 0       |
| 67              | <b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>                                                                                                                                           | 1041 | 180     | 196     |
| 57              | <b>K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>                                                                                                                                        | 1042 | 786     | 791     |
|                 | <b>L. TELJES BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                                                | 1043 | 129.138 | 126.188 |
|                 | <b>LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                                            | 1044 | 128.841 | 125.278 |
|                 | <b>M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) ≥ 0</b>                                                                                            | 1045 | 297     | 910     |
|                 | <b>N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0</b>                                                                                           | 1046 | 0       | 0       |
| 69-59           | <b>NJ. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN</b> | 1047 |         |         |

|                        |                                                                                                                                                                     |      |     |     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----|
| 59- 69                 | <b>O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN</b> | 1048 |     |     |
|                        | <b>P. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                                                                    | 1049 | 297 | 910 |
|                        | <b>R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>                                                                                                   | 1050 | 0   | 0   |
|                        | <b>S. NYERESÉGADÓ</b>                                                                                                                                               |      |     |     |
| 721                    | I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA                                                                                                                                           | 1051 |     |     |
| 722 tartozás egyenleg  | II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA                                                                                                                               | 1052 |     |     |
| 722 követelés egyenleg | III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE                                                                                                                                 | 1053 |     |     |
| 723                    | <b>T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME</b>                                                                                                                | 1054 |     |     |
|                        | <b>TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>                                                                                             | 1055 | 297 | 910 |
|                        | <b>U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>                                                                                             | 1056 | 0   | 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 |     |     |

- AAP 1001 (magyarázat AAP 1005,1008, 1009 és 1011 alatt)

AAP 1005 – a beszámolási időszakban a termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevétel tervezett értéke 87.230.000 dinár, a becslült megvalósítás 87.333.000 dinár, illetőleg a vállalat teljes megvalósított bevétele a 2024. évben 103.000 dinárral kevesebb a tervezettnél. A termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek 0,04%-kal alacsonyabb szintű megvalósításának oka, hogy nem érkeztek be a számlák, amelyek alapján kérelmezni lehetne a mezőőr-szolgálat működési költségátérítéseit, így az csak 2025 januárjában lesz lehetséges.

AAP 1008 - áru és kibocsátás aktiválásából származó bevételek

A beszámolási időszakban az egyéb ügyviteli bevételek tervezett összege 800.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 706.000 dinár, azaz a megvalósítás 94.000 dinárral alacsonyabb a tervezett értéknél. Ezek az ügyviteli bevételek az állatállomány természetes szaporulatához és a saját erőforrásból a munkagépek számára kiépített feltetökhöz kapcsolódnak.

AAP 1009 – félkésztermék készletértékének növekedése

A beszámolási időszakban az egyéb ügyviteli bevételek tervezett összege 250.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 104.000 dinár, azaz a megvalósítás 146.000 dinárral alacsonyabb a tervezett értéknél. Ezek az ügyviteli bevételek a faiskolai termelés készleteire vonatkoznak.

AAP 1011 – prémiumokból, támogatásokból, adományokból stb. származó bevételek

A beszámolási időszakban a támogatásokból tervezett bevétel összege 40.676.000 dinár volt, a becsült megvalósítás 37.757.000 dinár, azaz a becsült megvalósítás 2.919.000 dinárral (7%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél. Nem valósultak meg, mivel még nem érkeztek meg a pályázaton nyert eszközök az állati genetikai erőforrások megőrzésére a 2024. évben, a Mezőgazdasági, Erdészeti és Vízgazdálkodási Minisztériumtól, ami hatással volt a támogatásokból várható bevételek növekedésére, valamint a rezsiköltségek egy része sem valósult meg a mezőőrszolgálatban.

- AAP 1013 (1014,1015,1016, 1017,1018, 1019, 1020, 1022 és 1024)

AAP 1014 – eladott áru beszerzési értéke

A beszámolási időszakban az eladott áru beszerzési értékére tervezett összege 246.000 dinár volt, a becsült megvalósítás nem volt ebben az időszakban, mivel nem volt szükséglet mások áruja iránt a harmadik felekkel történő ügyletek megvalósításához.

AAP 1015 – anyagköltségek

A beszámolási időszakban az anyagköltségekre tervezett összege 16.684.000 dinár volt, a becsült megvalósítás 15.019.000 dinár, azaz a becsült megvalósítás 1.665.000 dinárral (10%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél. Az eltérés oka ezeknek a ráfordításoknak az észszerűsítése a vállalaton belül.

AAP 1016 – bérköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadások

A beszámolási időszakban a bérköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadásokra tervezett összege 83.480.000 dinár volt, a becsült megvalósítás 78.875.000 dinár, azaz a becsült megvalósítás 4.605.000 dinárral (6%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél.

AAP 1020 – értékcsökkenés költségei

A beszámolási időszakban az értékcsökkenés költségeire tervezett összege 4.503.000 dinár volt, a becsült megvalósítás 2.519.000 dinár, azaz a becsült megvalósítás 1.984.000 dinárral (44%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél.

AAP 1022 – termelőszolgáltatások költségei (posta, telefon, mobiltelefonok, internet, számítógépek és irodafelszerelések karbantartása, kommunális tevékenységhez kapcsolódó karbantartás, reklám és hirdetés és egyéb költségek)

A beszámolási időszakban a termelőszolgáltatások költségeire tervezett összege 19.226.000 dinár volt, a becsült megvalósítás 17.390.000 dinár, azaz a becsült megvalósítás 1.836.000 dinárral (10%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél, a vállalat valós szükségleteivel összhangban.

AAP 1024 – immateriális költségek (szemináriumok, szakmai képzések, reprezentáció, kamarai tagság, közbeszerzési kiírások megjelentetése, járművek bejegyzése, köztársasági illetékek)

A beszámolási időszakban az immateriális költségekre tervezett összege 3.912.000 dinár volt, a becsült megvalósítás 5.282.000 dinár, azaz a becsült megvalósítás 1.370.000 dinárral (35%-kal) magasabb a tervezett értéknél, a vállalat valós szükségleteivel összhangban, a szemináriumok, szakmai képzések, bírósági illetékek, köztársasági illetékek és egyéb, nem említett költségek esetében.

AAP 1025 - ügyviteli nyereség megvalósult értéke 1.414.000 dinár, mivel sikerült kellő mértékben takarékoskodni az ügyviteli ráfordításokon.

AAP 1029 – kamatbevételek (harmadik személytől)

A beszámolási időszakban a kamatbevételek tervezett összege 2.000 dinár volt, és nem történt megvalósítás.

- AAP 1032 Pénzügyi műveletek ráfordításai (magyarázat AAP 1034 és 1036 alatt)

AAP 1034 – kamatköltségek (harmadik személlyel szemben)

A beszámolási időszakban a pénzügyi ráfordításokra tervezett összege 2.000 dinár volt, becsült megvalósítás pedig 1.000 dinár, ami 1.000 dinárral kevesebb a tervezettnél.

AAP 1035 - negatív árfolyamkülönbségek és a valuta-záradék negatív hatása

A beszámolási időszakban a negatív árfolyamkülönbségekre és a valuta-záradék negatív hatására tervezett összege 2.000 dinár volt, ugyanakkor nem volt becsült megvalósítás, mivel nem történt deviza pénzforgalom.

- AAP 1041 – Egyéb bevételek

A beszámolási időszakban az egyéb bevételekre tervezett összege 180.000 dinár volt, a megvalósítás összege pedig 196.000 dinár, ami 9%-kal magasabb a tervezettnél.



- AAP 1042 – Egyéb ráfordítások

A beszámolási időszakban az egyéb ráfordítások tervezett összege 786.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 791.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 5.000 dinárral magasabb a tervezett értéknél. Az eltérés oka az egyéb ráfordítások esetében az, hogy a vagyon, kötelezettségek és tőke felértékelésekor 2024.12.31. napon csökken az érték.

- AAP 1045 – Szokásos vállalkozási eredmény

A beszámolási időszakban a szokásos vállalkozási eredmény tervezett összege 297.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 910.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 613.000 dinárral magasabb a tervezett értéknél.

- AAP 1055 – Nettó nyereség

A beszámolási időszakban a nettó nyereség tervezett összege 297.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 910.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 613.000 dinárral magasabb a tervezett értéknél.

A beszámolási időszakban a teljes bevétel tervezett összege 129.138.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 126.188.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 2.950.000 dinárral (2%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél.

A beszámolási időszakban a teljes ráfordítás tervezett összege 128.841.000 dinár volt, a becslült megvalósítás 125.278.000 dinár, azaz a becslült megvalósítás 3.563.000 dinárral (3%-kal) alacsonyabb a tervezett értéknél.

1b melléklet

## PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS

2024. 01.01. és 2024.12. 31.közötti időszakban

000 dinár

| TÉTEL MEGNEVEZÉSE                                                     | AAP  | Terv<br>2024.01.01.-<br>2024.12.31 | Megvalósítás (becslés)<br>2024.01.01.-2024.12.31. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                                                                     | 2    | 3                                  | 4                                                 |
| <b>A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ<br/>PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>    |      |                                    |                                                   |
| <b>I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 - 4)</b> | 3001 | 151.141                            | 133.346                                           |
| 1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön                           | 3002 | 110.762                            | 96.024                                            |
| 2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön                           | 3003 | 0                                  | 0                                                 |
| 3. Üzleti tevékenységből kapott kamatok                               | 3004 | 2                                  | 0                                                 |
| 4. Egyéb bevételek a szokásos tevékenységből                          | 3005 | 40.377                             | 37.322                                            |
| <b>II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)</b> | 3006 | 151.184                            | 128.535                                           |
| 1. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek belföldön      | 3007 | 61.940                             | 50.240                                            |
| 2. Beszállítók számára kifizetett összegek és előlegek külföldön      | 3008 |                                    |                                                   |
| 3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű kiadások               | 3009 | 83.480                             | 71.726                                            |
| 4. Fizetett kamatok belföldön                                         | 3010 | 2                                  | 1                                                 |
| 5. Fizetett kamatok külföldön                                         | 3011 | 0                                  | 0                                                 |
| 6. Nyeréségadó                                                        | 3012 | 32                                 | 9                                                 |

|                                                                                                 |      |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|
| 7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások                                                    | 3013 | 5.730 | 6.559 |
| 8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből                                                     | 3014 | 0     | 0     |
| III. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)                           | 3015 | 0     | 4.811 |
| IV. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)                             | 3016 | 43    | 0     |
| <b>B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>                               |      |       |       |
| <b>I. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz bevételek (1 – 5)</b>                      | 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 |       |       |
| <b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz kiadások (1 - 3)</b>                      | 3023 | 0     | 1.082 |
| 1. Részvények és részesedés vásárlása                                                           | 3024 |       |       |
| 2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása    | 3025 | 0     | 1.082 |
| 3. Egyéb pénzügyi befektetések                                                                  | 3026 |       |       |
| III. Befektetési tevékenységből származó nettó bevételek (I–II)                                 | 3027 |       |       |
| IV. Befektetési tevékenységből származó nettó kiadások (II–I)                                   | 3028 | 0     | 1.082 |
| <b>V. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>                                    |      |       |       |
| <b>I. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz bevételek (1 - 7)</b>                           | 3029 |       |       |
| 1. Törzstőke emelése                                                                            | 3030 |       |       |
| 2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön                                                            | 3031 |       |       |
| 3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön                                                            | 3032 |       |       |
| 4. Rövid lejáratú hitelek belföldön                                                             | 3033 |       |       |
| 5. Rövid lejáratú hitelek külföldön                                                             | 3034 |       |       |
| 6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                        | 3035 |       |       |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                         | 3036 |       |       |
| <b>II. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)</b>                           | 3037 |       |       |
| 1. Saját részvények és részesedés felvásárlása                                                  | 3038 |       |       |
| 2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön                                                            | 3039 |       |       |
| 3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön                                                            | 3040 |       |       |
| 4. Rövid lejáratú hitelek belföldön                                                             | 3041 |       |       |
| 5. Rövid lejáratú hitelek külföldön                                                             | 3042 |       |       |

|                                                                                    |      |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 6. Egyéb kötelezettségek                                                           | 3043 |         |         |
| 7. Pénzügyi lízing                                                                 | 3044 |         |         |
| 8. Kifizetett osztalék                                                             | 3045 |         |         |
| III. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)              | 3046 |         |         |
| IV. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)                | 3047 |         |         |
| <b>G. PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)</b>                       | 3048 | 151.141 | 133.346 |
| <b>D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)</b>                        | 3049 | 151.184 | 129.617 |
| <b>GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0</b>                            | 3050 | 0       | 3.729   |
| <b>E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0</b>                              | 3051 | 43      | 0       |
| <b>ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN</b>                                | 3052 | 8.069   | 8.069   |
| <b>Z. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL</b>                    | 3053 |         |         |
| <b>I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL</b>                    | 3054 |         |         |
| <b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)</b> | 3055 | 8.026   | 11.798  |

A teljes pénzeszköz bevétel megvalósítása a 2024. évben 133.346.000 dinár, ami 12%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél.

A teljes pénzeszköz kiadás megvalósítása a 2024. évben 129.617.000 dinár, ami 14%-kal kevesebb a 2024. évi tervnél.

A bevétel és kiadás viszonyának eredménye a készpénz növekedése a vállalat folyószámláján 3.772.000 dinár összegben a 2024. év kezdetéhez képest. A 2024. év végéig beérkezett és beszámított kötelezettségek 2025. januárjában lesznek kiegyenlítve.

#### 4. melléklet

#### Az ügyvitel tervezett és megvalósult indikátorainak bemutatása

|                            |                                                         | 000 dinár |          |          |          |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                         | 2022. év  | 2023. év | 2024. év | 2025. év |
| <b>Teljes tőke</b>         | Terv                                                    | 72.744    | 74.164   | 63.438   | 61.983   |
|                            | Megvalósítás                                            | 72.756    | 62.177   | 62.820   | -        |
|                            | megvalósítás %-os eltérése a tervtől                    | +0%       | -16%     | -0,97%   | -        |
|                            | megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól |           | -15%     | +1,03%   | -1,33%   |
| <b>Teljes vagyon</b>       | Terv                                                    | 63.762    | 64.479   | 69.043   | 65.973   |
|                            | Megvalósítás                                            | 67.566    | 69.018   | 65.545   | -        |
|                            | megvalósítás %-os eltérése a tervtől                    | +6%       | +7%      | -5%      | -        |
|                            | megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól |           | +2%      | -5%      | +1%      |
| <b>Ügyviteli bevételek</b> | Terv                                                    | 96.296    | 106.895  | 128.956  | 128.636  |
|                            | Megvalósítás                                            | 92.484    | 100.883  | 125.900  | -        |
|                            | megvalósítás %-os eltérése a tervtől                    | -4%       | -6%      | -2%      | -        |
|                            | megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól |           | +9%      | +25%     | +2%      |

|                                         |                                                         |        |         |         |         |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------|---------|---------|---------|
| <b>Ügyviteli kiadások</b>               | Terv                                                    | 95.828 | 108.228 | 128.051 | 128.015 |
|                                         | Megvalósítás                                            | 99.079 | 102.564 | 124.486 | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése a tervtől                    | +3%    | -5%     | -3%     | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól |        | +4%     | +21%    | +3%     |
| <b>Ügyviteli eredmény</b>               | Terv                                                    | 468    | -1.333  | 905     | 621     |
|                                         | Megvalósítás                                            | -6.595 | -1.681  | 1.414   | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése a tervtől                    | -1509% | +26%    | +56%    | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól | 0%     | -75%    | -184%   | -56%    |
| <b>Nettó eredmény</b>                   | Terv                                                    | 26     | 1.408   | 297     | 73      |
|                                         | Megvalósítás                                            | 77     | 534     | 910     | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése a tervtől                    | +196%  | -62%    | +206%   | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól |        | +594%   | +70%    | -92%    |
|                                         |                                                         |        |         |         |         |
| <b>Foglalkoztatottak száma 12.31-én</b> | Terv                                                    | 43     | 43      | 46      | 46      |
|                                         | Megvalósítás                                            | 43     | 43      | 46      | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése a tervtől                    | 0%     | 0%      | 0%      | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól |        | 0%      | +7%     | 0%      |
| <b>Átlagos nettó bér</b>                | Terv                                                    | 64.647 | 72.962  | 85.766  | 90.167  |
|                                         | Megvalósítás                                            | 63.645 | 69.997  | 81.489  | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése a tervtől                    | -2%    | -4%     | -5%     | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól |        | +10%    | +16%    | +11%    |
|                                         |                                                         |        |         |         |         |
| <b>Beruházások</b>                      | Terv                                                    | 0      | 0       | 0       | 0       |
|                                         | Megvalósítás                                            | 0      | 0       | 0       | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése a tervtől                    | 0%     | 0%      | 0%      | -       |
|                                         | megvalósítás %-os eltérése az előző évi megvalósítástól |        | 0%      | 0%      | 0%      |

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban a megvalósítás %-os eltérésnél az előző évi megvalósításhoz viszonyítva, a 2025. évi tervet a 2024. évi megvalósításhoz viszonyítottuk

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

|                                     | Egyenleg<br>2022.12.31.<br>napon | Egyenleg<br>2023.12.31.<br>napon | Egyenleg<br>2024.12.31.<br>napon | Terv<br>2025.12.31.<br>napon. |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| EBITDA                              | 3.934                            | 3.128                            | 3.430                            | 4.210                         |
| ROA                                 | 0,11                             | 0,77                             | 1,39                             | 0,11                          |
| ROE                                 | 0,12                             | 0,86                             | 1,45                             | 0,12                          |
| Operatív pénzforgalom               | 234                              | 3.152                            | 4.811                            | 3.033                         |
| Tartozás / tőke                     | 32,57                            | 35,16                            | 37,64                            | 41,50                         |
| Likviditás                          | 451                              | 425                              | 2.037                            | 701                           |
| Bérek %-a az ügyviteli bevételekben | 62                               | 64                               | 63                               | 71                            |

000 dinár

|                                      | Egyenleg<br>2022.12.31. napon | Egyenleg<br>2023.12.31. napon | Egyenleg<br>2024.12.31. napon | Terv<br>2025.12.31.<br>napon. |
|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Hiteltartozás állami garancia nélkül | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| Hiteltartozás állami garanciával     | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| Hiteltartozás összesen               | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |

|                                |             | 000 dinár |          |          |                  |
|--------------------------------|-------------|-----------|----------|----------|------------------|
|                                |             | 2022. év  | 2023. év | 2024. év | Terv<br>2025. év |
| Támogatások                    | Terv        | 32.152    | 34.770   | 39.529   | 33.920           |
|                                | Átvitel     | 28.825    | 31.886   | 37.326   | -                |
|                                | Megvalósult | 28.825    | 31.886   | 37.322   | -                |
| Egyéb költségvetési bevételek  | Terv        | 588       | 588      | 588      | 588              |
|                                | Átvitel     | 588       | 546      | 0        | -                |
|                                | Megvalósult | 588       | 546      | 0        | -                |
| Összes költségvetési bevételek | Terv        | 32.740    | 35.358   | 40.117   | 34.508           |
|                                | Átvitel     | 29.413    | 32.432   | 37.326   | -                |
|                                | Megvalósult | 29.413    | 32.432   | 37.322   | -                |

## 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) - Sajátőke-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 2024. évre tervezett és magvalósított ügyviteli indikátorok eltéréseinek indokai

A -0,97%-os eltérés a teljes tőke indikátor esetében a megvalósítást tekintve a 2024. évi tervhez képest a hosszú lejáratú tartalékok könyvelésének a következménye a foglalkoztatottak juttatásaira és egyéb támogatásaira. A 2025. évre enyhe, 1,33%-os csökkenést tervezünk.

A -5%-os eltérés a teljes vagyon indikátor esetében a megvalósítást tekintve a 2024. évi tervhez képest az értékcsökkenésnek és az Elitte-Palić Kft. doo tőkéjében való részesedésünknek az üzleti könyveinkben és a APR-ben szereplő egyenlege egyeztetésének következménye. A 2025. évre enyhe, +1%-os növekedést tervezünk.

A -2%-os az eltérés az ügyviteli bevételek indikátor esetében a megvalósítást tekintve a 2024. évi tervhez képest. A 2025. évre +2%-os növekedést tervezünk a védett területekért használati díjának növekedése miatt.

A -3%-os eltérés az ügyviteli ráfordítások indikátor esetében a megvalósítást tekintve a 2024. évi tervhez képest csekély mértékű. A 2025. évre +3%-os ráfordítás növekedést tervezünk a védett területek díjainak tervezett megvalósítása miatt.

A +56%-os eltérés az ügyviteli eredmény indikátor esetében annak a következménye, mivel 509.000,00 dinárral nagyobb a megvalósítás (ügyviteli nyereség) a tervezettnél, a kisebb megvalósított ráfordítás és bérjuttatás miatt az

AAP 1015 és 1016 tételeken. A 2025. évre ügyviteli eredményt tervezünk 621.000,00 dinár összegben, ami -56%-os csökkenést jelent.

A nettó eredmény indikátor esetében a megvalósítás 206%-kal magasabb a 2024. évre tervezettnél, ami 613.000 dinárt jelent. Ez a különbség annak az eredménye, hogy a teljes bevétel 2%-kal (névértéken 2.950.000 dinárral) alacsonyabb és a teljes ráfordítás 3%-kal (névértéken 3.563.000 dinárral) alacsonyabb a tervezettnél. A nettó eredményre hatással van a nyereségadó elszámolás is az adómérleg szerint (adó szerinti értékcsökkenés a könyvelési értékcsökkenéshez képest). A 2025. évre 73.000 dinár összegű csökkenést tervezünk.

A foglalkoztatottak számának mutatója nem növekedett 2024-ben a 2024. évi tervhez viszonyítva. A 2025. évben nincs tervben a foglalkoztatottak számának növelése.

A foglalkoztatottkénti átlagos nettó bér indikátor esetében az eltérés -5%, ami nem jelentős. A 2025. évben tervben van az alaphér 8%-os növelése, míg a többi növekedés annak a 15 foglalkoztatottnak a béremelésére vonatkozik, akiknek a jövedelme kevesebb a minimálbértől.

A beruházás indikátor esetében nincs eltérés, mivel nem történt beruházás 2024-ben.

EBITDA a 2024. évben 1.372.000,00 dinárral csökkent a tervhez képest, az eltérés oka pedig a folyó év fel nem osztott nyereségének növekedése 613.000,00 dinárral. Ez az indikátor azt mutatja, hogy évről évre növekszik a kamat és értékcsökkenés költségeivel kiigazított, adózás előtti eredmény.

ROA a 2024. évben 0,96%-kal növekedett a tervhez képest, és az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a teljes eszközökhöz viszonyítva.

ROE a 2024. évben 0,98%-kal növekedett a tervhez képest, és az eltérés oka a nettó nyereség növekedése a tőkéhez viszonyítva.

Az operatív pénzforgalom a 2024. évben 4.768.000,00 dinárral növekedett a tervhez viszonyítva, az eltérés oka pedig a készpénz kiadás csökkenése az üzleti tevékenységhez kapcsolódóan a 2024. évi tervhez viszonyítva.

A tartozás / tőke mutató a 2024. évben 3,63%-kal növekedett a tervhez képest, az eltérés oka pedig a teljes tartozás növekedése a tőkéhez képest.

A likviditási mutató a 2024. évben 1.461 százalékponttal növekedett a tervhez képest, és az eltérés oka a forgóeszközök növekedése a rövid lejáratú kötelezettségekhez képest. A likviditási mutató kifejezi a folyamatos és stabil fizetőképességet, ami a 2025. évi tervből is látszik.

A bérek %-a az ügyviteli bevételekben mutató a 2025. évi tervben 8%-kal növekedett a 2024. évi megvalósításhoz képest, az eltérés oka pedig a bérek %-ának növekedése az ügyviteli bevételekben – mivel a tervezett béremelés 8%.

A támogatások és egyéb költségvetési bevételek kisebb mértékben valósultak meg a 2024. évi tervhez képest 2.795.000,00 dinárral, a következő módon: a Tartományi Településrendezési és Környezetvédelmi Titkárságtól a 2024. évre áthozott eszközök a Magyarkanizsai járás különleges értékű táj védelméről szóló határozat alapján 1.000.000,00 dinár összegben, melyet Vajdaság AT Képviselőháza fogadott el (VAT Hivatalos Lapja, 35/23. sz.), valamint kevesebb összegben valósultak meg a mezőőr-szolgálat működési költségei a 2024. évben 1.202.700 dinár összeggel.

## **A 2024. évi működési tervvel előlátott célok megvalósulása**

A 2024. év folyamán megvalósultak a vállalatnak a évi kezelési tervekben előlátott céljai a védett területekre és a horgászterületekre vonatkozóan, valamint a közterületi zöldterületek tisztaságának és zöldfelületének fenntartására vonatkozó programokban előírt célok. A védett terület őrei rendszeres terepbejárást végeztek, valamint a védett területen lévő közterületeken a tisztaság és a növényzet rendszeres karbantartását az éves programoknak megfelelően végezték.

## **Végrehajtott tevékenységek 2024-ben a működési folyamat és a vállalatirányítás javítása érdekében**

Megfelelő vállalatirányítással gyorsabban el tudtuk érni a célunkat, ami a vállalat működésének az előmozdítását és a hosszútávú ügyviteli siker megvalósítását jelenti. Ezáltal minden érdekelt csoport érdekeit is meg tudjuk valósítani, úgy az alapító és a foglalkoztatottak, mint a szociológiai értelemben vett egész társadalom szempontjából.

A munkások (a védett területek őrei, a parkokban dolgozók és a mezőőrök) továbbképzése és szakvizsgáztatásuk, a felszerelés beszerzések és az IT technológia használata terén tartott képzések együttesen hatékonyabb munkaidő kihasználást és hatékonyabb munkafolyamatot eredményeznek.

### Jelentés a nemek közötti egyenlőségről szóló törvény végrehajtásáról

A nemek közötti egyenlőségről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 52/2021. sz.) 2021. június 1-jén lépett hatályba. A törvény 16. szakasza előírja az 50-nél több alkalmazottat foglalkoztató hatóságok és munkáltatók kötelezettségét, hogy éves terveikben vagy munkaprogramjaikban különleges intézkedéseket határozzanak meg és hajtsanak végre a nemek közötti egyenlőség megvalósítása és javítása érdekében.

A hivatkozott törvény 65. szakasz 2. bekezdése értelmében a munkáltató köteles adatot rögzíteni a következőkről:

1. A vállalatban foglalkoztatottak teljes létszáma 2024.12.31. napon 48 fő;
2. A Palics-Ludas Közvállalatban a munkaszervezésre és rendszerezésre vonatkozó szabályzat értelmében a vállalat vezetői beosztásainak száma összesen 5, ebből 4 vezetői beosztásban nő dolgozik, azaz 80,00%, ami összhangban van a nemek közötti egyenlőségről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 52/2021. sz.) rendelkezéseivel.
3. A foglalkoztatottak létszáma nemek szerinti bontásban a következő:
  - a. foglalkoztatott nők száma 2024.12.31. napon 19 fő;
  - b. foglalkoztatott férfiak száma 2024.12.31. napon 29 fő.

A vállalat a foglalkoztatotti nyilvántartás szerint 48 alkalmazottal rendelkezik (45 + 2 foglalkoztatott szülési szabadságon + 1 igazgató), így a törvény értelmében nem köteles részletes adatszolgáltatást nyújtani a nemek közötti egyenlőségről.

## III CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2025. ÉVBEN

### A vállalat 2025. évi céljai

A fő célokat és feladatokat a védett területek kezelési tervei, a Palics horgászati terület kezelési terve és a Ludas horgászati terület kezelési terve határozza meg, figyelembe véve az említett védett területek, valamint a palicsi és ludasi horgászterület kezelési terveinek megvalósulásáról szóló jelentésekben foglalt, eddig megvalósított tevékenységeket.

A védett területek kezelése mellett a vállalat céljait meghatározzák a tisztaság és zöldfelületek fenntartásának éves tervei a védett területekhez tartozó közterületeken, amely célokat a parkok szervezeti egység sikerrel látja el.

2. melléklet

### A közvállalat céljai a célok megvalósulásának főbb mutatóival

| Cél                                                       | Mutató                                                                       | Kiindulási év | Mutató értéke |          |          |          | Ellenőrzés forrása    | Tevékenység a cél eléréséhez |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|-----------------------|------------------------------|
|                                                           |                                                                              |               | Kiindulási év | 2025. év | 2026. év | 2027. év |                       |                              |
| A vállalat hatáskörébe tartozó védett területek megőrzése | A beazonosított cselekmények száma, melyek a védett területeken a természeti | 2024          | 79            | 71       | 66       | 64       | Védett területek őrei | Fokozott terepbejárás        |

|                                                 |                                                                                         |      |     |     |     |     |                        |                                            |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----|-----|-----|------------------------|--------------------------------------------|
|                                                 | értékek<br>védelmére és<br>használatára<br>vonatkozó<br>intézkedésekkel<br>ellentétesek |      |     |     |     |     |                        |                                            |
| A védett területen lévő növényzet karbantartása | A megmetszett fák száma                                                                 | 2024 | 157 | 77  | 68  | 65  | Város felügyelő szerve | A parkfenntartó szolgálat intenzív munkája |
| A védett területen a tisztaság fenntartása      | A védett területek tisztításának intenzitása                                            | 2024 | 264 | 233 | 255 | 255 | Város felügyelő szerve | A parkfenntartó szolgálat intenzív munkája |

## Piaci elemzés

A Palics-Ludas KV 6 védett területen lát el környezetvédelmi közérdekű feladatokat, szervezi a mezőőr-szolgálat munkáját Szabadka város egész területén, valamint ellátja a tisztaság és a zöldfelületek fenntartását a közterületeken és a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő többfunkciós védősávon. A munka jellegéből adódóan a cégnek nincs versenytársa a piacon, tekintve, hogy városi döntések alapján a vállalatra bízott munkákról van szó.

## Kockázatok és a kockázatok kezelésének intézkedései

### Üzleti kockázatok és kockázatkezelési terv

3.melléklet

| Kockázat                        | Kockázat valószínűsége<br>(1) |                        | Kockázat hatása<br>(2) |                 | Összesen<br>(3) |                    | Becsült pénzügyi hatás a kockázat bekövetkezése esetén (000 dinár) | Tervezett tevékenységek a kockázat bekövetkezése esetén    |
|---------------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                                 | Választás                     | Valószínűség           | Választás              | Hatás           | 3=1*2           | Kockázati hatás    |                                                                    |                                                            |
| Elégtelen likviditás            | 2                             | Mérsékelt valószínűség | 2                      | Mérsékelt hatás | 4               | Mérsékelt kockázat | 8.000                                                              | Rulírozó hitelszerződés megkötése                          |
| Elégtelen számú foglalkoztatott | 3                             | Magas valószínűség     | 3                      | Mérsékelt hatás | 9               | Magas kockázat     | 6.300                                                              | Új foglalkoztatás igénylése a törvénnyel összhangban       |
| A migránso k jelenléte          | 1                             | Alacsony valószínűség  | 1                      | Alacsony hatás  | 1               | Mérsékelt kockázat | 1.600                                                              | Nyomon követés és szemétszedési akciók                     |
| Természeti csapások             | 2                             | Mérsékelt valószínűség | 2                      | Alacsony hatás  | 4               | Alacsony kockázat  | 1.500                                                              | Ügyeleti csapatok kialakítása a gyors intézkedés érdekében |

## Ügyviteli kockázatok és a kockázatok kezelésének intézkedései



A mellékelt táblázatból látható, hogy a fő kockázat a pénzeszközök biztosítása a tevékenység végzéséhez, valamint a megfelelő számú végrehajtó biztosítása a vállalat működési tervében előlátott feladatok ellátására.

### **A vállalatirányítás javítását célzó tevékenységek**

A vállalat munkája és szervezése jelentősen javulni fog a községi vállalat integrált információs-kommunikációs rendszere szerkezetének és minden szükséges elemének a tervezett kidolgozása után (*A Palics-Ludas Községi Vállalat információs-kommunikációs rendszerének a biztonságáról szóló szabállyal összhangban*). A vállalat információs-kommunikációs rendszere magába foglalja majd a községi vállalat minden szervezeti egységét (Parkok, Közös ügyek, Mezőőr-szolgálat, Természetvédelem) és ezek megfelelő összeköttetését. A terv továbbá kidolgozza a pénzügy, igazgatás, területi informatika és területrendezés rendszerét is (kompatibilis protokollok, adatbázisok stb.). Az információs-kommunikációs rendszer három helyszínen fogja támogatni a vállalat munkáját (az igazgatási épületben Palicson, a faiskolában a palicsi Nagy parkban és a Ludasi-tó Látogatóközpontban Hajdújáráson).

**IV. A TERVEZETT ESZKÖZFORRÁSOK ÉS A RÁFORDÍTÁSOK RENDELTETÉS SZERINTI HELYRENDJEI**  
**Mérleg**

**5. Melléklet**

**MÉRLEG 2025.12. 31. napon**

000 dinárban

| Számlacsoport, számla | TÉTELMEGNEVEZÉSE                                                                                                    | AOP  | Összeg              |                     |                     |                     |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                       |                                                                                                                     |      | Terv<br>2025.03.31. | Terv<br>2025.06.30. | Terv<br>2025.09.30. | Terv<br>2025.12.31. |
| 1                     | 2                                                                                                                   | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
|                       | <b>ESZKÖZÖK</b>                                                                                                     |      |                     |                     |                     |                     |
| 00                    | <b>A. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE</b>                                                                      | 0001 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
|                       | <b>B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK 0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                                    | 0002 | 65.545              | 65.882              | 65.882              | 65.973              |
| 01                    | B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK<br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                                       | 0003 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 010                   | 1. Fejlesztési berehuázás                                                                                           | 0004 |                     |                     |                     |                     |
| 011, 012 és 014       | 2. Koncessziók, szabadalmak, licenszek, áru- és szolgáltatás-<br>márkák, software és egyéb jogok                    | 0005 |                     |                     |                     |                     |
| 013                   | 3. Cégtérték                                                                                                        | 0006 |                     |                     |                     |                     |
| 015 és 016            | 4. Immateriális javak lízingelve és előkészületben                                                                  | 0007 |                     |                     |                     |                     |
| 017                   | 5. Immateriális javakra adott előlegek                                                                              | 0008 |                     |                     |                     |                     |
| 02                    | II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS<br>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)                     | 0009 | 15.153              | 15.490              | 15.490              | 15.490              |
| 020, 021 és 022       | 1. Földterületek és épületek                                                                                        | 0010 |                     |                     |                     |                     |
| 023                   | 2. Berendezések és felszerelés                                                                                      | 0011 | 13.133              | 13.470              | 13.470              | 13.470              |
| 024                   | 3. Befektetési ingatlanok                                                                                           | 0012 |                     |                     |                     |                     |
| 025 és 027            | 4. Lízingre vásárolt és előkészületben lévő berendezés,<br>ingatlan és felszerelés                                  | 0013 |                     |                     |                     |                     |
| 026 és 028            | 5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés és befektetések<br>mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe | 0014 | 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 | 4.609  | 4.609  | 4.609  | 4.700  |
| 04 és 05                             | IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)          | 0018 | 45.783 | 45.783 | 45.783 | 45.783 |
| 040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész) | 1. Tőkerészesedés jogi személyben (kivéve a részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedést)                                            | 0019 |        |        |        |        |
| 040 (rész), 041 (rész), 042 (rész)   | 2. Részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés                                                                                       | 0020 | 45.783 | 45.783 | 45.783 | 45.783 |
| 043, 050 rész és 051 (део)           | 3. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személlynél és velük szembeni hosszútávú követelések belföldön | 0021 |        |        |        |        |
| 044, 050 (део), 051 (rész)           | 4. Hosszú távú befektetés anyavállalatnál és függő viszonyban lévő jogi személlynél és velük szembeni hosszútávú követelések külföldön | 0022 |        |        |        |        |
| 045 (rész) és 053 (rész)             | 5. Hosszú távú kihelyezések ( kölcsönök és hitelek) belföldön                                                                          | 0023 |        |        |        |        |
| 045 (rész) és 053 (rész)             | 6. Hosszú távú kihelyezések ( kölcsönök és hitelek) külföldön                                                                          | 0024 |        |        |        |        |
| 046                                  | 7. Hosszú távú pénzügyi befektetések (amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok)                                             | 0025 |        |        |        |        |
| 047                                  | 8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések                                                                | 0026 |        |        |        |        |
| 048, 052, 054, 055 és 056            | 9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi befektetések és egyéb hosszú lejáratú követelések                                                    | 0027 |        |        |        |        |
| 28 (rész) kivéve 288                 | V. HOSSZÚ TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                                                                                             | 0028 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 288                                  | <b>V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK</b>                                                                                                       | 0029 | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                      | <b>G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>                                                                | 0030 | 25.174 | 29.372 | 28.834 | 21.731 |
| 1. osztály, kivéve 14. számlacsoport | I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                                                        | 0031 | 3.787  | 3.586  | 3.606  | 3.809  |

|                                    |                                                                                                |      |       |        |       |       |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|--------|-------|-------|
| 10                                 | 1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és apróeltár                                               | 0032 | 1.217 | 850    | 850   | 1.100 |
| 11 és 12                           | 2. Befejezetlen termelés és késztermékek                                                       | 0033 | 2.234 | 2.400  | 2.420 | 2.380 |
| 13                                 | 3. Áru                                                                                         | 0034 | 165   | 165    | 165   | 165   |
| 150, 152 és 154                    | 4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön                                 | 0035 | 171   | 171    | 171   | 164   |
| 151, 153 és 155                    | 5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön                                 | 0036 | 0     | 0      | 0     | 0     |
| 14                                 | II. ELADÁSRA ÉS A TEVÉKENYSÉG<br>MEGSZÚNÉSÉRE TARTOTT BEFEKTETETT<br>ESZKÖZÖK                  | 0037 | 0     | 0      | 0     | 0     |
| 20                                 | III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK<br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                 | 0038 | 6.660 | 16.616 | 9.939 | 2.728 |
| 204                                | 1. Belföldi vevőkkel szembeni követelések                                                      | 0039 | 1.815 | 3.300  | 560   | 2.320 |
| 205                                | 2. Külföldi vevőkkel szembeni követelések                                                      | 0040 |       |        |       |       |
| 200 és 202                         | 3. Belföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi<br>személyekkel szembeni követelések | 0041 | 4.845 | 13.316 | 9.379 | 408   |
| 201 és 203                         | 4. Külföldi anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi<br>személyekkel szembeni követelések | 0042 |       |        |       |       |
| 206                                | 5. Egyéb értékesítésből származó követelések                                                   | 0043 |       |        |       |       |
| 21, 22 és 27                       | IV. EGYÉB RÖVID TÁVÚ KÖVETELÉSEK<br>(0045 + 0046 + 0047)                                       | 0044 | 592   | 1.505  | 1.881 | 360   |
| 21, 22 kiveve 223 és 224, és<br>27 | 1. Egyéb követelések                                                                           | 0045 | 4     | 1.000  | 1.476 | 0     |
| 223                                | 2. Túlfizetett nyereségadó követelések                                                         | 0046 | 588   | 500    | 400   | 360   |
| 224                                | 3. Egyéb adók és járulékok túlfizetéséből származó<br>követelések                              | 0047 | 0     | 5      | 5     | 0     |
| 23                                 | V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK<br>(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)  | 0048 | 0     | 0      | 0     | 0     |
| 230                                | 1. Rövidtávú hitelek és kihelyezések - Anyavállalat és függő<br>viszonyban lévő jogi személy   | 0049 |       |        |       |       |
| 231                                | 2. Rövidtávú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt<br>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 | 14.132 | 7.662  | 13.405 | 14.831 |
| 28 (rész), kivéve 288                                                   | VII. RÖVID TÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                                                                                         | 0058 | 3      | 3      | 3      | 3      |
|                                                                         | <b>D. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜGYVITELI ESZKÖZÖK (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>                                                        | 0059 | 90.719 | 95.254 | 94.716 | 87.704 |
| 88                                                                      | <b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK</b>                                                                                                 | 0060 | 26.678 | 26.678 | 26.678 | 26.678 |
|                                                                         | <b>FORRÁSOK</b>                                                                                                                     |      |        |        |        |        |
|                                                                         | <b>A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>                                                   | 0401 | 58.954 | 63.503 | 62.405 | 61.983 |
| 30, kivéve 306                                                          | I. ALAPTŐKE                                                                                                                         | 0402 | 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     |
| 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 | 8.199  | 8.199  | 8.199  | 8.199  |

|                                                                       |                                                                                                                                                             |      |        |        |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|
| 331, 332, 333, 334, 335, 336<br>és 337 számlák tartozási<br>egyenlege | VI. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKNEK ÉS AZ EGYÉB<br>ÁTFOGÓ EREDMÉNY MÁS ÖSSZETEVŐINEK NEM<br>REALIZÁLT VESZTESÉGEI                                                      | 0407 |        |        |        |        |
| 34                                                                    | VII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0409 + 0410)                                                                                                                 | 0408 | 23.858 | 25.451 | 24.353 | 23.931 |
| 340                                                                   | 1. Előző évek fel nem osztott nyeresége                                                                                                                     | 0409 | 23.858 | 23.858 | 23.858 | 23.858 |
| 341                                                                   | 2. Folyó év fel nem osztott nyeresége                                                                                                                       | 0410 | 0      | 1.593  | 495    | 73     |
|                                                                       | VIII. RÉSZESEDÉS IRÁNYÍTÁSI JOG NÉLKÜL                                                                                                                      | 0411 |        |        |        |        |
| 35                                                                    | IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)                                                                                                                                 | 0412 | 2.956  | 0      | 0      | 0      |
| 350                                                                   | 1. Előző évek vesztesége                                                                                                                                    | 0413 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 351                                                                   | 2. Folyó év vesztesége                                                                                                                                      | 0414 | 2.956  | 0      | 0      | 0      |
|                                                                       | <b>B. HOSSZÚ TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS HOSSZÚ<br/>LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK<br/>(0416 + 0420 + 0428)</b>                                                            | 0415 | 21.959 | 21.959 | 21.959 | 21.959 |
| 40                                                                    | I. HOSSZÓTÁVÚ TARTALÉKOK                                                                                                                                    | 0416 | 21.959 | 21.959 | 21.959 | 21.959 |
|                                                                       | (0417+0418+0419)                                                                                                                                            |      |        |        |        |        |
| 404                                                                   | 1. Céltartalékok juttatásokra és egyéb munkavállalói<br>juttatásokra                                                                                        | 0417 | 15.453 | 15.453 | 15.453 | 15.453 |
| 400                                                                   | 2. Céltartalékok garancia időn belüli költségekre                                                                                                           | 0418 |        |        |        |        |
| 40, kivéve 400 és 404                                                 | 3. Egyéb hosszú távú céltartalékok                                                                                                                          | 0419 | 6.506  | 6.506  | 6.506  | 6.506  |
| 41                                                                    | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK<br>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                                                     | 0420 |        |        |        |        |
| 410                                                                   | 1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek                                                                                                                     | 0421 |        |        |        |        |
| 411 (rész) és 412 (rész)                                              | 2. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú<br>kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő<br>jogi személyekkel szemben belföldön | 0422 |        |        |        |        |
| 411 (rész) és 412 (rész)                                              | 3. Hosszú lejáratú kölcsönök és egyéb hosszú lejáratú<br>kötelezettségek az anyavállalattal és függő viszonyban lévő<br>jogi személyekkel szemben külföldön | 0423 |        |        |        |        |
| 414 és 416 (rész)                                                     | 4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing alapú<br>kötelezettségek belföldön                                                                          | 0424 |        |        |        |        |

|                                                   |                                                                                                                               |      |       |       |       |       |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|
| 415 и 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     |
| 498                                               | <b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>                                                                                       | 0429 | 662   | 662   | 662   | 662   |
| 495 (rész)                                        | <b>G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT TÁMOGATÁSOK</b>                                                              | 0430 |       |       |       |       |
|                                                   | <b>D. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>            | 0431 | 9.144 | 9.130 | 9.690 | 3.100 |
| 467                                               | I. RÖVID TÁVÚ TARTALÉKOK                                                                                                      | 0432 |       |       |       |       |
| 42, kivéve 427                                    | II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                                  | 0433 | 0     | 0     | 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     | 0     | 0     |
| 43, kivéve 430                                    | IV. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)                                            | 0442 | 1.400 | 1.100 | 1.150 | 1.200 |
| 431 és 433                                        | 1. Beszolgáltatókkal 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 | 1.400  | 1.100  | 1.150  | 1.200  |
| 436                           | 4. Külföldi beszállítókkal szembeni kötelezettségek                                                                                                                       | 0446 |        |        |        |        |
| 439 (rész)                    | 5. Váltókötelezettségek                                                                                                                                                   | 0447 |        |        |        |        |
| 439 (rész)                    | 6. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek                                                                                                                             | 0448 |        |        |        |        |
| 44,45,46, kivév 467, 47 és 48 | V. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK<br>(0450 + 0451 + 0452)                                                                                                                | 0449 | 7.744  | 8.030  | 8.540  | 1.900  |
| 44, 45 és 46 kivéve 467       | 1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                                                                                                   | 0450 | 6.544  | 6.530  | 6.640  | 500    |
| 47,48 kivéve 481              | 2. Hozzáadott értékadóból és egyéb közbevételekből eredő kötelezettségek                                                                                                  | 0451 | 1.200  | 1.500  | 1.900  | 1.400  |
| 481                           | 3. Nyereségadó kötelezettségek                                                                                                                                            | 0452 |        |        |        |        |
| 427                           | VI. KÖTELEZETTSÉGEK AZ ELADÁSRA SZÁNT ESZKÖZÖKRE ÉS A MEGSZÜNTETT MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ESZKÖZÖKRE VONATKOZÓAN                                                              | 0453 |        |        |        |        |
| 49 (rész) kivéve 498          | VII. RÖVID TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                                                                                                                             | 0454 |        |        |        |        |
|                               | <b>GY. VESZTESEG A TŐKE MÉRTEKE FELETT</b><br><b>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 -</b><br><b>0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b> | 0455 | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                               | <b>E. FORRÁSOK ÖSSZESEN</b><br><b>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>                                                                                           | 0456 | 90.719 | 95.254 | 94.716 | 87.704 |
| 89                            | <b>ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK</b>                                                                                                                                       | 0457 | 26.678 | 26.678 | 26.678 | 26.678 |

#### **AAP 0009 – Ingatlanok, berendezések és felszerelés (magyarázat AAP 0011, 0014, 0017 kapcsán)**

A tervezett érték a 2025. év végén az ingatlanok, berendezések és felszerelés esetében 15.490.000 dinár, míg a 2024. évi becslt megvalósítás 15.153.000 dinár. Az eltérés a tervezett eszközök mértékében jelentkezik az újonnan beszerzésre kerülő berendezések és felszerelés kapcsán, valamint az értékcsökkenés becslt költségeivel való összehangolásból.

#### **AAP 0020 – Részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés**

A tervezett érték a 2025. év végén a részesedés módszerrel értékelt tőkerészesedés esetében 45.783.000 dinár, a 2024. évi becslt megvalósítás 45.783.000 dinár, így nincs eltérés.



**AAP 0030 – Forgóeszközök**

A tervezett érték a 2025. év végén a forgóeszközök esetében 21.731.000 dinár, ami 808.000 dinár összeggel magasabb a 2024. évi becsült megvalósításnál, mivel a terv az anyag és félkésztermék készletek növekedését, és a folyószámlákon áthozott korábbi kötelezettségek törlesztését látja elő.

**AAP 0401 – Tőke**

A tervezett érték a 2025. év végén a tőke esetében 61.983.000 dinár. A 2024. évi becsült megvalósítás 62.820.000 dinár, így ez 618.000 dinárral alacsonyabb összeg a 2024. évi tervhez képest, mivel ez a fel nem osztott nyereség csökkenésének következménye, ahol a megvalósult nyereség 50%-a az alapító felé fennálló kötelezettség, továbbá a csökkenés oka a végkielégítésekre és jubileumi juttatásokra számított hosszú távú céltartalékok megléte a korábbi évek eredménytartaléka terhére.

**AAP 0431 – Rövid lejáratú kötelezettségek**

A tervezett érték a 2025. év végén a rövid lejáratú kötelezettségek esetében 3.100.000 dinár, a 2024. évi becsült megvalósítás 1.027.000 dinár, így ez 1.744.000 dinárral alacsonyabb összeg a 2024. év végére tervezett összeghez képest, mivel tervben van a kötelezettségek egy részének törlesztése 2024 vége előtt

Eredménykimutatás

5a melléklet

EREDMÉNY KIMUTATÁS  
2025.01.01. -2025.12. 31. időszakra

000 dinárban

| Számlacsoport, számla         | TÉTEL MEGNEVEZÉSE                                                                            | AAP  | Összeg                         |                                |                                |                                |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                               |                                                                                              |      | Terv<br>2025.01.01.-<br>03.31. | Terv<br>2025.01.01.-<br>06.30. | Terv<br>2025.01.01.-<br>09.30. | Terv<br>2025.01.01.-<br>12.31. |
| 1                             | 2                                                                                            | 3    | 4                              | 5                              | 6                              | 7                              |
|                               | <b>A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK<br/>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>           | 1001 | 25.601                         | 64.723                         | 98.909                         | 128.636                        |
| 60                            | I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004)                                        | 1002 | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| 600, 602 és 604               | 1. Belföldi áruértékesítésből származó bevételek                                             | 1003 | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| 601, 603 és 605               | 2. Külföldi áruértékesítésből származó bevételek                                             | 1004 | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| 61                            | <b>II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ<br/>BEVÉTELEK (1006 + 1007)</b>   | 1005 | 16.651                         | 45.933                         | 69.129                         | 87.999                         |
| 610, 612 és 614               | 1. Termékek és szolgáltatások belföldi értékesítéséből származó bevételek                    | 1006 | 16.651                         | 45.933                         | 69.129                         | 87.999                         |
| 611, 613 és 615               | 2. Termékek és szolgáltatások külföldi értékesítéséből származó bevételek                    | 1007 | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| 62                            | <b>III. ÁRU ÉS KIBOCSÁTÁS AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>                               | 1008 | 100                            | 400                            | 1.640                          | 1.645                          |
| 630                           | <b>IV. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK NÖVEKEDÉSE</b>                               | 1009 | 200                            | 400                            | 600                            | 250                            |
| 631                           | <b>V. FÉLKÉSZ ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉRTÉKÉNEK CSÖKKENÉSE</b>                                | 1010 | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| 64 és 65                      | <b>VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK</b>                                                         | 1011 | 8.650                          | 17.990                         | 27.540                         | 38.742                         |
| 68, kivéve 683, 685 és<br>686 | <b>VII. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL<br/>SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>            | 1012 | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
|                               | <b>B. ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK<br/>(1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b> | 1013 | 28.405                         | 62.825                         | 97.987                         | 128.015                        |
| 50                            | I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE                                                             | 1014 | 0                              | 0                              | 0                              | 101                            |

|                            |                                                                                                            |      |        |        |        |        |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|
| 51                         | II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK                                                                 | 1015 | 2.420  | 6.789  | 12.646 | 14.292 |
| 52                         | III. BÉRKÖLTSÉGEK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOK (1017 + 1018 + 1019)                          | 1016 | 21.213 | 44.455 | 68.529 | 91.238 |
| 520                        | 1. Bérköltsek és juttatások                                                                                | 1017 | 17.163 | 34.452 | 51.715 | 68.870 |
| 521                        | 2. Bérköltsek és juttatások utáni adók és járulékok                                                        | 1018 | 2.600  | 5.220  | 7.835  | 10.434 |
| 52 kivéve 520 és 521       | 3. Egyéb személyi ráfordítások és juttatások                                                               | 1019 | 1.450  | 4.783  | 8.979  | 11.934 |
| 540                        | IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI                                                                               | 1020 | 1.126  | 2.252  | 3.379  | 4.135  |
| 58, kivéve 583, 585 és 586 | V. ESZKÖZÖK (KIVÉVE PÉNZÜGYI) ÉRTÉKKIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ KÖLTSÉGEK                                       | 1021 | 0      | 30     | 30     | 60     |
| 53                         | VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI                                                                     | 1022 | 2.455  | 6.647  | 10.083 | 14.018 |
| 54, kivéve 540             | VII. CÉLTARTALÉKOK KÖLTSÉGEI                                                                               | 1023 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 55                         | VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK                                                                               | 1024 | 1.191  | 2.652  | 3.320  | 4.171  |
|                            | <b>V. ÜGVITELI EREDMÉNY (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                                              | 1025 | 0      | 1.898  | 922    | 621    |
|                            | <b>G. ÜGVITELI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                                             | 1026 | 2.804  | 0      | 0      | 0      |
|                            | <b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                                                   | 1027 | 0      | 1      | 1      | 2      |
| 660 és 661                 | I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK    | 1028 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 662                        | II. KAMATJÖVEDELEM                                                                                         | 1029 | 0      | 1      | 1      | 2      |
| 663 és 664                 | III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEÉ ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA POZITÍV HATÁSAI                                        | 1030 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 665 és 669                 | IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK                                                                               | 1031 | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                            | <b>GY. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                               | 1032 | 1      | 2      | 3      | 4      |
| 560 és 561                 | I. ANYAVÁLLALAT ÉS FÜGGŐ VISZONYBAN LÉVŐ JOGI SZEMÉLYEKKEL FENNÁLLÓ VISZONYBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK | 1033 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 562                        | II. KAMATKÖLTSÉGEK                                                                                         | 1034 | 1      | 1      | 1      | 2      |
| 563 és 564                 | III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEÉ ÉS A DEVIZA ZÁRADÉKA NEGATÍV HATÁSAI                                        | 1035 | 0      | 1      | 2      | 2      |

|                       |                                                                                                                                                                     |      |        |        |        |         |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|---------|
| 565 és 569            | IV. EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK                                                                                                                                     | 1036 | 0      | 0      | 0      | 0       |
|                       | <b>E. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (1027 - 1032) <math>\geq 0</math></b>                                                                                                       | 1037 | 0      | 0      | 0      | 0       |
|                       | <b>ZS. PÉNZÜGYI VESZTESÉG (1032 - 1027) <math>\geq 0</math></b>                                                                                                     | 1038 | 1      | 1      | 2      | 2       |
| 683, 685 és 686       | <b>Z. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>                                                        | 1039 | 0      | 0      | 0      | 0       |
| 583, 585 és 586       | <b>I. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK KIIGAZÍTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ RÁFORDÍTÁSOK</b>                                                     | 1040 | 0      | 0      | 0      | 0       |
| 67                    | <b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>                                                                                                                                           | 1041 | 30     | 60     | 120    | 180     |
| 57                    | <b>K. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>                                                                                                                                        | 1042 | 181    | 364    | 545    | 726     |
|                       | <b>L. TELJES BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                                                | 1043 | 25.631 | 64.784 | 99.030 | 128.818 |
|                       | <b>LJ. TELJES RÁFORDÍTÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                                            | 1044 | 28.587 | 63.191 | 98.535 | 128.745 |
|                       | <b>M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1043 - 1044) <math>\geq 0</math></b>                                                                            | 1045 | 0      | 1.593  | 495    | 73      |
|                       | <b>N. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG (1044 - 1043) <math>\geq 0</math></b>                                                                           | 1046 | 2.956  | 0      | 0      | 0       |
| 69-59                 | <b>NJ. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN</b> | 1047 |        |        |        |         |
| 59- 69                | <b>O. NEGATÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A VISSZATARTOTT VÁLLALKOZÁSI VESZTESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓI ALAPJÁN</b> | 1048 |        |        |        |         |
|                       | <b>P. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (1045 - 1046 + 1047 - 1048) <math>\geq 0</math></b>                                                                                    | 1049 | 0      | 1.593  | 495    | 73      |
|                       | <b>R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) <math>\geq 0</math></b>                                                                                   | 1050 | 2.956  | 0      | 0      | 0       |
|                       | <b>S. NYERESÉGADÓ</b>                                                                                                                                               |      |        |        |        |         |
| 721                   | I. IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSA                                                                                                                                           | 1051 |        |        |        |         |
| 722 tartozás egyenleg | II. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSA                                                                                                                               | 1052 |        |        |        |         |

|                        |                                                                                   |      |       |       |     |    |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-----|----|
| 722 követelés egyenleg | III. IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE                                               | 1053 |       |       |     |    |
| 723                    | T. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELME                                     | 1054 |       |       |     |    |
|                        | <b>TY. NETTÓ NYERESÉG</b><br><b>(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>  | 1055 | 0     | 1.593 | 495 | 73 |
|                        | <b>U. NETTÓ VESZTESÉG</b><br><b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b> | 1056 | 2.956 | 0     | 0   | 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 |       |       |     |    |

A 2025. évre vonatkozóan a vállalat tervezett teljes bevétele 128.818.000 dinár. A teljes bevétel 2025. évre tervezett összege növekedett (névleges értékben 2.630.000 dinárral) a 2024. évben megvalósított teljes bevételhez (126.188.000 dinár) képest, elsősorban amiatt, mert a nőttek a védett területek használati díjából tervezett bevételek és a horgászengedélyek eladásából tervezett bevételek.

- A 2025. évre vonatkozóan a vállalat tervezett teljes ráfordításainak összege 128.745.000 dinár. A teljes ráfordítás 2025. évre tervezett összege növekedett (névleges értékben 3.467.000 dinárral) a 2024. évben megvalósított teljes ráfordításhoz (125.278.000 dinár) képest, elsősorban amiatt, mert nőttek a védett területek használati díjából tervezett bevételek és a horgászengedélyek eladásából tervezett bevételek.

- Az egyéb ügyviteli bevételek tervezett összege 985.000 dinárral magasabb a 2025. évben a 2024. évben megvalósított értékhez viszonyítva. A növekedés alapja a feltételes támogatásokból származó bevételek növelése a védett területek környezetvédelmi szolgáltatásaiból.

- Az ügyviteli ráfordítások 2025. évi tervezett értéke 3.529.000 dinárral több a 2024. évben megvalósított értékhez képest. A növekedés az üzemanyagok és a kertészeti termelő szolgáltatások esetében jelentkezik.

- A nettó nyereség tervezett összege 73.000 dinár, ami 837.000 dinárral kevesebb a 2024. évben megvalósított nyereségnél.

**PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS 2025.1.1. és 2025.12.31. közötti időszakban**

5b melléklet

**PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS  
2025.1.1. és 2025.12.31. közötti időszakban**

000 dinár

| TÉTEL MEGNEVEZÉSE                                                                                  | AAP  | Összeg                      |                             |                             |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|                                                                                                    |      | Terv<br>2025.1.1.-<br>3.31. | Terv<br>2025.1.1.-<br>6.30. | Terv<br>2025.1.1.-<br>9.30. | Terv 2025.1.1.-<br>12.31. |
| 1                                                                                                  | 2    | 3                           | 4                           | 5                           | 6                         |
| <b>A. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL<br/>SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>                                 |      |                             |                             |                             |                           |
| <b>I. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz<br/>bevételek (1 - 4)</b>                          | 3001 | <b>35.665</b>               | <b>65.136</b>               | <b>105.072</b>              | <b>146.720</b>            |
| 1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön                                                        | 3002 | <b>29.065</b>               | <b>50.936</b>               | <b>83.272</b>               | <b>111.360</b>            |
| 2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön                                                        | 3003 | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  |
| 3. Üzleti tevékenységből kapott kamatok                                                            | 3004 | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>2</b>                  |
| 4. Egyéb bevételek a szokásos tevékenységből                                                       | 3005 | <b>6.600</b>                | <b>14.200</b>               | <b>21.800</b>               | <b>35.358</b>             |
| <b>II. Üzleti tevékenységből származó pénzeszköz<br/>kiadások (1 - 8)</b>                          | 3006 | <b>33.331</b>               | <b>69.272</b>               | <b>103.465</b>              | <b>143.687</b>            |
| 1. Beszállítók számára kifizetett összegek és<br>előlegek belföldön                                | 3007 | <b>10.310</b>               | <b>21.100</b>               | <b>30.410</b>               | <b>46.715</b>             |
| 2. Beszállítók számára kifizetett összegek és<br>előlegek külföldön                                | 3008 |                             |                             |                             |                           |
| 3. Bérek, juttatások és egyéb személyi jellegű<br>kiadások                                         | 3009 | <b>21.213</b>               | <b>44.455</b>               | <b>68.529</b>               | <b>91.238</b>             |
| 4. Fizetett kamatok belföldön                                                                      | 3010 | <b>0</b>                    | <b>1</b>                    | <b>2</b>                    | <b>2</b>                  |
| 5. Fizetett kamatok külföldön                                                                      | 3011 | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  |
| 6. Nyereségadó                                                                                     | 3012 | <b>8</b>                    | <b>16</b>                   | <b>24</b>                   | <b>32</b>                 |
| 7. Egyéb közbevételekhez kapcsolódó kiadások                                                       | 3013 | <b>1.800</b>                | <b>3.700</b>                | <b>4.500</b>                | <b>5.700</b>              |
| 8. Egyéb kiadások a szokásos tevékenységből                                                        | 3014 |                             |                             |                             |                           |
| III. Üzleti tevékenységből származó nettó<br>pénzeszköz bevételek (I–II)                           | 3015 | <b>2.334</b>                | <b>0</b>                    | <b>1.607</b>                | <b>3.033</b>              |
| IV. Üzleti tevékenységből származó nettó<br>pénzeszköz kiadások (II–I)                             | 3016 | <b>0</b>                    | <b>4.136</b>                | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  |
| <b>B. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL<br/>SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>                              |      |                             |                             |                             |                           |
| <b>I. Befektetési tevékenységből származó<br/>pénzeszköz bevételek (1 – 5)</b>                     | 3017 | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  |
| 1. Részvény és részesedés eladása                                                                  | 3018 |                             |                             |                             |                           |
| 2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések,<br>felszerelés és biológiai eszközök értékesítése | 3019 |                             |                             |                             |                           |
| 3. Egyéb kapott pénzügyi befektetések                                                              | 3020 |                             |                             |                             |                           |
| 4. Beruházási tevékenységért kapott kamatok                                                        | 3021 |                             |                             |                             |                           |
| 5. Kapott osztalék                                                                                 | 3022 |                             |                             |                             |                           |
| <b>II. Befektetési tevékenységből származó<br/>pénzeszköz kiadások (1 - 3)</b>                     | 3023 | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  |

|                                                                                              |      |               |               |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 1. Részvények és részesedés vásárlása                                                        | 3024 |               |               |                |                |
| 2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása | 3025 | 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              |
| <b>V. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>                                 |      |               |               |                |                |
| <b>I. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz bevételek (1 - 7)</b>                        | 3029 |               |               |                |                |
| 1. Törzstőke emelése                                                                         | 3030 |               |               |                |                |
| 2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön                                                         | 3031 |               |               |                |                |
| 3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön                                                         | 3032 |               |               |                |                |
| 4. Rövid lejáratú hitelek belföldön                                                          | 3033 |               |               |                |                |
| 5. Rövid lejáratú hitelek külföldön                                                          | 3034 |               |               |                |                |
| 6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                     | 3035 |               |               |                |                |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                      | 3036 |               |               |                |                |
| <b>II. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz kiadások (1 - 8)</b>                        | 3037 |               |               |                |                |
| 1. Saját részvények és részesedés felvásárlása                                               | 3038 |               |               |                |                |
| 2. Hosszú lejáratú hitelek belföldön                                                         | 3039 |               |               |                |                |
| 3. Hosszú lejáratú hitelek külföldön                                                         | 3040 |               |               |                |                |
| 4. Rövid lejáratú hitelek belföldön                                                          | 3041 |               |               |                |                |
| 5. Rövid lejáratú hitelek külföldön                                                          | 3042 |               |               |                |                |
| 6. Egyéb kötelezettségek                                                                     | 3043 |               |               |                |                |
| 7. Pénzügyi lízing                                                                           | 3044 |               |               |                |                |
| 8. Kifizetett osztalék                                                                       | 3045 |               |               |                |                |
| III. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz bevételek (I–II)                        | 3046 |               |               |                |                |
| IV. Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz kiadások (II–I)                          | 3047 |               |               |                |                |
| <b>G. PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3001 + 3017 + 3029)</b>                                 | 3048 | <b>35.665</b> | <b>65.136</b> | <b>105.072</b> | <b>146.720</b> |
| <b>D. PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK ÖSSZESEN (3006 + 3023 + 3037)</b>                                  | 3049 | <b>33.331</b> | <b>69.272</b> | <b>103.465</b> | <b>143.687</b> |
| <b>GY. NETTÓ PÉNZESZKÖZ BEVÉTELEK (3048 – 3049) ≥ 0</b>                                      | 3050 | <b>2.334</b>  | <b>0</b>      | <b>1.607</b>   | <b>3.033</b>   |
| <b>E. NETTÓ PÉNZESZKÖZ KIADÁSOK (3049 – 3048) ≥ 0</b>                                        | 3051 | <b>0</b>      | <b>4.136</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN</b>                                          | 3052 | <b>11.798</b> | <b>11.798</b> | <b>11.798</b>  | <b>11.798</b>  |
| <b>Z. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL</b>                              | 3053 |               |               |                |                |



|                                                                                           |      |               |              |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>I. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK<br/>A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSBÓL</b>                       | 3054 |               |              |               |               |
| <b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK<br/>VÉGÉN</b><br>(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | <b>14.132</b> | <b>7.662</b> | <b>13.405</b> | <b>14.831</b> |

Az ügyviteli tevékenységből származó pénzeszköz összes bevételek 2025. évi tervezett szintje 10%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál, elsősorban amiatt, mert nőttek a védett területek használati díjából tervezett bevételek és a horgászengedélyek eladásából tervezett bevételek.

A teljes pénzeszköz kiadás 2025. évi tervezett szintje 11%-kal magasabb a 2024. évi megvalósításnál, a 2025. évi beérkező, kertészeti szolgáltatásokra vonatkozó bejövő számlák kifizetése következtében.

## TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK A 2025. ÉVBEN

### A védett területek bevételeinek pénzügyi terve a 2025. évre

| P.<br>Bp. | BEVÉTELI FORRÁSOK                                                      | TERV 2024. | BECSÜLT<br>MEGVALÓ-<br>SÍTÁS 2024. | TERV 2025. | INDEX<br>4/3 | INDEX<br>5/3 | INDEX<br>5/4 |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>1.</b> | <b>Szerb Köztársaság költségvetési<br/>eszközei</b>                    | 8.775.000  | 8.770.518                          | 9.500.000  | 100          | 108          | 108          |
|           | 1.1. Környezetvédelmi<br>Minisztérium                                  | 8.775.000  | 8.770.518                          | 9.500.000  | 100          | 108          | 108          |
| <b>2.</b> | <b>Saját bevételek</b>                                                 | 11.350.000 | 11.768.498                         | 17.441.000 | 104          | 154          | 148          |
|           | 2.1. Bevételek a tevékenység<br>végzéséből                             | 4.500.000  | 4.914.254                          | 8.035.000  | 109          | 179          | 164          |
|           | 2.2. Bevételek a védett területek<br>használati díjából                | 6.850.000  | 6.854.244                          | 9.406.000  | 100          | 137          | 137          |
|           | 2.3. Egyéb bevételek                                                   |            |                                    |            |              |              |              |
| <b>3.</b> | <b>Helyi önkormányzat<br/>költségvetési eszközei -<br/>támogatások</b> | 25.554.000 | 24.351.300                         | 20.220.000 | 95           | 79           | 83           |
|           | 3.1. Szabadka Város – védett<br>területek                              | 10.554.000 | 10.366.236                         | 9.755.000  | 98           | 92           | 94           |
|           | 3.2. Szabadka Város – mezőőr-<br>szolgálat és mezőgazdasági földek     | 15.000.000 | 13.985.064                         | 10.465.000 | 93           | 70           | 75           |
| <b>4.</b> | <b>Donációk, ajándékok és<br/>segélyek</b>                             | 0          | 0                                  | 3.800.000  |              |              |              |
| <b>5.</b> | <b>Egyéb eszközök</b>                                                  | 5.788.000  | 4.200.000                          | 4.788.000  | 73           | 83           | 114          |
|           | 5.1. Vajdaság AT                                                       | 5.200.000  | 4.200.000                          | 4.200.000  | 81           | 81           | 100          |
|           | 5.2. Pályázatok                                                        | 588.000    | 0                                  | 588.000    | 0            | 100          | 0            |
|           | Bevételek összesen                                                     | 51.467.000 | 49.090.316                         | 55.749.000 | 95           | 108          | 114          |

A Szerb Köztársaság költségvetéséből tervezett eszközök rendeltetése a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszták természetvédelmi területek évi kezelési tervének megvalósítása, különös tekintettel az őrszolgálat megszervezésére a védett területeken, az aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtására és a védett területek bemutatására. A 2025. évre tervezett eszközök szintje magasabb a 2024. évi megvalósításnál (8%-kal) a

tőkeberuházások növekedése nélkül. Januárban a Környezetvédelmi Minisztérium jóváhagyását adja mindhárom éves kezelési terv megvalósítására, ezzel jóváhagyja a vállalat által 2025-re tervezett eszközöket. A Minisztérium áprilisban határozatot hoz arról, hogy mely területen és milyen mértékben pénzeli a programok végrehajtását minden védett területre vonatkozóan Szerbiában, a rendelkezésre álló eszközök és a prioritási kritériumok figyelembe vételével.

A tevékenység végzéséből származó bevételek tervezett értéke 6.091.000 dinárral magasabb szinten (48%) van a 2024. évi megvalósításhoz képest. A növekedés a horgászengedélyek eladásából várható magasabb árakon, melyek 2025.1.1-től hatályosak. Egyébként is trend a horgászok számának növekedése, és van egy új horgászterületünk is, a Magyarkanizsai járás.

A Szabadka Város költségvetéséből származó támogatások rendeltetése a Palics Természeti Park, a palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék kezelési terveinek megvalósítása, a mezőőr-szolgálat megszervezése a város egész területén, valamint a védett területeken található mezőgazdasági földek védelméről, rendezéséről és használatáról szóló terv megvalósítása és természetvédelmi táborok szervezése, és mindezek a 2024. évi szinttől megközelítőleg 17%-kal alacsonyabb szinten vannak.

A 3.1. Szabadka Város – védett területek támogatása tételsoron a 2024. évi megvalósítás 2%-kal alacsonyabb volt, mivel az állatorvosi szolgáltatások költségei alacsonyabbak voltak a tervezettnél. A 2025. évi terv 6%-kal alacsonyabb a 2024. évi terv megvalósításához viszonyítva.

A 3.2. Szabadka Város – mezőőr-szolgálat támogatása tételsoron 7%-kal kevesebb összeg valósult meg, mint a 2024. évi terv volt, mivel nem volt szükség akkora mértékű megvalósításra a rezsiköltségek, az egyenruha és az üzemanyag tételek esetében, továbbá nem valósult meg a juttatás összege egy mezőőr esetében. A 2025. évi terv 25%-kal alacsonyabb a 2024. évi terv megvalósításához viszonyítva.

A Mezőgazdasági, Erdészeti és Vízgazdálkodási Minisztériumtól származó 2025. évi pályázati pénzek a 2024. évvel azonos szinten kerültek megállapításra, a rendeltetésük pedig az állati genetikai erőforrások megőrzése a 2025. évben. A 2024. évi terv megvalósulása 100%-kal, 588.000 dinárral alacsonyabb a tervezettnél.

Az 5.1. Egyéb eszközök Vajdaság AT költségvetéséből – pályázat tételsoron tervezett összeg 4.200.000 dinár, ami 1.000.000 dinárral kevesebb az előző, 2024. évihez képest. Az első negyedévre tervezzük a folyó támogatási eszközöket Vajdaság AT költségvetéséből, melyek rendeltetése Magyarkanizsai járás különleges értékű táj kezelési tervének végrehajtása és az aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtása a védett területen.

## A védett övezetben található közhasznú területeken lévő zöldfelületek, valamint a Palicsi-tó, a Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásáról szóló 2025. évi terv

### PROGRAM 2 – KOMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG

| Tétel | Szolgáltatás fajtája                                                                   | Munkálatok terjedelme | Mérték egység  | Ár   | Gyakor iság | A munkálatok értéke  | ADÓ                 | Érték adóval         |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|------|-------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 1.    | <b>ZÖLDFELÜLET</b>                                                                     |                       |                |      |             | <b>21.549.745,73</b> | <b>2.154.974,57</b> | <b>23.704.720,30</b> |
| 1.1   | <b>GYEP KARBANTARTÁSA</b>                                                              |                       |                |      |             | <b>9.464.396,46</b>  | <b>946.439,65</b>   | <b>10.410.836,11</b> |
| 1.1.1 | <b>A park gyepének karbantartása</b>                                                   |                       |                |      |             | <b>7.272.172,78</b>  | <b>727.217,28</b>   | <b>7.999.390,06</b>  |
|       | <b>Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – könnyebb feltételek</b> | 71.660                | m <sup>2</sup> | 3,46 | 1           | 247.943,60           | 24.794,36           | 272.737,96           |
|       | Régi park – főbejárat, Víztorony                                                       | 2.275                 | m <sup>2</sup> |      |             |                      |                     |                      |
|       | Régi park – két szökőkút a partig                                                      | 21.089                | m <sup>2</sup> |      |             |                      |                     |                      |
|       | Régi park – Női Fürdő, bejárat                                                         | 1.082                 | m <sup>2</sup> |      |             |                      |                     |                      |
|       | Régi park – part a Vitorlásklubig                                                      | 12.147                | m <sup>2</sup> |      |             |                      |                     |                      |
|       | Régi park – játszótér, Ábelpark                                                        | 11.065                | m <sup>2</sup> |      |             |                      |                     |                      |

|  |                                                                                        |        |                |       |    |              |            |              |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|-------|----|--------------|------------|--------------|
|  | Régi park – Kisvendéglő – félsziget                                                    | 7.447  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – Kisvendéglő – a Spliti fasorig                                             | 3.394  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – a mozitól a Férfi stranding húzódó partszakasz                             | 11.643 | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Hegedűs József utca                                                                    | 1.518  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | <b>Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – nehezebb feltételek</b> | 40.701 | m <sup>2</sup> | 14,90 | 1  | 606.444,90   | 60.644,49  | 667.089,39   |
|  | <b>II. osztályú gye</b>                                                                |        |                |       |    |              |            |              |
|  | II. osztályú gye                                                                       |        |                |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – Park Szálló                                                                | 1.715  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – Tenisz klub, Hegedűs J. utca                                               | 2.698  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Horgosi út – parkoló, a Spliti fasor egy része                                         | 3.163  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Férfi strand – fürdőhely                                                               | 3.516  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Fürdőhely                                                                              | 1.500  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | A Vikendtelepülés felé vezető út                                                       | 4.293  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Autóbusz forduló és a Vikendtelepülés bejárata                                         | 5.867  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Bagolyvár – Halászcserda                                                               | 4.698  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Vikendtelepülésen lévő strand                                                          | 3.630  |                |       |    |              |            |              |
|  | <b>III. osztályú gye</b>                                                               |        | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Kisvendéglő – Spliti fasor                                                             | 702    | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Nagy parkoló – Magyarkanizsai út – rész                                                | 3.095  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Fürdőhely – part – partoldal                                                           | 5.824  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | <b>I. osztályú gye kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással</b>                  | 71.660 | m <sup>2</sup> | 3,86  | 14 | 3.872.506,40 | 387.250,64 | 4.259.757,04 |
|  | Régi park – főbejárat, Víztorony                                                       | 2.275  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – két szökőkút a partig                                                      | 21.089 | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – Női Fürdő, bejárat                                                         | 1.082  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – part a Vitorlásklubig                                                      | 12.147 | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – játszótér, Ábelpark                                                        | 11.065 | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – Kisvendéglő – félsziget                                                    | 7.447  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – Kisvendéglő – a Spliti fasorig                                             | 3.394  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – a mozitól a Férfi stranding húzódó partszakasz                             | 11.643 | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Hegedűs József utca jobb oldala                                                        | 1.518  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | <b>II. osztályú gye kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással</b>                 | 33.820 | m <sup>2</sup> | 4,73  | 9  | 1.439.717,40 | 143.971,74 | 1.583.689,14 |
|  | Régi park – Park Szálló                                                                | 1.715  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |
|  | Régi park – Tenisz klub, Hegedűs J. utca                                               | 2.698  | m <sup>2</sup> |       |    |              |            |              |

|                   |                                                                                         |        |                |        |    |                     |                   |                     |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|--------|----|---------------------|-------------------|---------------------|
|                   | Horgosi út – parkoló, a Spliti fasor egy része                                          | 3.163  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Férfi strand – fürdőhely                                                                | 3.516  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Fürdőhely                                                                               | 1.500  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | A Vikendtelepülés felé vezető út                                                        | 4.293  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Autóbusz forduló és a Vikendtelepülés bejárata                                          | 5.867  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Bagolyvár – Halászcserda                                                                | 4.698  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Vikendtelepülésen lévő strand                                                           | 3.630  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | A Női Fürdőnél lévő parkoló                                                             | 2.740  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | <b>III. osztályú gyepek kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással</b>              | 9.621  | m <sup>2</sup> | 8,48   | 6  | 489.516,48          | 48.951,65         | 538.468,13          |
|                   | Kisvendéglő – Spliti fasor                                                              | 702    | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Nagy parkoló – Magyrkanizsai út – rész                                                  | 3.095  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Fürdőhely – part – partoldal                                                            | 5.824  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | <b>Gyep öntözése gumitömlővel</b>                                                       | 43.080 | m <sup>2</sup> | 1,43   | 10 | 616.044,00          | 61.604,40         | 677.648,40          |
|                   | Főbejárat                                                                               | 2.275  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Régi park                                                                               | 22.913 | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Kisvendéglő                                                                             | 6.827  | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
|                   | Ábel park                                                                               | 11.065 | m <sup>2</sup> |        |    |                     |                   |                     |
| <b>1.1<br/>.2</b> | <b>A palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék gyepterületének karbantartása</b>       |        |                |        |    | <b>1.858.400,00</b> | <b>185.840,00</b> | <b>2.044.240,00</b> |
|                   | Levelek gereblyézése halomra gyűjtéssel és elszállítással – nehezebb feltételek         | 29.000 | m <sup>2</sup> | 14,90  | 1  | 432.100,00          | 43.210,00         | 475.310,00          |
|                   | II. osztályú gyepek kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással – nagyobb gyakoriság | 15.000 | m <sup>2</sup> | 4,73   | 10 | 709.500,00          | 70.950,00         | 780.450,00          |
|                   | II. osztályú gyepek kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással – kisebb gyakoriság  | 14.000 | m <sup>2</sup> | 5,12   | 10 | 716.800,00          | 71.680,00         | 788.480,00          |
| <b>1.1<br/>.3</b> | <b>A Magyrkanizsai út melletti csatorna gyepének karbantartása</b>                      |        | m <sup>2</sup> |        |    | <b>333.823,68</b>   | <b>33.382,37</b>  | <b>367.206,05</b>   |
|                   | III. osztályú gyepek kaszálása halomra gyűjtéssel és elszállítással                     | 4.374  | m <sup>2</sup> | 8,48   | 9  | 333.823,68          | 33.382,37         | 367.206,05          |
| <b>1.2</b>        | <b>VIRÁGÁGYASOK, RÓZSÁK, DÍSZCSERJÉK ÉS ÉLŐ SÖVÉNYEK KARBANTARTÁSA</b>                  |        |                |        |    | <b>6.078.008,02</b> | <b>607.800,80</b> | <b>6.685.808,82</b> |
|                   | <b>Virágágyasok, rózsák, díszcserjék és élő sövények karbantartása a parkban</b>        |        |                |        |    | <b>6.078.008,02</b> | <b>607.800,80</b> | <b>6.685.808,82</b> |
|                   | Virágágyasok megújítása - munka                                                         | 2.000  | m <sup>2</sup> | 188,38 | 1  | 433.274,00          | 43.327,40         | 476.601,40          |
|                   | Virágágyasok megújítása - virágok                                                       | 72.000 | kom            | 50,00  | 1  | 4.140.000,00        | 414.000,00        | 4.554.000,00        |
|                   | Virágágyasok gyomtalanítása                                                             | 2.000  | m <sup>2</sup> | 29,90  | 7  | 418.600,00          | 41.860,00         | 460.460,00          |

|              |                                                                                                                                                                          |       |                |          |    |                     |                   |                     |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------|----------|----|---------------------|-------------------|---------------------|
|              | Virágágások öntözése                                                                                                                                                     | 2.000 | m <sup>2</sup> | 3,17     | 95 | 602.300,00          | 60.230,00         | 662.530,00          |
|              | Virágágások vegyszeres védelme                                                                                                                                           | 2.000 | m <sup>2</sup> | 3,97     | 7  | 55.580,00           | 5.558,00          | 61.138,00           |
|              | Díszcserjék leveleinek gereblyézése                                                                                                                                      | 263   | m <sup>2</sup> | 5,23     | 2  | 2.750,98            | 275,10            | 3.026,08            |
|              | Díszcserjék gyomtalanítása                                                                                                                                               | 263   | m <sup>2</sup> | 46,02    | 7  | 84.722,82           | 8.472,28          | 93.195,10           |
|              | Élő sövények leveleinek gereblyézése                                                                                                                                     | 1.007 | m <sup>2</sup> | 4,99     | 2  | 10.049,86           | 1.004,99          | 11.054,85           |
|              | Élő sövények metszése – egyszerű feltételek                                                                                                                              | 720   | m <sup>2</sup> | 44,76    | 3  | 96.681,60           | 9.668,16          | 106.349,76          |
|              | Élő sövények metszése – közepes feltételek                                                                                                                               | 202   | m <sup>2</sup> | 55,71    | 3  | 33.760,26           | 3.376,03          | 37.136,29           |
|              | Élő sövények metszése – nehezebb feltételek                                                                                                                              | 85    | m <sup>2</sup> | 73,41    | 2  | 12.479,70           | 1.247,97          | 13.727,67           |
|              | Élő sövények gyomtalanítása                                                                                                                                              | 720   | m <sup>2</sup> | 32,42    | 7  | 163.396,80          | 16.339,68         | 179.736,48          |
|              | Élő sövények öntözése                                                                                                                                                    | 720   | m <sup>2</sup> | 1,13     | 14 | 11.390,40           | 1.139,04          | 12.529,44           |
|              | Élő sövények vegyszeres védelme                                                                                                                                          | 1.640 | m <sup>2</sup> | 3,97     | 2  | 13.021,60           | 1.302,16          | 14.323,76           |
| <b>1.3</b>   | <b>NÖVÉNYZET MEGÚJÍTÁSA</b>                                                                                                                                              |       |                |          |    | <b>3.176.211,41</b> | <b>317.621,14</b> | <b>3.493.832,55</b> |
| <b>1.3.1</b> | <b>Növényzet megújítása és szanitáris intézkedések a parkban</b>                                                                                                         |       |                |          |    | <b>2.995.481,51</b> | <b>299.548,15</b> | <b>3.295.029,66</b> |
|              | <b>Facseteték gyomtalanítása</b>                                                                                                                                         |       |                |          |    | <b>838.702,04</b>   | <b>83.870,20</b>  | <b>922.572,24</b>   |
|              | Facseteték gyomtalanítása                                                                                                                                                | 550   | darab          | 50,30    | 7  | 193.655,00          | 19.365,50         | 213.020,50          |
|              | Facseteték öntözése tartálykocsiból                                                                                                                                      | 16    | óra            | 1832,52  | 22 | 645.047,04          | 64.504,70         | 709.551,74          |
|              | <b>Kiszáradt fák kivétele</b>                                                                                                                                            |       |                |          |    | <b>325.111,87</b>   | <b>32.511,19</b>  | <b>357.623,06</b>   |
|              | 50 cm-től nagyobb törzsátmérőjű kiszáradt fák kivétele kosaras autó használatával és elszállítással                                                                      | 4     | darab          | 46416,18 | 1  | 185.664,72          | 18.566,47         | 204.231,19          |
|              | 30-50 cm törzsátmérőjű kiszáradt fák kivétele kosaras autó használatával és elszállítással                                                                               | 5     | darab          | 20581,91 | 1  | 102.909,55          | 10.290,96         | 113.200,51          |
|              | 20-30 cm törzsátmérőjű kiszáradt fák kivétele kosaras autó használatával és elszállítással                                                                               | 5     | darab          | 5195,67  | 1  | 25.978,35           | 2.597,84          | 28.576,19           |
|              | 10-20 cm törzsátmérőjű kiszáradt fák kivétele és elszállítása                                                                                                            | 5     | darab          | 2111,85  | 1  | 10.559,25           | 1.055,93          | 11.615,18           |
|              | Fakivágás                                                                                                                                                                |       |                |          |    | <b>869.424,50</b>   | <b>86.942,45</b>  | <b>956.366,95</b>   |
|              | 8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 22 m magasságig, elszállítással – nehezebb feltételek | 10    | darab          | 31124,85 | 1  | 311.248,50          | 31.124,85         | 342.373,35          |
|              | 8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 12 m magasságig, elszállítással – nehezebb feltételek | 40    | darab          | 13954,40 | 1  | 558.176,00          | 55.817,60         | 613.993,60          |

|              |                                                                                                                                                                          |        |                |          |   |                     |                   |                     |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|----------|---|---------------------|-------------------|---------------------|
|              | <b>Szanitáris intézkedések</b>                                                                                                                                           |        |                |          |   | <b>962.243,10</b>   | <b>96.224,31</b>  | <b>1.058.467,41</b> |
|              | Munkás                                                                                                                                                                   | 1.170  | óra            | 264,24   | 1 | 309.160,80          | 30.916,08         | 340.076,88          |
|              | Motorfűrész                                                                                                                                                              | 585    | óra            | 1116,38  | 1 | 653.082,30          | 65.308,23         | 718.390,53          |
| <b>1.3.2</b> | <b>Vitorlásklub Palicson</b>                                                                                                                                             |        |                |          |   | <b>27.908,80</b>    | <b>2.790,88</b>   | <b>30.699,68</b>    |
|              | 8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 12 m magasságig, elszállítással – nehezebb feltételek | 2      | darab          | 13954,40 | 1 | 27.908,80           | 2.790,88          | 30.699,68           |
| <b>1.3.3</b> | <b>A park növényzetének megújítása és szanitáris intézkedések A palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék területén</b>                                                 |        |                |          |   | <b>152.821,10</b>   | <b>15.282,11</b>  | <b>168.103,21</b>   |
|              | 8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 12 m magasságig, elszállítással – nehezebb feltételek | 7      | darab          | 13954,40 | 1 | 97.680,80           | 9.768,08          | 107.448,88          |
|              | 8 m-nél nagyobb átmérőjű koronával rendelkező, legalább 3 éve nem metszett lombhullató fák koronaritkító metszése, 8 m magasságig, elszállítással                        | 18     | darab          | 3063,35  | 1 | 55.140,30           | 5.514,03          | 60.654,33           |
| <b>1.4</b>   | <b>ILLETÉKES TITKRÁSÁGOK MEGBÍZÁSAI</b>                                                                                                                                  |        |                |          |   | <b>200.000,00</b>   | <b>20.000,00</b>  | <b>220.000,00</b>   |
| <b>1.5</b>   | <b>ÖSVÉNYEK KARBANTARTÁSA</b>                                                                                                                                            |        |                |          |   | <b>2.631.129,84</b> | <b>263.112,98</b> | <b>2.894.242,82</b> |
|              | Fű sarabolása a földes ösvényekről, elszállítással                                                                                                                       | 10.450 | m              | 19,53    | 3 | 612.265,50          | 61.226,55         | 673.492,05          |
|              | A földes ösvények melletti gyepes területek szélének visszametszése, elszállítással                                                                                      | 788    | m              | 12,44    | 4 | 39.210,88           | 3.921,09          | 43.131,97           |
|              | Fű sarabolása az apró köves ösvényekről, elszállítással                                                                                                                  | 13.100 | m <sup>2</sup> | 42,43    | 3 | 1.667.499,00        | 166.749,90        | 1.834.248,90        |
|              | Az apró köves ösvények melletti gyepes területek szélének visszametszése, elszállítással                                                                                 | 5.000  | m              | 12,44    | 3 | 186.600,00          | 18.660,00         | 205.260,00          |
|              | A nagy kövekkel kirakott ösvények melletti gyepes területek szélének visszametszése, elszállítással                                                                      | 4.226  | m <sup>2</sup> | 29,71    | 1 | 125.554,46          | 12.555,45         | 138.109,91          |

## PROGRAM 6 - KÖRNYEZETVÉDELEM

|  | <b>Szolgáltatás típusa</b> | <b>Összesen (adó nélkül)</b> | <b>ADÓ</b> | <b>Összesen (adóval)</b> |
|--|----------------------------|------------------------------|------------|--------------------------|
|--|----------------------------|------------------------------|------------|--------------------------|

|           |                                                                                           |               |              |                      |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|----------------------|
| <b>2.</b> | <b>VÉDŐSÁV KARBANTARTÁSA A PALICSI-LUDASI-ÉS VÉR-TÓ KÖRÜL</b>                             |               |              |                      |
| 1         | Cserjék, ágak és mindenféle átmérőjű fák vagy facsoportok mechanikus kivágása             | 464.130,00    | 46.413,00    | <b>510.543,00</b>    |
| 2         | A nem honos és invazív növényfajok vegyi visszaszorítása a vegetációs időszakban          | 2.880,00      | 288,00       | <b>3.168,00</b>      |
| 3         | Mechanikus nádvágás és eltávolítás                                                        | 1.077.170,40  | 107.717,04   | <b>1.184.887,44</b>  |
| 4         | Füves területek kaszálása                                                                 | 13.196.196,00 | 1.319.619,60 | <b>14.515.815,60</b> |
| 5         | Nád és fű kaszálása a partoldalon (lejtős partokon)                                       | 1.043.280,00  | 104.328,00   | <b>1.147.608,00</b>  |
| 6         | Növényzet karbantartása metszéssel, gyomtalanítással, a növények pótlásával és öntözéssel | 2.144.970,40  | 214.497,04   | <b>2.359.467,44</b>  |
| 7         | A kiegészítő út és a kerékpárút-járda karbantartása                                       | 41.580,00     | 4.158,00     | <b>45.738,00</b>     |
| 8         | Tisztaság fenntartása                                                                     | 1.052.721,28  | 105.272,13   | <b>1.157.993,41</b>  |
| 9         | A tornyok, platók és nyaralók karbantartása a Palicsi- és Ludasi-tó mentén                | 183.245,79    | 18.324,58    | <b>201.570,37</b>    |
|           | <b>Összesen</b>                                                                           | 19.206.173,87 | 1.920.617,39 | <b>21.126.791,26</b> |

|  |                                                               |                      |                     |                      |
|--|---------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|  | <b>REKAPITULÁCIÓ:</b>                                         |                      |                     |                      |
|  | <b>ZÖLDFELÜLET</b>                                            | <b>21.549.745,73</b> | <b>2.154.974,57</b> | <b>23.704.720,30</b> |
|  | <b>VÉDŐSÁV KARBANTARTÁSA A PALICSI-LUDASI-ÉS VÉR-TÓ KÖRÜL</b> | <b>19.206.173,87</b> | <b>1.920.617,39</b> | <b>21.126.791,26</b> |
|  | <b>ÖSSZESEN</b>                                               | <b>40.755.919,60</b> | <b>4.075.591,96</b> | <b>44.831.511,56</b> |

## A védett övezetben található közhasznú területek tisztántartásáról szóló 2025. évi terv

### PROGRAM 2 – KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG

| Tétel      | Szolgáltatás fajtája                                                             | Munkálatok terjedelme | Mértékegység   | Ár       | Gyakoriság | A munkálatok értéke  | ADÓ                 | A munkálatok értéke adóval |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------|------------|----------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>TISZTÁNTARTÁS</b>                                                             |                       |                |          |            | <b>11.810.551,30</b> | <b>1.181.055,13</b> | <b>12.991.606,43</b>       |
| <b>1.1</b> | <b>A park tisztántartása</b>                                                     |                       |                |          |            | <b>11.325.903,14</b> | <b>1.132.590,31</b> | <b>12.458.493,45</b>       |
|            | Aszfaltutak tisztítása - kézzel                                                  | 20.019                | m <sup>2</sup> | 0,54     | 28         | 302.687,28           | 30.268,73           | 332.956,01                 |
|            | Földutak tisztítása - kézzel                                                     | 26.235                | m <sup>2</sup> | 0,54     | 27         | 382.506,30           | 38.250,63           | 420.756,93                 |
|            | Levelek gereblyézése az ösvényekről                                              | 26.235                | m <sup>2</sup> | 3,46     | 2          | 181.546,20           | 18.154,62           | 199.700,82                 |
|            | A szökőkutak körüli területek tisztántartása – Munkaerő (1 munkás x 8 óra)       | 8                     | óra            | 264,24   | 35         | 73.987,20            | 7.398,72            | 81.385,92                  |
|            | Közterületek tisztántartása – Munkaerő (6 munkás x 8 óra)                        | 48                    | óra            | 264,24   | 233        | 2.955.260,16         | 295.526,02          | 3.250.786,18               |
|            | A szemét elszállítása a tisztítás után, pótkocsis traktorral (2 traktor x 8 óra) | 16                    | óra            | 1.737,86 | 233        | 6.478.742,08         | 647.874,21          | 7.126.616,29               |
|            | Közterületek tisztántartása – Munkaerő (3 munkás x 8 óra)                        | 24                    | óra            | 264,24   | 40         | 253.670,40           | 25.367,04           | 279.037,44                 |
|            | A szemét elszállítása a tisztítás után, pótkocsis traktorral (1 traktor x 8 óra) | 8                     | óra            | 1.737,86 | 40         | 556.115,20           | 55.611,52           | 611.726,72                 |
|            | Aszfaltos utak tisztítása - kézzel                                               | 5.000                 | m <sup>2</sup> | 0,54     | 24         | 64.800,00            | 6.480,00            | 71.280,00                  |
|            | Felhalmozott szemét eltakarítása - munkaerő                                      | 44                    | óra            | 264,24   | 3          | 34.879,68            | 3.487,97            | 38.367,65                  |
|            | Felhalmozott szemét elszállítása pótkocsis traktorral                            | 8                     | óra            | 1.737,86 | 3          | 41.708,64            | 4.170,86            | 45.879,50                  |
| <b>1.2</b> | <b>A palicsi kocsányos tölgyek természeti emlékhely tisztántartása</b>           |                       | óra            |          |            | <b>384.648,16</b>    | <b>38.464,82</b>    | <b>423.112,98</b>          |
|            | Közterületek tisztántartása – Munkaerő (3 munkás x 4 óra)                        | 12                    | óra            | 264,24   | 38         | 120.493,44           | 12.049,34           | 132.542,78                 |
|            | A szemét elszállítása a tisztítás után, pótkocsis traktorral (1 traktor x 4 óra) | 4                     | óra            | 1.737,86 | 38         | 264.154,72           | 26.415,47           | 290.570,19                 |
| <b>1.3</b> | <b>Illetékes Titkárságok megbízásai</b>                                          |                       |                |          |            | <b>100.000,00</b>    | <b>10000</b>        | <b>110.000,00</b>          |



A védett övezetben elterülő zöld közterületek, valamint a Palicsi-tó, Vértó és a Ludasi-tó partján fekvő zöld közterületek karbantartásáért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-25/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő.

A védett övezetben elterülő közterületek tisztántartásáért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-24/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő.

## **A 2025. évi téli karbantartási terv megvalósításhoz szükséges pénzeszközök terve**

| IDŐSZAK                      | ÁFA NÉLKÜL          | ÁFA-VAL             |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| 2025. (2025.01.01. – 04.01.) | 3.522.727,27        | 3.875.000,00        |
| 2025. (2025.11.01. – 12.31.) | 2.727.272,73        | 3.000.000,00        |
| <b>ÖSSZESEN:</b>             | <b>6.250.000,00</b> | <b>6.875.000,00</b> |

## **A mezőőrszolgálat 2025. évi terve**

### **1.1. CÉLOK**

A Szabadka Város területén elterülő mezőgazdasági földterületek, mint közérdekű javak védelme érdekében a következő célkitűzéseket határozzuk meg:

- A mezőgazdasági földterületeken lévő termés és ültetvények védelme a mezei kárral és a nomád legeltetéssel szemben,
- A mezőgazdasági földterületek, valamint a rajtuk lévő felszerelés és létesítmények védelme (öntözőrendszerek, jégvédelmi állomások),
- A mezei utak és a vízelvezető illetve öntözőcsatornák védelme a háztartási és egyéb hulladék által okozható szennyezéstől,
- A mezőgazdasági földterületek, mezei utak és a vízelvezető illetve öntözőcsatornák védelme a gyom és parlagfű kontrollálatlan terjedésétől,
- A mezőőrszolgálat munkájának szervezése,
- További kérdések, amelyek a fenti célok elérését szolgálják.

A termés és ültetvények, mezőgazdasági földterületek, valamint az azokon lévő felszerelés és létesítmények, mezei utak és a vízelvezető illetve öntözőcsatornák mezei kártól való megvédése céljából tilos:

- Mások tulajdonában lévő mezőgazdasági termést és ültetvényt eltulajdonítani, tépkedni, leszedni, kaszálni vagy felszedni,
- Mások tulajdonában lévő mezőgazdasági termést és ültetvényt törni, vágni, leszedni, vegyi, biológiai vagy más úton megkárosítani,
- A termés és az ültetvény maradékait meggyújtani a mezőgazdasági földterületen,
- Traktorral, lovaskocsival és más közlekedési eszközzel átkelni a mások tulajdonában lévő mezőgazdasági területén és ültetvényén keresztül,
- Mások tulajdonában lévő mezőgazdasági föld és ültetvény területére baromfi- és marhaállományt terelni és legeltetni,
- Különféle növényi maradékokat, hulladékot, törmeléket, téglát, csomagolást, elpusztult állatok tetemét és más szemetet mások tulajdonában lévő mezőgazdasági földterületre, mezei utakra és a vízelvezető illetve öntözőcsatornák területére kiszállítani és ott lerakni,
- Mások tulajdonában lévő mezőgazdasági földterületre és a vízelvezető illetve öntözőcsatornába fekális eredetű hulladékokat és hígtrágyát üríteni,
- Mezőgazdasági termésmaradék gyűjtését végezni a birtokfelhasználó írásos jóváhagyása nélkül,
- A jégvédelmi állomásokon lévő felszerelést eltulajdonítani, letépni vagy eltörni,
- Mezőgazdasági földterületeket felszántani és más mezőgazdasági munkálatokat folytatni a termőföld felhasználójának beleegyezése nélkül.

## 1.2. FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZETÉTELE

A termés és ültetvények, mezőgazdasági földterületek, mezei utak és csatornák mezei kártól való megvédéséről szóló határozat 7. szakasza értelmében egy vezető, egy koordinátor és 6 mezőőr alkalmazását láttuk elő

| MUNKASZERZŐDÉS ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTT SZEMÉLYEK |                    |                    |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                  |                    |                    |
| Vezető/koordinátor                               | Vezető/koordinátor | Vezető/koordinátor |
| Mezőőr                                           | Mezőőr             | Mezőőr             |

1. táblázat: A mezőőrszolgálat szerkezete

## 1.3. INDIKÁTOROK

A mezőőr-szolgálat teendői elvégzése érdekében minimum egy mezőőr alkalmazása szükséges minden 4000 ha területre.

Szabadka összterületéből, ami 100.737 ha, 88.443 ha a mezőgazdasági földterület, ami megközelítőleg a teljes terület 90%-a. Ebből az következik, hogy egy-egy mezőőre fejenként 14.740,5 ha terület jut, ami mezőőrönként több, mint négyszerese a határozatban ajánlott területnek.

| Sorszám | Kataszteri község     | Terület (ha)  | Munkaszerződéssel alkalmazott<br>mezőőrök száma |
|---------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|         |                       |               | 2025.                                           |
| 1.      | Bajmok                | 13005         | 1                                               |
| 2.      | Békova                | 7927          | 1                                               |
| 3.      | Csantavér             | 9233          |                                                 |
| 4.      | Györgyén              | 7035          | 1                                               |
| 5.      | Nagyfény              | 11831         |                                                 |
| 6.      | Alsóváros             | 15498         | 1                                               |
| 7.      | Újváros               | 5794          |                                                 |
| 8.      | Palics                | 10947         | 1                                               |
| 9.      | Királyhalom           | 2047          |                                                 |
| 10.     | Óváros                | 8070          | 1                                               |
| 11.     | Tavankút              | 9345          |                                                 |
|         | <b>Szabadka Város</b> | <b>100732</b> | <b>6</b>                                        |

2. táblázat: Munkaszerződéssel alkalmazott mezőőrök száma körzetek szerint

## 1.4. A MEZŐŐRSZOLGÁLAT KÖLTSÉGEI

#### 1.4.1. A mezőőrszolgálat működési költségei

|    | KÖLTSÉGEK                                                                                                                   | 2025-re<br>szükséges<br>források. | Önkormányzati<br>támogatások | Hiányzó<br>pénzeszközök |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 1. | Alkalmazottak foglalkoztatása munkaszerződés alapján, egyéb költségtérítések és juttatásai a munkáról szóló törvény alapján | 11.847.414,28                     | 10.050.000,00                | 1.797.414,28            |
| 2. | Munkába járás költségtérítése                                                                                               | 60.000,00                         | 0,00                         | 60.000,00               |
| 3. | Üzemanyag, karbantartás és járművek bejegyzése                                                                              | 1.400.000,00                      | 0,00                         | 1.400.000,00            |
| 4. | Személyek és felszerelés biztosítása                                                                                        | 150.000,00                        | 0,00                         | 150.000,00              |
| 5. | Rezsi költségek                                                                                                             | 542.585,72                        | 0,00                         | 542.585,72              |
| 6. | Munkaruha és lábbeli                                                                                                        | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                    |
| 7. | Felszerelés és épületek karbantartási költségei                                                                             | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                    |
| 8. | Munkafeltételek feljavítását szolgáló felszerelés                                                                           | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                    |
|    | <b>ÖSSZESEN</b>                                                                                                             | <b>14.000.000,00</b>              | <b>10.050.000,00</b>         | <b>3.950.000,00</b>     |

**Indoklás:** A mezőőrszolgálat működési költségei táblázathoz

Az 1. számú tétel esetében, **Munkaerő alkalmazás munkaszerződés alapján:** A mezőőrök meghatározatlan idejű állandó munkaviszonyban vannak bejelentve, és a munkáról szóló törvény alapján kerül elszámolásra a bérük és a juttatásaik.

A 2. számú tétel esetében, **Munkába járás költségtérítése:** A mezőőrök a munkába járás költségeire a folyó évben nem kapnak juttatást, mivel a szolgálati járműveket használják, a törvénnyel összhangban. Csak a részleg vezetője nem használ hivatali járművet, ezért ő kap munkába járásért költségtérítést

A 3. számú tétel esetében, **Üzemanyag, karbantartás és járművek bejegyzése:**Ezen költségekre a 2024-es tervhez képest 12%-kal (névértékben 145 841 dinár) növeltük a 2025-re tervezett keretet, mivel új munkarendet alakítottunk ki a terepen.

A 4. számú tétel esetében, **Személyek és felszerelés biztosítása** A 2024-es tervhez képest 30 698 dinárral terveztük növelni a személyi és eszkozbiztosítási költségeket.

Az 5. számú tétel esetében, **Rezsi költségek:** A 2024. évi megvalósítás alapján beláttuk, hogy 2025-ben kisebb összegre 957 415 dinárra lesz szükségünk ilyen célra az e-dokumentumok és e-kommunikáció használata miatt.

A mezőőrszolgálat 2025-ös évben a működési költségeihez hiányzó forrást harmadik félnek nyújtott szolgáltatásokból származó saját bevételből tervezi biztosítani.

#### A 2025. évi működés pénzügyi terve

|           |                               | TERV 2024.         | MEGVALÓSÍTÁS (BECSLÉS) 2024. | TERV 2025.         | INDEKS       |                |                |
|-----------|-------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------|----------------|----------------|
|           |                               | I-XII 2024.        | I-XII 2024.                  | I-XII 2025.        |              |                |                |
| <b>I</b>  | <b>BEVÉTELEK</b>              | <b>1.</b>          | <b>2.</b>                    | <b>3.</b>          | <b>2./1.</b> | <b>3. / 1.</b> | <b>3. / 2.</b> |
|           | ÜGYVITELI BEVÉTELEK           | 128.956.000        | 126.093.222                  | 128.636.412        | 98           | 100            | 102            |
|           | PÉNZÜGYI BEVÉTELEK            | 2.000              | 2.000                        | 2.000              | 100          | 100            | 100            |
|           | RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK          | 180.000            | 92.503                       | 180.000            | 51           | 100            | 195            |
|           | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>    | <b>129.138.000</b> | <b>126.187.725</b>           | <b>128.818.412</b> | <b>98</b>    | <b>100</b>     | <b>102</b>     |
| <b>II</b> | <b>RÁFORDÍTÁSOK</b>           |                    |                              |                    |              |                |                |
|           | ÜGYVITELI RÁFORDÍTÁSOK        | 128.051.328        | 123.377.438                  | 127.954.934        | 96           | 100            | 104            |
|           | PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK         | 4.000              | 1.227                        | 4.000              | 31           | 100            | 326            |
|           | RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK       | 786.000            | 1.899.082                    | 786.000            | 242          | 100            | 41             |
|           | <b>RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:</b> | <b>128.841.328</b> | <b>125.277.747</b>           | <b>128.744.934</b> | <b>97</b>    | <b>100</b>     | <b>103</b>     |
|           | <b>NYERESÉG</b>               | <b>296.672</b>     | <b>909.978</b>               | <b>73.478</b>      | <b>307</b>   | <b>25</b>      | <b>8</b>       |
|           | <b>VESZTESÉG</b>              |                    |                              |                    | 98           | 100            | 102            |

A táblázatban szereplő összegek ÁFA nélkül vannak kifejezve.

A 2024. évi összbevétel becsült megvalósítása 2%-kal alacsonyabb, míg az összes ráfordítások becsült megvalósítása 3%-kal volt alacsonyabb a tervezettnél. A megvalósított eredmény 909.978,00 dinárt tesz ki, ami jelentősen nagyobb összeg a tervezett 296.672,00 dinárnál (207%-kal több) és ami a bérköltségek alacsonyabb szintű megvalósulásának (kevesebb túlóra) köszönhető.

A 2025. évi tervezett összbevétel 2%-kal magasabb a 2024. évben megvalósított összbevételénél, míg az összes ráfordítások 2025. évre tervezett értéke 3%-kal magasabb a 2024. évben megvalósított összes ráfordításoknak. A 2025. évi eredmény tervezett összege 73.478 dinár, ami 836.500 dinárral kevesebb a 2024. évi terv megvalósításánál.

A 2025. évre tervezett bevételek és ráfordítások részletes szerkezete, valamint a 2024. évi bevételek és ráfordítások terve és megvalósítása, a magyarázatokkal együtt, megtalálhatóak az alábbi táblázatokban és szövegekben.

## Teljes bevétel

| Sor sz.. | Bevétel típusa          | Terv 2024.     | Megvalósítás (becslés) 2024. | Terv 2025.     | Index     |            |            |
|----------|-------------------------|----------------|------------------------------|----------------|-----------|------------|------------|
| 1        | 2                       | 3              | 4                            | 5              | 4/3       | 5/3        | 5/4        |
| <b>1</b> | <b>Termékek</b>         | <b>485.000</b> | <b>325.023</b>               | <b>485.000</b> | <b>67</b> | <b>100</b> | <b>149</b> |
| 1.1.     | Idényjellegű virág      | 100.000        | 99.888                       | 100.000        | 100       | 100        | 100        |
| 1.2.     | Cserepes virág          | 50.000         | 48.189                       | 50.000         | 96        | 100        | 104        |
| 1.3.     | Palánták és díszcserjék | 85.000         | 72.747                       | 85.000         | 86        | 100        | 117        |

|          |                                                                                        |                    |                    |                    |            |            |            |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|------------|
| 1.4.     | Termelés értéknövekedése /<br>-csökkenése                                              | 250.000            | 104.199            | 250.000            | 42         | 100        | 240        |
| <b>2</b> | <b>Szolgáltatások</b>                                                                  | <b>76.445.000</b>  | <b>76.229.450</b>  | <b>69.693.229</b>  | <b>100</b> | <b>91</b>  | <b>91</b>  |
| 2.1.     | Közterületek tisztántartása                                                            | 15.368.989         | 15.367.816         | 11.810.551         | 100        | 77         | 77         |
| 2.2.     | Zöldfelületek karbantartása                                                            | 29.541.779         | 29.541.543         | 21.549.746         | 100        | 73         | 73         |
| 2.3.     | Téli szolgálat                                                                         | 4.800.000          | 5.622.280          | 6.242.696          | 117        | 130        | 111        |
| 2.4.     | Parti sáv karbantartása                                                                | 19.206.847         | 18.947.647         | 19.206.174         | 99         | 100        | 101        |
| 2.5.     | Aljnövényket kivágása                                                                  | 4.227.273          | 4.224.960          | 3.084.062          | 100        | 73         | 73         |
| 2.6.     | Tisztántartási és zöldterület<br>karbantartási szolgáltatások<br>harmadik személyeknek | 3.300.112          | 2.525.204          | 7.800.000          | 77         | 236        | 309        |
| <b>3</b> | <b>Ökoturizmus és<br/>vendéglátóipari<br/>tevékenység</b>                              | <b>559.000</b>     | <b>450.432</b>     | <b>559.000</b>     | <b>81</b>  | <b>100</b> | <b>124</b> |
| 3.1      | Pályzatok, támogatások                                                                 |                    |                    |                    |            |            |            |
| 3.2.     | Emléktárgyak, képek,<br>nyomtatványok                                                  |                    |                    |                    |            |            |            |
| 3.3.     | Vendéglátóipari létesítmény<br>bérbe adása                                             | 434.000            | 434.599            | 434.000            | 100        | 100        | 100        |
| 3.4 .    | Padok bérbe adása                                                                      | 125.000            | 15.833             | 125.000            | 13         | 100        | 789        |
| <b>4</b> | <b>Természeti javak<br/>használata és megőrzése</b>                                    | <b>51.467.000</b>  | <b>49.090.317</b>  | <b>57.899.183</b>  | <b>95</b>  | <b>112</b> | <b>118</b> |
| 4.1.     | Mezőgazdaság fejlesztése<br>(mezőőrszolgálat és<br>mezőgazdasági<br>földterületek)     | 15.000.000         | 13.985.064         | 10.465.000         | 93         | 70         | 75         |
| 4.2.     | Horgászengedélyek,<br>csónakok                                                         | 3.700.000          | 4.012.982          | 6.390.483          | 108        | 173        | 159        |
| 4.3.     | Az állatállomány létszám<br>növekedéséből eredő<br>bevétel                             | 800.000            | 901.272            | 1.644.700          | 113        | 206        | 182        |
| 4.4.     | Javak használata utáni<br>térítmény                                                    | 6.850.000          | 6.854.245          | 11.556.000         | 100        | 169        | 169        |
| 4.5.     | Pályázatok -<br>társfinanszírozás                                                      | 25.117.000         | 23.336.754         | 24.043.000         | 93         | 96         | 103        |
| 4.6.     | Természeti javak használata                                                            | 0                  | 0                  | 3.800.000          | 0          | 0          | 0          |
| <b>5</b> | <b>Egyéb bevételek</b>                                                                 | <b>182.000</b>     | <b>92.503</b>      | <b>182.000</b>     | <b>51</b>  | <b>100</b> | <b>197</b> |
| 5.1.     | Egyéb pénzügyi bevételek                                                               | 2.000              | 0                  | 2.000              | 0          | 100        | 0          |
| 5.2.     | Egyéb bevételek                                                                        | 180.000            | 92.503             | 180.000            | 51         | 100        | 195        |
|          | <b>Termékek</b>                                                                        | <b>129.138.000</b> | <b>126.187.725</b> | <b>128.818.412</b> | <b>98</b>  | <b>100</b> | <b>102</b> |

A táblázatban szereplő összegek ÁFA nélkül vannak kifejezve.

1. tétel: Termékek – a 2024. évi megvalósítás a 2024. évi tervhez képest 33%-kal alacsonyabb amiatt, mert kisebb mennyiségben sikerült értékesíteni a megtermelt idényjellegű és cserepes virágot, illetve díszcserjét. A

növénytermesztés specifikussága miatt az el nem adott palánták készletértéke 2025-ben a 2024. évi terv szintjén van. A 1.1. tételen a 2025. évben a termékeladásból tervezett bevétel mértéke az idényjellegű virágok esetében a 2024. évi terv szintjén van, a reálisan nagyobb értékesítési lehetőségnek köszönhetően.

2. tétel: Szolgáltatások – a 2025. évben a szolgáltatásokból származó bevétel 9%-kal alacsonyabb szinten van a 2024. évi megvalósításhoz képest. A tisztaság fenntartására, a zöldfelületek karbantartására, a Palicsi-tó, Vértó és Ludasi-tó partmenti övezetének fenntartására tervezett bevételek alacsonyabbak a 2024. évi megvalósításnál. A 2.6. tételen – Tisztántartási és zöldterület karbantartási szolgáltatások harmadik személyeknek esetében 2025-ben 209%-kal nagyobb megvalósítást tervezünk a 2024. évi megvalósításhoz viszonyítva, tekintettel arra, hogy 2025-ben tervben van az olyan munkák leszerződésének megkönnyítése, melyek keretében zöldfelületek rendezését, díszcserjék és facsemeték ültetését végezzük közvállalatok, magánvállalatok és magánszemélyek számára.

4. tétel: Természeti javak használata és megőrzése a védett területeken esetében a 2025. évben 18%-kal magasabb értéket tervezünk a 2024. évi megvalósítás szintjéhez viszonyítva.

A Szabadka Város költségvetéséből származó támogatások rendeltetése a Palics Természeti Park, a palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék kezelési terveinek megvalósítása, a mezőőr-szolgálat megszervezése a város egész területén, valamint a védett területeken található mezőgazdasági földek védelméről, rendezéséről és használatáról szóló terv megvalósítása és természetvédelmi táborok szervezése, és a tervezett mértéke pedig 6%-kal alacsonyabb a 2024. évi megvalósítás szintjéhez képest.

A Szerb Köztársaság költségvetéséből tervezett eszközök rendeltetése a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területek évi kezelési tervének megvalósítása. A 2025. évre tervezett eszközök szintje magasabb a 2024. évi megvalósításnál, és évi kezelési tervvel összhangban. Januárban a Környezetvédelmi Minisztérium jóváhagyását adja az éves kezelési terv megvalósítására, így ez a tervezés alapja. A Környezetvédelmi Minisztérium 2025 márciusában fog határozatot hozni a támogatások mértékéről és arról, hogy mely területeken pénzeli a programok végrehajtását.

5.5. tétel: Egyéb pénzügyi bevételek esetében a 2025. évben a 2024. évi megvalósítás szintjén terveztünk, mivel megtörtént 2024. folyamán az Elitte-Palić Kft. doo tőkéjében való részesedésünknek az üzleti könyveinkben és a APR-ben szereplő egyenlegének egyeztetése, és ezt követően szabályosan történik ezek nyilvántartása a vállalat ügyviteli könyveiben.

## Teljes ráfordítás

| Sor<br>szám | Ráfordítás típusa                                     | Terv<br>2024.     | Megvalósítás<br>(becslés)<br>2024. | Terv<br>2025.     | Index      |            |            |
|-------------|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------|------------|------------|
| 1           | 2                                                     | 3                 | 4                                  | 5                 | 4/3        | 5/3        | 5/4        |
| <b>I</b>    | <b>Áru</b>                                            | <b>246.000</b>    | <b>268.200</b>                     | <b>101.000</b>    | <b>109</b> | <b>41</b>  | <b>38</b>  |
| 1.          | Eladott áru beszerzési értéke                         | 246.000           | 268.200                            | 101.000           | 109        | 41         | 38         |
| <b>II</b>   | <b>Anyagok</b>                                        | <b>16.683.850</b> | <b>15.090.625</b>                  | <b>14.291.850</b> | <b>90</b>  | <b>86</b>  | <b>95</b>  |
| 1.          | Újratermelési anyagok                                 | 1.315.000         | 1.369.545                          | 710.000           | 104        | 54         | 52         |
| 2.          | Segédanyagok                                          | 1.998.000         | 1.679.683                          | 2.067.000         | 84         | 103        | 123        |
| 3.          | Higiéniai anyagok                                     | 213.000           | 271.489                            | 200.000           | 127        | 94         | 74         |
| 4 .         | Irodaszerek                                           | 472.000           | 376.683                            | 472.000           | 80         | 100        | 125        |
| 5.          | Üzemanyag, kenőanyag, földgáz, villanyáram            | 6.068.850         | 6.598.828                          | 6.138.850         | 109        | 101        | 93         |
| 6.          | Anyagok az épületek és a felszerelés karbantartásához | 587.000           | 519.052                            | 369.000           | 88         | 63         | 71         |
| 7           | Pótalkatrészek                                        | 2.218.000         | 1.424.767                          | 2.188.000         | 64         | 99         | 154        |
| 8           | Munkavédelmi felszerelés és munkaruházat              | 1.243.000         | 1.157.752                          | 1.288.000         | 93         | 104        | 111        |
| 9           | Apró leltár                                           | 2.569.000         | 1.692.826                          | 859.000           | 66         | 33         | 51         |
| <b>III</b>  | <b>Foglalkoztatottak bére /bruttó II/</b>             | <b>75.445.500</b> | <b>71.681.598</b>                  | <b>79.303.939</b> | <b>95</b>  | <b>105</b> | <b>111</b> |

|             |                                                                                                       |                   |                   |                   |              |            |            |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------|------------|
| 1.          | Bérek és juttatások                                                                                   | 65.519.323        | 62.250.243        | 68.870.116        | 95           | 105        | 111        |
| 2.          | Munaadó terhére eső járulékok                                                                         | 9.926.177         | 9.431.355         | 10.433.823        | 95           | 105        | 111        |
| <b>IV</b>   | <b>Egyéb személyi juttatások</b>                                                                      | <b>8.034.709</b>  | <b>7.193.842</b>  | <b>11.934.540</b> | <b>90</b>    | <b>149</b> | <b>166</b> |
| 1.          | Felügyelő-bizottsági tagok juttatásai                                                                 | 1.203.704         | 1.203.704         | 1.203.704         | 100          | 100        | 100        |
| 2.          | Egyéb juttatások (megbízási szerződések, szerzői tiszteletdíjak és ideiglenes-időszaki munkák)        | 187.500           | 0                 | 1.665.890         | 0            | 888        | 0          |
| 3.          | Jubileumi juttatások, végkielégítések – szolidáris segély                                             | 3.396.864         | 3.136.850         | 5.523.641         | 92           | 163        | 176        |
| 4.          | Hivatalos utak                                                                                        | 300.000           | 116.292           | 300.000           | 39           | 100        | 258        |
| 5.          | Munkások szállítása                                                                                   | 2.946.641         | 2.736.996         | 3.241.305         | 93           | 110        | 118        |
| <b>V</b>    | <b>Nem anyagi költségek</b>                                                                           | <b>3.393.000</b>  | <b>2.861.792</b>  | <b>3.605.000</b>  | <b>84</b>    | <b>106</b> | <b>126</b> |
| 1.          | Egyéb nem termelő szolgáltatások                                                                      | 200.000           | 225.000           | 200.000           | 113          | 100        | 89         |
| 2.          | Szakmai továbbképzés                                                                                  | 308.000           | 293.105           | 304.000           | 95           | 99         | 104        |
| 3.          | Szoftverek karbantartása és kidolgozása, könyvelés és könyvvizsgálat                                  | 803.000           | 832.060           | 877.000           | 104          | 109        | 105        |
| 4.          | Biztosítás                                                                                            | 823.000           | 626.255           | 700.000           | 76           | 85         | 112        |
| 5.          | Fizetés forgalom                                                                                      | 270.000           | 328.368           | 310.000           | 122          | 115        | 94         |
| 6.          | Kamat és árfolyam különbség                                                                           | 4.000             | 1.227             | 4.000             | 31           | 100        | 326        |
| 7.          | Eljárási illetékek és bírósági költségek                                                              | 418.000           | 435.737           | 460.000           | 104          | 110        | 106        |
| 8.          | Ügyvédi szolgáltatások                                                                                | 567.000           | 120.040           | 750.000           | 21           | 132        | 625        |
| <b>VI</b>   | <b>Reklám és hirdetés</b>                                                                             | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b>    | <b>100</b>   | <b>100</b> | <b>100</b> |
| <b>VII</b>  | <b>Reprezentáció</b>                                                                                  | <b>69.696</b>     | <b>69.056</b>     | <b>69.696</b>     | <b>99</b>    | <b>100</b> | <b>101</b> |
| <b>VIII</b> | <b>Vagyonadó</b>                                                                                      | <b>453.000</b>    | <b>531.205</b>    | <b>500.000</b>    | <b>117</b>   | <b>110</b> | <b>94</b>  |
| <b>IX</b>   | <b>Korábbi évek ráfordításai</b>                                                                      | <b>726.000</b>    | <b>717.869</b>    | <b>726.000</b>    | <b>99</b>    | <b>100</b> | <b>101</b> |
| <b>X</b>    | <b>Vevőkkel szembeni követelések értékkiszámlázása</b>                                                | <b>60.000</b>     | <b>1.181.213</b>  | <b>60.000</b>     | <b>1.969</b> | <b>100</b> | <b>5</b>   |
| <b>XI</b>   | <b>Termelő szolgáltatások</b>                                                                         | <b>19.126.100</b> | <b>18.770.258</b> | <b>13.917.500</b> | <b>98</b>    | <b>73</b>  | <b>74</b>  |
| 1.          | Termelő szolgáltatások (favágás, kaszálás, felszerelés bérlete, vendéglátás, alkatrészek kidolgozása) | 10.915.000        | 9.265.193         | 8.558.000         | 85           | 78         | 92         |
| 2.          | Szállítási szolgáltatások                                                                             | 40.000            | 0                 | 62.000            | 0            | 155        | 0          |
| 3.          | Posta-telefon-internet szolgáltatás                                                                   | 557.000           | 534.303           | 585.000           | 96           | 105        | 109        |
| 4.          | Nyomtatási szolgáltatások                                                                             | 497.000           | 609.744           | 527.000           | 123          | 106        | 86         |
| 5.          | Épületek őrzése-védelme                                                                               | 95.000            | 71.760            | 120.000           | 76           | 126        | 167        |
| 6.          | Vásárok                                                                                               | 615.000           | 543.247           | 584.000           | 88           | 95         | 108        |
| 7.          | Közütemi szolgáltatások                                                                               | 1.064.000         | 1.049.080         | 1.100.000         | 99           | 103        | 105        |
| 8.          | Felszerelés és épületek karbantartási szolgáltatásai                                                  | 4.624.500         | 5.779.169         | 1.526.500         | 125          | 33         | 26         |

|            |                                            |                    |                    |                    |            |            |            |
|------------|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|------------|
| 9          | Állatorvosi szolgáltatások költségei       | 92.000             | 62.962             | 150.000            | 68         | 163        | 238        |
| 10         | Munkavédelem                               | 626.600            | 854.800            | 705.000            | 136        | 113        | 82         |
| <b>XII</b> | <b>Értécsökkenés</b>                       | <b>4.503.473</b>   | <b>6.812.089</b>   | <b>4.135.409</b>   | <b>151</b> | <b>92</b>  | <b>61</b>  |
|            | <b>Folyó működésből eredő ráfordítások</b> | <b>128.841.328</b> | <b>125.277.747</b> | <b>128.744.934</b> | <b>97</b>  | <b>100</b> | <b>103</b> |

Az I. Áru tételcsoportban – az eladott áru beszerzési értéke a 2024. évi tervnél alacsonyabb szinten van, és olyan cserepes virágokra és palántákra vonatkozik, melyeket nem állítanak elő a vállalat kertészetében, harmadik személynek történő értékesítés céljából.

A II. Anyagok tételcsoportban – A 2024. évben az anyagköltség a tervezettnél 10%-kal alacsonyabb szinten valósult meg, mivel az év elején nem került sor szerződés megkötésére az idényjellegű virágok és ültetőanyagok eladására vonatkozóan (köszbeszerzési kiírás alapján). A 2025. évi tervben a termelési anyagokat 5%-kal a 2024. évi megvalósítás alatt terveztük, mivel kedvezőtlenebb feltételekkel tervezünk a tevékenység végzése során, takarékosági intézkedéseket vezetünk be, és csak elsőbbséget élvező anyagokat szerzünk be.

A II.1. Újratermelési anyagok tételsoron – A 2024. évben az újratermelési anyagköltség a 2024. évre tervezettnél 4%-kal magasabb szinten valósult meg, mivel az épületanyag az istálló és a féltető építéséhez ezen a tételsoron lett könyvelve a terv szerinti épület karbantartási anyagok tételsora helyett. 2025-ben ugyancsak tervben van üzemanyag, villanyáram, pótalkatrészek, munkavédelmi felszerelés, munkaruházat, szükséges szerszámok és apró leltár beszerzése, mindezek magasabb árakon és nagyobb mennyiségben, a megnövekedett munkamennyiség következtében a Palicsi- és Ludasi-tó partmenti részében, a 2024. évi megvalósításhoz viszonyítva.

A III. Foglalkoztatottak bére tételcsoportban a költségeket a 2024. évi tervhez képest 5%-kal magasabb szinten tervezzük. Ez összhangban van a bérek tervezett 8%-os növelésével, illetve a növelés oka a meghatározatlan időre foglalkoztatottak számának növekedése és a minimális órabér emelése, a holtmunka és a nyaralási pótlék elszámolása, valamint az állami és vallási ünnepeken, hétvégén és túlórában tervezett munkavégzés, a kommunális tevékenység végzése és a védett területek őrszolgálatának működése érdekében.

A IV. Egyéb személyi juttatások tételsoron – A 2025. évben erre a célra 49%-kal kisebb összeg lett tervezve a 2024. évi tervhez viszonyítva, mivel a foglalkoztatottak munkába járási költségei a 2025. évi terv szerint növekednek a 2024. évi tervhez viszonyítva, a nagyobb számú foglalkoztatott miatti nagyobb számú munkába utazás miatt hétvégén és ünnepnapokon, és az ilyen juttatások utáni adóterhek következtében.

A IV.3. Jubileumi juttatások, végkielégítések – szolidáris segély tételsoron a 2025. évre 76%-kal (névértéken 2.126.777 dinárral) magasabb összeget terveztünk a 2024. évi tervhez viszonyítva, amiatt, mert 2024. évben egy végkielégítés volt tervben nyugdíjba vonulás miatt, míg 2025-ben a terv szerint két foglalkoztatott vonul nyugdíjba (641.402 dinárral nagyobb összeg), és ezt az összeget növeli a jubileumi juttatások összege (1.392.487 dinárral nagyobb összeg), valamint a foglalkoztatottak kedvezőtlen anyagi helyzetének javítását célzó szolidáris segély összege (92.888 dinárral nagyobb összeg).

Az V.3 Szoftverek karbantartása, könyvelés és könyvvizsgálat tételsoron a 2024. évi tervhez képest 9%-kal kevesebbet terveztünk. A 2024. évi megvalósítás 4%-kal magasabb volt a tervezettnél, mivel befejeződött a szoftver bővítése az anyagkönyvelést és a beszerzések megvalósításának követését illetően.

Az V.7 Eljárási illetékek és bírósági költségek tételsoron a 2025. évi terv a 2024. évi terv szintjénél 10%-kal magasabb, míg a 2024. évi megvalósítás 4%-kal magasabb a tervezettnél az egyes intézményekhez benyújtott nagyobb számú kérelem miatt, melyek után köztársasági eljárási illeték fizetendő, a védett területek utáni használati díj behajtása kapcsán.

Az V.8 Ügyvédi és fordítói szolgáltatások tételsoron a 2025. évre tervezett eszközök a 2024. évi terv szintjénél magasabb szinten vannak, mivel várhatóan folytatódik a bírósági per. A 2024. évi megvalósítás 79%-kal a tervezett szint alatt volt.

A VI. Reklám és propaganda tételsoron a 2025. évi terv a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás 100% volt, a vállalat szükségleteivel összhangban.

A VII. Reprezentáció tételsoron a 2025. évi terv a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás 640 dinárral volt alacsonyabb, a vállalat szükségleteivel összhangban.

A VIII. Vagyonadó tételsoron a 2025. évi terv 10%-kal magasabb szinten van a 2024. évi tervhez viszonyítva. A 2024. évi megvalósítás 78.205 dinárral magasabb szinten volt a 2024. évi tervnél.



A IX. Korábbi évek ráfordításai tételsoron az eszközök szintje a 2025. évben a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás 8.131 dinárral alacsonyabb volt a 2024. évi tervnél.

A X. Vevőkkel szembeni követelések értékiigazítása tételsoron az eszközök szintje a 2025. évben a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás 1.121.213 dinárral magasabb volt jelen terv kidolgozásáig 2024-ben.

A XI. Termelő szolgáltatások tételcsoportban 2%-kal alacsonyabb volt a 2024. évi megvalósítás a 2024. évi tervhez képest amiatt, mert nem volt szükség nagyobb mértékű ilyen jellegű szolgáltatásra (nyomtatás, kaszálása a Szabadkai homokpuszta, Szelevényi erdő és az új, Magyarkanizsai járás természetvédelmi területen). Tervben van ezeknek a költségeknek a csökkenése 2025-ben 26%-kal a 2024. évi megvalósításhoz viszonyítva, a csökkenés oka pedig, hogy csak fél évig fogjuk bérelni a felszerelést és a gépeket.

A XI.2 Szállítási szolgáltatások tételsoron nem történt a táborok résztvevőinek szállítása, és a tenyészállatok átszállítása más helyszínre legeltetés céljából, mivel ezeket saját szervezetben megoldottuk. Mivel nem tervezünk nagyobb számú környezetvédelmi tábor több váltással és résztvevővel, miközben nem nőtt az állatállomány sem, így a 2025. évben hasonló modellt tervezünk, hogy saját szervezetben megoldjuk a szállítást.

A XI.4 Nyomtatási szolgáltatások tételsoron a 2025. évi terv növekedett a 2024. évi tervhez képest a nagyobb mértékű szükségletek miatt a régi és sérült táblák cseréjét illetően (feliratok nyomtatása és gravírozása ezekre) a védett és horgászati területeken.

A XII. Értécsökkenés és hosszú távú céltartalékok tételsoron 51%-kal nagyobb volt a megvalósítás a 2024. évre tervezett összegnél, mivel a 2024. évben be lett számítva a perköltségekre szánt céltartalék. A 2025. évben 39%-kal kisebb értécsökkenés van tervben a 2024. évi megvalósításhoz képest, mivel nem lesz nagy összegű céltartalék a perköltségekre. Csupán aktiválásra kerül néhány munkagép, melyeket a saját szervizünk megjavított is újra üzembe helyezett.

### **A termékek és szolgáltatások árainak átfogó feltérképezéséhez szükséges elemek**

A védett övezetben elterülő zöldterületek, valamint a Palicsi-, Vér-, és a Ludasi-tó partján fekvő zöldterületek kialakításáért, újjáépítéséért és kiegészítéséért, mint elvégzett szolgáltatásért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-25/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő.

A védett övezetben elterülő zöldterületek, valamint a Palicsi-, Vér-, és a Ludasi-tó partján fekvő zöldterületek karbantartásáért, mint elvégzett szolgáltatásért járó árbevételt a Városi Tanács 2023.12.28-án kelt III-38-24/2023 számú végzésével jóváhagyott hatályos árjegyzék szerint irányoztuk elő.

Az árak a védett területeken található tisztítandó és zöldfelületek 2024. évi fenntartási programjaiban vannak feltüntetve.

A kommunális szolgáltatások és termékek árainak átfogó számításához szükséges elemek:

- Munka-, munkaerő díja,
- Teljesítmény napi nyolc óra alatt,
- Üzemanyag fogyasztás és üzemanyag ár,
- A gépek, felszerelés és létesítmények értécsökkenése.

Látogatás díja a védett területeken és a Ludas Látogatóközpontban a felügyelő-bizottság által meghozott árjegyzék alapján kerül megfizetésre.

A Szabadka környéki védett területekre érkező látogatók fogadására szolgáló központ, amely a Ludasi-tó különleges természeti rezervátum területén található, különféle programokat nyújt gyermekek, iskolások, középiskolások és egyetemisták, valamint a természetbarátok számára:

- rendezett sétaösvények,
- korszerűen felszerelt terem az előadásokhoz és oktatáshoz,
- vezetett túrák (Ludasi-tó különleges természeti rezervátum és Szelevényi-pusztai különleges természeti rezervátum)
- külön madármegfigyelő túrák stb.

Szolgáltatások árjegyzéke (összegek dinárban) a felügyelő-bizottság 947-60-2/2019 számú határozata alapján:

|           |                                                                                                                 |                     |        |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|
| <b>1.</b> | <b>Védett területek bejárása</b>                                                                                |                     |        |
| 1.1.      | 30 fő alatti látogatócsoportok vezetése a védett terület őrei/túrávezetők kíséretében munkaidőben - tanösvények | csoportonként / óra | 600,00 |

|      |                                                                                                                                |                     |         |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|
| 1.2. | 30 fő alatti látogatócsoportok vezetése a védett terület őrei/túrávezetők kíséretében munkaidő után és hétvégén - tanösvények  | csoportonként / óra | 800,00  |
| 1.3. | 30 fő feletti látogatócsoportok vezetése a védett terület őrei/túrávezetők kíséretében munkaidőben - tanösvények               | látogatónként / óra | 100,00  |
| 1.4. | 30 fő feletti látogatócsoportok vezetése a védett terület őrei/túrávezetők kíséretében munkaidő után és hétvégén - tanösvények | látogatónként / óra | 120,00  |
| 1.5. | Túrávezetés a kezelő csónakjával munkaidőben - Ludasi-tó, maximum 5 fő                                                         | csónak / óra        | 2000,00 |
| 1.6. | Túrávezetés a kezelő csónakjával munkaidő után és hétvégén - Ludasi-tó, maximum 5 fő                                           | csónak / óra        | 3000,00 |
| 1.7. | Belépőjegy a védett területre - felnőtt látogató                                                                               | naponta             | 100,00  |
| 1.8. | Belépőjegy a védett területre - 8-18 éves gyermekek                                                                            | naponta             | 50,00   |
| 1.9. | Különleges túrák*                                                                                                              | Megbeszélés szerint |         |
| 2.   | <b>A Ludas Látogatóközpont szolgáltatásai</b>                                                                                  |                     |         |
| 2.1. | Szakmai előadás a Látogatóközpontban munkaidőben                                                                               | megkezdett óránként | 500,00  |
|      | Szakmai előadás a Látogatóközpontban munkaidő után és hétvégén                                                                 | megkezdett óránként | 500,00  |
| 2.2. | Nagyterem bérlése                                                                                                              | óránként            | 500,00  |
| 2.3. | Szoba (ágy) bérlése                                                                                                            | fejenként naponta   | 500,00  |
| 2.4. | Távcső kölcsönzés                                                                                                              | naponta             | 300,00  |

\* Például a madármegfigyelő túra évszaktól és az egyéni látogató érdeklődésétől függő különleges ajánlat, amely minden védett területen (Palics, Szabadkai-homokpuszta, Szelevényi-puszt, Ludasi-tó) megszervezhető, és a helyszíntől függ a közlekedés módja is (terepjáró, csónak, kenu). Egy ilyen túra megszervezéséhez fontos időben bejelentkezni. Különböző műhelymunkák iskolák számára.

Szám: 968/2023

Kelt: 2023.12.21.

**Közterületi takarítási szolgáltatások árjegyzéke  
amelyek védett területen helyezkednek el**

| Sor<br>szám | Szolgáltatás                               | Egység         | Adó<br>nélküli ár | ADÓ<br>10% | ÁR ADÓ-<br>val |
|-------------|--------------------------------------------|----------------|-------------------|------------|----------------|
| 1.          | Járdatisztítás - gépi                      | m <sup>2</sup> | 0,31              | 0,03       | 0,34           |
| 2.          | Járdatisztítás - kézi                      | m <sup>2</sup> | 0,54              | 0,05       | 0,59           |
| 3.          | Aszfalt utak tisztítása - kézi             | m <sup>2</sup> | 0,54              | 0,05       | 0,59           |
| 4.          | Föld utak tisztítása - kézi                | m <sup>2</sup> | 0,54              | 0,05       | 0,59           |
| 5.          | Kerékpárutak tisztítása - kézi             | m <sup>2</sup> | 0,54              | 0,05       | 0,59           |
| 6.          | Szemetes edények ürítése – dolgozó munkája | óra            | 264,24            | 26,42      | 290,66         |
| 7.          | Közterületek takarítása - dolgozók munkája | óra            | 264,24            | 26,42      | 290,66         |
| 8.          | Összegyújtott szemet – vontató pótkocsival | óra            | 1.737,86          | 173,79     | 1.911,65       |
| 9.          | Levelek gereblyézése az ösvényekről        | m <sup>2</sup> | 3,46              | 0,35       | 3,81           |
| 10.         | Levélszállítás – vontató pótkocsival       | óra            | 1.737,86          | 173,79     | 1.911,65       |
| 11.         | Szökőkút tisztántartása                    | óra            | 264,24            | 26,42      | 290,66         |

|     |                                                    |      |           |          |           |
|-----|----------------------------------------------------|------|-----------|----------|-----------|
| 12. | Lerakott szemét takarítása - munkások munkája      | óra  | 264,24    | 26,42    | 290,66    |
| 13. | Lerakott hulladék elszállítása vontató pótkocsival | óra  | 1.737,86  | 173,79   | 1.911,65  |
| 14. | Figyelmeztető táblák elhelyezése                   | drab | 23.726,38 | 2.372,64 | 26.099,02 |

Szám: 970/2023

Kelt : 2023.12.21.

**Árjegyzék a zöldterületek karbantartására – közterületek amelyek védett területen vannak, valamint a Palicsi-, Vér- és Ludasi-tavak partszakaszának karbantartására**

| Sor szám | SZOLGÁLTATÁS                                                                       | Egység         | Ár adó nélkül | ADÓ 10% | Ár adóval |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------|-----------|
| <b>I</b> | <b>Közterületi zöldfelületek rendezése, folyamatos karbantartása</b>               |                |               |         |           |
|          | <b>GYEP KARBANTARTÁSA</b>                                                          |                |               |         |           |
| 1.       | A levelek gereblyézése halomba gyűjtéssel és elszállítással - könnyebb körülmények | m <sup>2</sup> | 3,46          | 0,35    | 3,81      |
| 2.       | A levelek gereblyézése halomba gyűjtéssel és elszállítással nehezebb körülmények   | m <sup>2</sup> | 14,90         | 1,49    | 16,39     |
| 3.       | Első osztályú pázsit nyírása gyűjtéssel és elszállítással                          | m <sup>2</sup> | 3,86          | 0,39    | 4,25      |
| 4.       | II. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással                      | m <sup>2</sup> | 4,73          | 0,47    | 5,20      |
| 5.       | II. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással                      | m <sup>2</sup> | 5,12          | 0,51    | 5,63      |
| 6.       | III. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással                     | m <sup>2</sup> | 8,48          | 0,85    | 9,33      |
| 7.       | III. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással (fűnyíróval)        | m <sup>2</sup> | 12,06         | 1,21    | 13,27     |
| 8.       | III. osztályú gyepterület nyírása gyűjtéssel és elszállítással (traktorral)        | m <sup>2</sup> | 2,57          | 0,26    | 2,83      |
| 9.       | Gyom kaszálása kézi kaszával és halomba gyűjtése elhordás nélkül                   | m <sup>2</sup> | 5,68          | 0,57    | 6,25      |
| 10.      | A pázsit öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)                  | m <sup>2</sup> | 1,43          | 0,14    | 1,57      |
| 11.      | Gyepterület trágyázás ásványi műtrágyával (kalkulált műtrágyaár nélkül)            | m <sup>2</sup> | 2,54          | 0,25    | 2,79      |
| 12.      | Gyep vetése                                                                        | m <sup>2</sup> | 2,89          | 0,29    | 3,18      |
|          | <b>VIRÁGÁGYÁS KARBANTARTÁSA</b>                                                    |                |               |         |           |
| 13.      | Virágágyás felújítás (palánta ár kalkuláció nélkül)                                | m <sup>2</sup> | 188,38        | 18,84   | 207,22    |
| 14.      | Virágágyás felújítás - virágok                                                     | KOM            | 50,00         | 5,00    | 55,00     |

|     |                                                                                    |                |       |      |       |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------|------|-------|
| 15. | Virágágások ásása szemétszállítással                                               | m <sup>2</sup> | 29,90 | 2,99 | 32,89 |
| 16. | Virágágások öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)               | m <sup>2</sup> | 3,17  | 0,32 | 3,49  |
| 17. | Szezonális virágok lomb szórás háti permetezővel (műtrágyaköltség számítás nélkül) | m <sup>2</sup> | 3,97  | 0,40 | 4,37  |
| 18. | Mulcsszórás (szállítási és anyagköltség nélkül)                                    | m <sup>2</sup> | 23,54 | 2,35 | 25,89 |
|     | <b>DISZFŰ KARBANTARTÁSA</b>                                                        |                |       |      |       |
| 19. | Tavaszi metszés és hulladékának elszállítása                                       | m <sup>2</sup> | 33,09 | 3,31 | 36,40 |
| 20. | A diszfű öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)                  | m <sup>2</sup> | 1,89  | 0,19 | 2,08  |
| 21. | A diszfű felásása és a hulladékának elszállítása                                   | m <sup>2</sup> | 38,56 | 3,86 | 42,42 |
| 22. | Gyomtalanítás és szemétszállítás                                                   | m <sup>2</sup> | 46,29 | 4,63 | 50,92 |
| 23. | Levelek gereblyézése a diszfűről és annak elszállítása                             | m <sup>2</sup> | 5,88  | 0,59 | 6,47  |
|     | <b>A RÓZSA KARBANTARTÁSA</b>                                                       |                |       |      |       |
| 24. | Rózsa kitakarása                                                                   | m <sup>2</sup> | 15,11 | 1,51 | 16,62 |
| 25. | Rózsák metszése metszés után elszállítása                                          | m <sup>2</sup> | 33,09 | 3,31 | 36,40 |
| 26. | Rózsa kiásása és elszállítása                                                      | m <sup>2</sup> | 36,83 | 3,68 | 40,51 |
| 27. | Túlvirágzott virágok metszése elszállítással                                       | m <sup>2</sup> | 9,43  | 0,94 | 10,37 |
| 28. | Rózsák öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)                    | m <sup>2</sup> | 2,85  | 0,29 | 3,14  |
| 29. | Rózsa trágyázása trágyával (műtrágyafogyasztás számítása nélkül)                   | m <sup>2</sup> | 8,98  | 0,90 | 9,88  |
| 30. | Rózsák metszése talajtakarás előtt                                                 | m <sup>2</sup> | 18,34 | 1,83 | 20,17 |
| 31. | Rózsa takarása                                                                     | m <sup>2</sup> | 22,71 | 2,27 | 24,98 |
| 32. | A levelek kigereblyézése és eltávolítása a rózsák közül                            | m <sup>2</sup> | 5,53  | 0,55 | 6,08  |
|     | <b>DÍSZCSERJÉK KARBANTARTÁSA</b>                                                   |                |       |      |       |
| 33. | Díszcserjék felásása elszállítással - normál körülmények között                    | m <sup>2</sup> | 21,59 | 2,16 | 23,75 |
| 34. | Díszcserjék Időnkénti körbekapálással - elszállítással                             | m <sup>2</sup> | 46,02 | 4,60 | 50,62 |
| 35. | Cserjék öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)                   | m <sup>2</sup> | 1,50  | 0,15 | 1,65  |
| 36. | Díszcserjék metszése - fiatalítás eltávolítás nélkül                               | m <sup>2</sup> | 22,71 | 2,27 | 24,98 |

|     |                                                                               |                |          |        |          |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|--------|----------|
| 37. | Díszcserjék metszése és a metszett részek eltávolítása                        | m <sup>2</sup> | 47,05    | 4,71   | 51,76    |
| 38. | A cserjék alatti talaj mélyművelése                                           | m <sup>2</sup> | 28,38    | 2,84   | 31,22    |
| 39. | Cserjék leveleinek gereblyézése elszállítással                                | m <sup>2</sup> | 5,23     | 0,52   | 5,75     |
|     | <b>SÖVÉNY KARBANTARTÁS</b>                                                    |                |          |        |          |
| 40. | Sövénynyírás – egyszerű körülmények és hulladékkezelés                        | m              | 44,76    | 4,48   | 49,24    |
| 41. | Sövénynyírás - közepes körülmények és hulladékkezelés                         | m              | 55,71    | 5,57   | 61,28    |
| 42. | Sövénynyírás - nehéz körülmények és s hulladékkezelés                         | m              | 73,41    | 7,34   | 80,75    |
| 43. | Sövény kapálása - normál körülmények és hulladékkezelés                       | m              | 32,42    | 3,24   | 35,66    |
| 44. | Sövényfiatalítás elszállítás nélkül                                           | m              | 56,76    | 5,68   | 62,44    |
| 45. | Sövény öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)               | m              | 1,13     | 0,11   | 1,24     |
| 46. | Felhalmozódott talaj eltávolítása a sövényekről utak mentén fuvarozással      | m              | 222,37   | 22,24  | 244,61   |
| 47. | A levelek gereblyézése a sövénynél és elszállítása                            | m              | 4,99     | 0,50   | 5,49     |
| 48. | Különféle növényi anyagok – virágok, cserjék, sövények – vegyi védelme        | m <sup>2</sup> | 3,97     | 0,40   | 4,37     |
| 49. | Különféle növények és pázsit öntözése tartálykocsival - 39 ks traktor működés | óra            | 1.832,52 | 183,25 | 2.015,77 |
|     | <b>JÁRDÁK KARBANTARTÁSA</b>                                                   |                |          |        |          |
| 50. | Apro köves ösvény tisztítása, és annak elszállítása                           | m <sup>2</sup> | 42,43    | 4,24   | 46,67    |
| 51. | Betonlapokkal takart ösvény tisztítása elszállítással                         | m <sup>2</sup> | 29,71    | 2,97   | 32,68    |
| 52. | Földes ösvények tisztítása elszállítással                                     | m <sup>2</sup> | 19,53    | 1,95   | 21,48    |
| 53. | Gyepszegélyek levágása a gyalogutak mentén és eltávolítása                    | m              | 12,44    | 1,24   | 13,68    |
| 54. | Ösvények gyomirtózás (gyomirtó fogyasztás számítása nélkül)                   | m <sup>2</sup> | 2,87     | 0,29   | 3,16     |
| 55. | Finom burkolatú utakról a gyomok gépi eltávolítása és elszállítása            | m <sup>2</sup> | 8,48     | 0,85   | 9,33     |
|     | <b>FASOR KARBANTARTÁSA</b>                                                    |                |          |        |          |
| 56. | Lombhullatók metszése 3 év alatt – kosár használatával és elszállítással      | darab          | 1.130,06 | 113,01 | 1.243,07 |

|     |                                                                                                                                                                                           |       |           |          |           |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|----------|-----------|
| 57. | Legfeljebb 3 évig metszett lombhullató fák metszése - az ágak kosárból történő metszésével és az ágak elszállításával – 10mig - könnyebb feltételek                                       | darab | 2.448,81  | 244,88   | 2.693,69  |
| 58. | Legfeljebb 3 évig metszett lombhullató fák metszése - az ágak kosárból történő metszésével és az ágak elszállításával – 12mig – nehezebb feltételek                                       | darab | 3.461,37  | 346,14   | 3.807,51  |
| 59. | Lombhullató fák metszése ágritkítással, 4 m-es koronaátmérőig, melyek 3 éve nem metszettek és az ágak elszállítása                                                                        | darab | 1.354,76  | 135,48   | 1.490,24  |
| 60. | 4-6 m koronaátmérőjű, 3 éve nem metszett lombos fák ágritkítással történő metszése és az ágak elszállítása                                                                                | darab | 1.903,49  | 190,35   | 2.093,84  |
| 61. | Lombhullató fák metszése ágritkítással, 6-8 m koronaátmérővel, melyeket 3 éve nem metszettek. és az ágak elszállítása                                                                     | darab | 4.822,96  | 482,30   | 5.305,26  |
| 62. | 3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkításos metszése 12 m - könnyebb körülmények                                                                               | darab | 6.480,16  | 648,02   | 7.128,18  |
| 63. | 3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkításos metszése 12 m - nehéz körülmények                                                                                  | darab | 13.954,40 | 1.395,44 | 15.349,84 |
| 64. | 3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkításos metszése. 22 m – nehezebb körülmények                                                                              | darab | 31.124,85 | 3.112,49 | 34.237,34 |
| 65. | Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 4 m-es koronaátmérőig teleszkóppal és ágak elszállítása                                                     | darab | 742,33    | 74,23    | 816,56    |
| 66. | Lombhullató fák metszése az alsó ágak tisztításával koronaritkítás nélkül, koronaátmérő 4-6 m teleszkóppal és ágak elszállítása                                                           | darab | 922,91    | 92,29    | 1.015,20  |
| 67. | Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 6-8 m koronaátmérő teleszkóppal és ágak elszállítása                                                        | darab | 2.184,10  | 218,41   | 2.402,51  |
| 68. | Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 8 m koronaátmérőtől nagyobb teleszkóppal és ágak elszállítása                                               | darab | 3.063,35  | 306,34   | 3.369,69  |
| 69. | A villanyvezetékek alatti fák metszése amelyek nincsenek metszve<br>3 éve – 5 db összefüggő fával a nyomvonalon hidraulikus kosár használata nélkül elszállítással – könnyebb körülmények | darab | 3.884,06  | 388,41   | 4.272,47  |
| 70. | A villanyvezetékek alatti fák metszése amelyek nincsenek metszve<br>3 éve – 5 db összefüggő fával a nyomvonalon hidraulikus kosár használatával elszállítással nehezebb körülmények       | darab | 5.311,87  | 531,19   | 5.843,06  |

|     |                                                                                      |                |           |          |           |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|----------|-----------|
| 71. | 10-20 cm átmérőjű fa kivétele gyökérrel elszállítással                               | darab          | 2.111,85  | 211,19   | 2.323,04  |
| 72. | 20-30 cm átmérőjű fa kivétele gyökérrel elszállítással                               | darab          | 3.884,67  | 388,47   | 4.273,14  |
| 73. | 20-30 cm átmérőjű fák kivétele hidraulikus kosárral és ágak elszállítása             | darab          | 5.195,67  | 519,57   | 5.715,24  |
| 74. | 20-30 cm átmérőjű fa kivétele gyökér nélkül hidraulikus kosárral, elszállítással     | darab          | 3.860,21  | 386,02   | 4.246,23  |
| 75. | 30-50 cm átmérőjű fa kivétele gyökérrel elszállítással                               | darab          | 8.983,30  | 898,33   | 9.881,63  |
| 76. | 30-50 cm átmérőjű fák kivétele hidraulikus kosárral és ágak elszállítása             | darab          | 20.581,91 | 2.058,19 | 22.640,10 |
| 77. | 30-50 cm átmérőjű fa kivétele gyökér nélkül hidraulikus kosárral, elszállítással     | darab          | 17.176,71 | 1.717,67 | 18.894,38 |
| 78. | Fák kivétele<br>50 cm átmérő felett – elszállítással                                 | darab          | 22.635,33 | 2.263,53 | 24.898,86 |
| 79. | 50 cm feletti átmérőjű fák kivétele hidraulikus kosárral és ágak elszállítása        | darab          | 46.416,18 | 4.641,62 | 51.057,80 |
| 80. | 50 cm felett átmérőjű fa kivétele gyökér nélkül hidraulikus kosárral, elszállítással | darab          | 39.604,77 | 3.960,48 | 43.565,25 |
| 81. | Kézi gyökéreltávolítás kézzel Φ 20-30 cm                                             | darab          | 1.565,21  | 156,52   | 1.721,73  |
| 82. | Kézi gyökéreltávolítás kézzel Φ 30-50 cm                                             | darab          | 4.116,39  | 411,64   | 4.528,03  |
| 83. | Kézi gyökéreltávolítás kézzel, rakodással Φ 50 cm felett                             | darab          | 10.373,29 | 1.037,33 | 11.410,62 |
| 84. | Rönkszállítás 15 km-ig m <sup>3</sup> -ként                                          | m <sup>3</sup> | 682,18    | 68,22    | 750,40    |
| 85. | A fák körbekapálása                                                                  | darab          | 50,30     | 5,03     | 55,33     |
| 86. | Gyökérhajtások levágása a fáról és összegyűjtése szállítás nélkül                    | darab          | 41,18     | 4,12     | 45,30     |
| 87. | Hajtás és tuskók vágása berakodással, eltávolítással, elszállítással                 | darab          | 41,18     | 4,12     | 45,30     |
| 88. | Favédők le- és felszerelése ásáskor                                                  | darab          | 206,43    | 20,64    | 227,07    |
| 89. | Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – munkés munkája                          | óra            | 283,79    | 28,38    | 312,17    |
| 90. | Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – munkés munkája – munka láncfűrészsel    | óra            | 1.116,38  | 111,64   | 1.228,02  |
| 91. | Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – munkés munkája – nyerges vontatóval     | óra            | 1.867,09  | 186,71   | 2.053,80  |
| 92. | Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – kamion 5 t-ig                           | óra            | 4.679,94  | 467,99   | 5.147,93  |
| 93. | Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – munka hidraulikus kosárral 12m-ig       | óra            | 1.521,33  | 152,13   | 1.673,46  |
| 94. | Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – hidraulikus kosárral 21m-ig             | óra            | 5.731,21  | 573,12   | 6.304,33  |
| 95. | Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – hidraulikus kosárral 30m-ig             | óra            | 8.250,00  | 825,00   | 9.075,00  |
| 96. | Zöldfelületek karbantartása es kialakítása – kanalas rakodóval 1 m <sup>3</sup>      | óra            | 6.552,09  | 655,21   | 7.207,30  |
| 97. | Zöldfelületek karbantartása es kialakítása - tuskóaprítógép                          | óra            | 9.450,00  | 945,00   | 10.395,00 |

|           |                                                                                                                               |                |           |          |           |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|----------|-----------|
|           | <b>MULTIFUNKCIÓS SÁV KARBANTARTÁSA A PALICSI-, VÉR- ÉS LUDASI-TAVAK PARTJÁN</b>                                               |                |           |          |           |
| 98.       | Cserjék fék és ágak vagy facsoportok metszése                                                                                 | m <sup>2</sup> | 48,60     | 4,86     | 53,46     |
| 99.       | Nem őshonos és invazív fajok vegyi kezelése a vegetációs időszakban                                                           | m <sup>2</sup> | 4,80      | 0,48     | 5,28      |
| 100.      | gépi nádvagás és elhordása                                                                                                    | m <sup>2</sup> | 19,44     | 1,94     | 21,38     |
| 101.      | Füves területek kaszálása                                                                                                     | m <sup>2</sup> | 6,48      | 0,65     | 7,13      |
| 102.      | Nádkaszálás lejtőn                                                                                                            | m <sup>2</sup> | 19,44     | 1,94     | 21,38     |
| 103.      | Fű kaszálása lejtőn                                                                                                           | m <sup>2</sup> | 6,48      | 0,65     | 7,13      |
| 104.      | Növények metszése (fák és cserjék)                                                                                            | darab          | 73,41     | 7,34     | 80,75     |
| 105.      | Tartálykocsis öntözés                                                                                                         | m <sup>2</sup> | 119,67    | 11,97    | 131,64    |
| 106.      | Ültetőgödrök ásása 60x60x60 közepes körülmények között                                                                        | darab          | 117,65    | 11,77    | 129,42    |
| 107.      | Lombhullató fák ültetése földlabdával 60x60x60 lyukba                                                                         | darab          | 205,41    | 20,54    | 225,95    |
| 108.      | Ültetőgödrök ásása 40x40x40 közepes körülmények között                                                                        | darab          | 69,82     | 6,98     | 76,80     |
| 109.      | Lombhullató cserjék ültetése földlabdával                                                                                     | darab          | 41,09     | 4,11     | 45,20     |
| 110.      | Lombhullató facsmete átlagos piaci ára (1,3 m magasságban 8/10 kerület)                                                       | darab          | 5.000,00  | 500,00   | 5.500,00  |
| 111.      | Lombhullató cserje csmete átlagos piaci ára (2 éves)                                                                          | darab          | 600,00    | 60,00    | 660,00    |
| 112.      | A palánták védelme a vadon élő állatok ellen vedőréteg felvitelével                                                           | darab          | 20,00     | 2,00     | 22,00     |
| 113.      | Here újravetése a beszántott területeken                                                                                      | m <sup>2</sup> | 10,70     | 1,07     | 11,77     |
| 114.      | Kerékpár- és gyalogút takarítása                                                                                              | m <sup>2</sup> | 0,54      | 0,05     | 0,59      |
| 115.      | Közterületek takarítása                                                                                                       | h              | 264,24    | 26,42    | 290,66    |
| 116.      | Hulladékelszállítás traktorral és nyerges vontatóval                                                                          | h              | 1.737,86  | 173,79   | 1.911,65  |
| 117.      | faházikók sérült elemeinek a cseréje - deszkák cseréje                                                                        | darab          | 600,00    | 60,00    | 660,00    |
| 118.      | Kilátók és tornyok fa elemeinek a cseréje                                                                                     | darab          | 600,00    | 60,00    | 660,00    |
| 119.      | Faházikók átfestése                                                                                                           | darab          | 10.000,00 | 1.000,00 | 11.000,00 |
| 120.      | Kilátók és tornyok átfestése                                                                                                  | darab          | 38.500,00 | 3.850,00 | 42.350,00 |
| 121.      | Faházikók talajának tisztítása                                                                                                | m <sup>2</sup> | 19,53     | 1,95     | 21,48     |
| <b>II</b> | <b>A zöldfelületeken történő beruházások karbantartása és felújítása</b>                                                      |                |           |          |           |
|           | <b>ÉPÍTÉSI TERÜLET RENDEZÉSE, ELŐKÉSZÍTÉSE</b>                                                                                |                |           |          |           |
| 122.      | Különféle hulladékok és kisebb építőanyagok tisztítása és eltávolítása seprűvel, gereblyével és vasvillával a földmunka előtt | m <sup>2</sup> | 2,37      | 0,24     | 2,61      |
|           | <b>FÖLDMUNKÁK</b>                                                                                                             |                |           |          |           |
| 123.      | A terep tömörítése egy rétegben                                                                                               | m <sup>3</sup> | 59,76     | 5,98     | 65,74     |
| 124.      | Termékeny talaj kézi kiásása 20 cm vastag rétegben és halmokba rakása                                                         | m <sup>3</sup> | 298,81    | 29,88    | 328,69    |



|      |                                                                                                                                                         |                |          |        |          |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|--------|----------|
| 125. | Építési törmelékkel és egyéb nemkívánatos szennyeződésekkel kevert gyepterület kiásása és halomba rakása                                                | m <sup>3</sup> | 418,30   | 41,83  | 460,13   |
| 126. | Talaj vagy törmelék áthelyezése lapáttal ásás nélkül 3 m távolságig                                                                                     | m <sup>3</sup> | 209,16   | 20,92  | 230,08   |
| 127. | Talaj és kavics szállítása kézi kocsival, rakodással kapálás nélkül 30 m távolságig                                                                     | m <sup>3</sup> | 522,89   | 52,29  | 575,18   |
| 128. | Építési törmeléket és egyéb szennyeződések tartalmazó talaj művelése a törmelék halomba helyezésével                                                    | m <sup>2</sup> | 75,70    | 7,57   | 83,27    |
| 129. | Korábban gyomosított föld művelése a szennyeződések halomba gyűjtésével                                                                                 | m <sup>2</sup> | 45,41    | 4,54   | 49,95    |
| 130. | Tereptisztítás, hulladék halmokba gyűjtése szántás és marás utáni rakodáshoz - feltöltött terepen                                                       | m <sup>2</sup> | 1,05     | 0,11   | 1,16     |
| 131. | Tereptisztítás, hulladék halmokba gyűjtése szántás és marás utáni rakodáshoz - meglévő terepen                                                          | m <sup>2</sup> | 8,36     | 0,84   | 9,20     |
| 132. | Újonnan hozott föld egyengetése                                                                                                                         | m <sup>3</sup> | 209,16   | 20,92  | 230,08   |
| 133. | Egyenetlen talajrendezés ±5 cm-es pontossággal                                                                                                          | m <sup>2</sup> | 23,54    | 2,35   | 25,89    |
| 134. | Finom talajrendezés marás után                                                                                                                          | m <sup>2</sup> | 5,68     | 0,57   | 6,25     |
| 135. | Finom talajrendezés talajművelés után                                                                                                                   | m <sup>2</sup> | 7,67     | 0,77   | 8,44     |
|      | <b>GYEPESÍTÉS</b>                                                                                                                                       |                |          |        |          |
| 136. | Füves terület kidolgozása, rotációs marással, műtrágyázással, hengerezéssel és öntözéssel                                                               | m <sup>2</sup> | 84,63    | 8,46   | 93,09    |
| 137. | Fűmagok vetése bedolgozás nélkül                                                                                                                        | m <sup>2</sup> | 7,22     | 0,72   | 7,94     |
| 138. | Fűmag bedolgozása 2 cm-ig                                                                                                                               | m <sup>2</sup> | 22,71    | 2,27   | 24,98    |
| 139. | Tereprendezés a füvesítés előtt és hengerezés az után                                                                                                   | m <sup>2</sup> | 1,98     | 0,20   | 2,18     |
| 140. | Teljes gypemelés szántás, marás vagy kapálás után - KÉZI (mag nélkül)                                                                                   | m <sup>2</sup> | 63,06    | 6,31   | 69,37    |
| 141. | Teljes gypemelés szántás, marás vagy kapálás után - GÉPI (mag nélkül)                                                                                   | m <sup>2</sup> | 33,11    | 3,31   | 36,42    |
| 142. | Gyalogosok, járművek, építési munkák, vegyszerek stb. által tönkretett pázsit teljes helyreállítása (vetőmag nélkül)                                    | m <sup>2</sup> | 113,52   | 11,35  | 124,87   |
|      | <b>LYUKAK ÉS ÁROK ÁSÁSA PALÁNTAÜLTETÉSÉHEZ</b>                                                                                                          |                |          |        |          |
| 143. | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 100 x 100 x 100 cm                                                                                     | darab          | 298,04   | 29,80  | 327,84   |
| 144. | 100 x 100 x 100 cm Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények   | darab          | 694,64   | 69,46  | 764,10   |
| 145. | 100 x 100 x 100 cm Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei | darab          | 1.045,76 | 104,58 | 1.150,34 |
| 146. | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 80 x 80 x 80 cm                                                                                        | darab          | 232,41   | 23,24  | 255,65   |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                         |       |          |        |          |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|--------|----------|
| 147. | Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 80 x 80 x 80 cm                                                                                                      | darab | 418,30   | 41,83  | 460,13   |
| 148. | Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot görcsök segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 80 x 80 x 80 cm                                                                               | darab | 697,16   | 69,72  | 766,88   |
| 149. | Gödrök ásása talajcserével, ahol a terep nagy mennyiségű törmeléket tartalmaz - a fölösleges talaj halomba rakása, termékeny tőzeggel történő pótlása és a felesleges talaj az eltávolításhoz - a legnehezebb munkakörülmények, méretek 80 x 80 x 80 cm | darab | 1.045,76 | 104,58 | 1.150,34 |
| 150. | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 60 x 60 x 60 cm                                                                                                                                                                                        | darab | 65,40    | 6,54   | 71,94    |
| 151. | Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 60 x 60 x 60 cm                                                                                                     | darab | 117,65   | 11,77  | 129,42   |
| 152. | Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 60 x 60 x 60 cm                                                                                                    | darab | 209,16   | 20,92  | 230,08   |
| 153. | Gödrök ásása talajcserével, ahol a terep nagy mennyiségű törmeléket tartalmaz - a fölösleges talaj halomba rakása, termékeny tőzeggel történő pótlása és a felesleges talaj az eltávolításhoz - a legnehezebb munkakörülmények, méretek 60 x 60 x 60 cm | darab | 697,16   | 69,72  | 766,88   |
| 154. | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban – könnyű feltételek 50 x 50 x 50 cm                                                                                                                                                                    | darab | 65,40    | 6,54   | 71,94    |
| 155. | Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 50 x 50 x 50 cm                                                                                                     | darab | 149,38   | 14,94  | 164,32   |
| 156. | Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 50 x 50 x 50 cm                                                                                                    | darab | 261,44   | 26,14  | 287,58   |
| 157. | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban - könnyű körülmények 40 x 40 x 40 cm                                                                                                                                                                   | darab | 38,04    | 3,80   | 41,84    |
| 158. | Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 40 x 40 x 40 cm                                                                                                     | darab | 69,82    | 6,98   | 76,80    |
| 159. | Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 40 x 40 x 40 cm                                                                                                    | darab | 104,59   | 10,46  | 115,05   |

|      |                                                                                                                                                                                                                                |       |        |       |        |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|--------|
| 160. | Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm                                                                                                              | m     | 4,03   | 0,40  | 4,43   |
| 161. | Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 60 x 60 x 100 cm                                                           | m     | 261,44 | 26,14 | 287,58 |
| 162. | Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm                                    | m     | 348,60 | 34,86 | 383,46 |
| 163. | Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm                                                                                                              | m     | 116,19 | 11,62 | 127,81 |
| 164. | Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 50 x 50 x 100 cm                                                           | m     | 209,16 | 20,92 | 230,08 |
| 165. | Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 50 x 50 x 100 cm                                    | m     | 298,81 | 29,88 | 328,69 |
| 166. | Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 40 x 40 x 100 cm                                                                                                              | m     | 69,73  | 6,97  | 76,70  |
| 167. | Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 40 x 40 x 100 cm                                                           | m     | 139,43 | 13,94 | 153,37 |
| 168. | Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 40 x 40 x 100 cm                                    | m     | 209,16 | 20,92 | 230,08 |
|      | <b>FACSEMETÉK ÜLTETÉSE</b>                                                                                                                                                                                                     |       |        |       |        |
| 169. | Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabával, szükség szerint koronametszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításával , 1szeri öntözésével 100 x 100 x 100 cm kidolgozással | darab | 360,37 | 36,04 | 396,41 |
| 170. | Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabda nélkül, szükség szerint koron és gyökérmetszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és                                                                         | darab | 180,19 | 18,02 | 198,21 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |        |       |        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|-------|--------|
|      | csomagoló anyag eltávolításval , 1szeri öntözésével 80 x 80 x 80 és 60 x 60 x 60 cm kidolgozással                                                                                                                                                                                  |                |        |       |        |
| 171. | Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabával, szükség szerint koronametszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításval , 1szeri öntözésével 80 x 80 x 80 и 60 x 60 x 60 cm kidolgozással                                          | darab          | 205,41 | 20,54 | 225,95 |
| 172. | Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, cserjék tövis nélküliek, 2 éves korig) ) - könnyű munkakörülmények furatokban 60 x 60 x 60 cm furatokba | darab          | 47,93  | 4,79  | 52,72  |
| 173. | Lombhullató és örökzöld cserjék ültetése földlabdával, ásott lyukakba helyezés, csomagolás lekötése, talaj hozzáadása, öntözés lyuk méretei 60 x 60 x 60 cm                                                                                                                        | darab          | 72,07  | 7,21  | 79,28  |
| 174. | Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, cserjék tövis nélküliek, 2 éves korig) ) - könnyű munkakörülmények 40 x 40 x 40 cm furatokba            | darab          | 28,83  | 2,88  | 31,71  |
| 175. | Lombhullató és örökzöld cserjék ültetése földlabdával, ásott lyukakba helyezés, csomagolás lekötése, talaj hozzáadása, öntözés lyuk méretei 40 x 40 x 40 cm                                                                                                                        | darab          | 41,09  | 4,11  | 45,20  |
| 176. | Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, tövises és szűrő cserjék) - 40 x 40 x 40 cm furatokba                                                   | darab          | 48,05  | 4,81  | 52,86  |
| 177. | Talajtakaró növények ültetése cserépből 7 db/m <sup>2</sup> már előkészített talajra                                                                                                                                                                                               | m <sup>2</sup> | 64,08  | 6,41  | 70,49  |
| 178. | Sövény ültetése minden előkészítő munkával a már előkészített árokban, ültetés után sövény kialakításával a keletkező árokméretek hulladékának összegyűjtésével 60 x 60 x 100 cm tőszám 14/db/m                                                                                    | m              | 288,29 | 28,83 | 317,12 |
| 179. | Sövény ültetése ásott árokba, palánták behordása, gyökerek metszése, gyökerek előkészített vályogiszapba mártása, palánták sövény formájú elhelyezése méretű árokban 50 x 50 x 100 cm tőszám 2-3 db/m                                                                              | m              | 96,11  | 9,61  | 105,72 |
| 180. | Sövény ültetés ásott árokba, palánták behordása, gyökerek metszése, vályogiszapba                                                                                                                                                                                                  | m              | 115,31 | 11,53 | 126,84 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                  |        |        |       |        |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------|--------|
|      | mártás, palánták sövény formájú kihelyezése, öntözés 1 x sövény kialakítása, árok méretei 50 x 50 x 100 cm tőszám 4-5 db/m                                                                                                                       |        |        |       |        |
| 181. | Sövény ültetése ásott árokba, palántahozás, gyökerek metszése, vályogiszapba mártás, palánták kihelyezése sövény alakúra talajöntözés hozzáadása 1 x sövényformálás a kiültetett palánták metszése 40 x 40 x 100 cm-es árokba palántaszám 6 db/m | m      | 160,15 | 16,02 | 176,17 |
| 182. | Sövény ültetése minden előkészítő munkával a már előkészített árkokban, ültetés után sövény kialakításával a keletkező árokméretek hulladékának összegyűjtésével 60 x 60 x 100 cm palántaszám 14/darab/m                                         | m      | 144,16 | 14,42 | 158,58 |
| 183. | Rózsauültetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, ültetés, öntözés 1x, 4 db/m <sup>2</sup> - könnyű talaj                                                          | darab  | 24,04  | 2,40  | 26,44  |
| 184. | Rózsauültetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, ültetés, öntözés 1x ,4 db/m <sup>2</sup> - közepes talaj                                                         | darab  | 47,26  | 4,73  | 51,99  |
| 185. | Rózsauültetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, ültetés, öntözés 1x 4 db/m <sup>2</sup> - nehéz talaj                                                            | darab  | 61,33  | 6,13  | 67,46  |
|      | <b>FACSEMETÉK TELEPÍTÉSE</b>                                                                                                                                                                                                                     |        |        |       |        |
| 186. | Lombhullató facseteték átültetése öntözéssel (víztől 5 m távolságra)                                                                                                                                                                             | darab  | 12,62  | 1,26  | 13,88  |
| 187. | Lombhullató cserje átültetése öntözéssel (legfeljebb 5 m-re a víztől)                                                                                                                                                                            | darab  | 5,68   | 0,57  | 6,25   |
| 188. | Cseteteketögek éthelyezése öntözéssel (akár 5 m-rel a víztől)                                                                                                                                                                                    | csomag | 10,69  | 1,07  | 11,76  |

Szám: 137/2022.

Kelt: 2022.02.28.

### **A hóeltakarítás és jégtisztítás árjegyzéke a város védett területeken fekvő részein**

| s.sz. | Tétel                      | 0. készülség | 1. készülség | 2. készülség | 3. készülség | 4. készülség |
|-------|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1     | MŰSZAKI SZEMÉLY            | 98,62        | 98,62        | 394,48       | 394,48       | 394,48       |
| 2     | TEREPI JÁRMŰ               | 352,00       | 352,00       | 2.200,00     | 2.200,00     | 2.200,00     |
| 3     | TRAKTOR A TISZTÍTÁSHOZ     | 239,33       | 239,33       | 1.332,07     | 1.332,07     | 1.332,07     |
| 4     | HÓELTAKARÍTÓ GÉP KEZELŐVEL | 424,77       | 424,77       | 2.491,07     | 2.491,07     | 2.491,07     |
| 5     | ÚTTISZTÍTÓ MUNKÁS          | 46,72        | 46,72        | 180,00       | 180,00       | 180,00       |

Szám: 798/2024.

kelt: 09.10.2024.

### A hóeltakarítás és jégtisztítás árjegyzéke a város védett területeken fekvő részein

| s.sz. | Tétel                         | 0. készülség | 1. készülség | 2. készülség | 3. készülség | 4. készülség |
|-------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1     | MŰSZAKI SZEMÉLY               | 128,47       | 128,47       | 513,65       | 394,48       | 394,48       |
| 2     | TEREPI JÁRMŰ                  | 458,39       | 458,39       | 2.864,59     | 2.864,59     | 2.864,59     |
| 3     | TRAKTOR A TISZTÍTÁSHOZ        | 311,68       | 311,68       | 1.734,47     | 1.734,47     | 1.734,47     |
| 4     | HÓELTAKARÍTÓ GÉP<br>KEZELŐVEL | 553,19       | 553,19       | 3.243,58     | 3.243,58     | 3.243,58     |
| 5     | ÚTTISZTÍTÓ MUNKÁS             | 60,94        | 60,94        | 234,38       | 234,38       | 234,38       |

Az árak az áfát tartalmazzák.

Szám: 954-15-6/2022

Kelt: 2022.12.14.

Felügyelő-bizottsági határozat

### ÜLTETÉSI ANYAG ÁRJEGYZÉKE

#### LOMBHULLATÓK

| MEGJELÖLÉS | NÉV                           | KOR (ÉV) | ÁR ADÓ<br>NÉLKÜL | ÁR 10%<br>ADÓVAL | MENNYISÉG<br>G (db) | MAGASSÁG<br>(m) |
|------------|-------------------------------|----------|------------------|------------------|---------------------|-----------------|
|            | Acer campestre 1              | 3        | 909,091          | 1.000,00         | 0                   | 2               |
|            | Acer campestre 2              | 4        | 1.363,63<br>6    | 1.500,00         | 25                  | 2,5-3,5         |
|            | Acer campestre 3              | 4        | 2.272,72<br>7    | 2.500,00         | 20                  | 2,5-3,5         |
|            | Acer campestre ø5cm           | 5        | 4.545,45<br>5    | 5.000,00         | 27                  | 2,5-3,5         |
| 669        | Acer platanoides              | 4        | 1.818,18<br>2    | 2.000,00         | 290                 | 2-2,5           |
| 1036       | Acer platanoides ø5cm         | 6        | 4.545,45<br>5    | 5.000,00         | 90                  | 5               |
| 680        | Aesculus hippocast. Rubicunda | 4        | 1.818,18<br>2    | 2.000,00         | 10                  | 1               |
| 671        | Betula verrucosa              | 5        | 1.818,18<br>2    | 2.000,00         | 50                  | 2-3             |
| 672        | Catalpa bignonioides          | 5        | 1.818,18<br>2    | 2.000,00         | 200                 | 2               |
|            | Catalpa bignonioides ø50cm    | 6        | 4.545,45<br>5    | 5.000,00         | 50                  | 3               |
| 670        | Celtis occidentalis           | 4        | 909,091          | 1.000,00         | 20                  | 2-2,5           |
| 358        | Crataegus monogyna 1          | 4        | 636,364          | 700,00           | 100                 | 1,8             |
|            | Crataegus monogyna 2          | 3        | 909,091          | 1.000,00         | 100                 |                 |
|            | Crataegus monogyna 3          | 3        | 1.363,63<br>6    | 1.500,00         | 50                  |                 |
|            | Crataegus oxyacantha          |          | 636,364          | 700,00           | -                   |                 |
| 673        | Fraxinus americana            |          | 1.363,63<br>6    | 1.500,00         | -                   |                 |

|      |                               |   |               |          |     |         |
|------|-------------------------------|---|---------------|----------|-----|---------|
| 195  | Fraxinus angustifolia         | 4 | 1.818,18<br>2 | 2.000,00 | 20  | 1,8-2   |
| 1037 | Fraxinus ang. ø5cm            | 7 | 4.545,45<br>5 | 5.000,00 | 4   | 6       |
| 674  | Juglans nigra                 | 4 | 818,182       | 900,00   | -   |         |
| 675  | Koelreuteria paniculata       | 4 | 1.818,18<br>2 | 2.000,00 | 200 | 1,5     |
|      | Koelreuteria paniculata ø50cm | 5 | 4.545,45<br>5 | 5.000,00 | 50  | 3,5     |
| 194  | Morus alba                    | 5 | 1.818,18<br>2 | 2.000,00 | 80  | 2,5     |
|      | Morus alba ø50cm              | 5 | 4.545,45<br>5 | 5.000,00 | 20  | 3,5     |
| 676  | Platanus acerifolia           | 4 | 1.818,18<br>2 | 2.000,00 | 60  | 2       |
| 112  | Platanus acerifolia ø5cm      | 8 | 4.545,45<br>5 | 5.000,00 | 20  | 5       |
| 681  | Quercus robur 1               | 4 | 1.818,18<br>2 | 2.000,00 | 50  | 1,8-2,5 |
|      | Quercus robur 2               | 4 | 2.727,27<br>3 | 3.000,00 | 20  | 2,5-3,5 |
| 113  | Quercus robur ø5cm            | 8 | 4.545,45<br>5 | 5.000,00 | 10  | 7       |
| 682  | Quercus r. Fastigiata         | 3 | 2.727,27<br>3 | 3.000,00 | 90  | 1,8-2,5 |
|      | Quercus r. Fastigiata ø5cm    | 6 | 4.545,45<br>5 | 5.000,00 | 30  | 5       |
| 189  | Rhus typhina                  | 3 | 818,182       | 900,00   | 20  | 2       |
| 783  | Robinia pseudoacacia          |   | 818,182       | 900,00   | -   |         |
| 677  | Salix alba Pendula            |   | 909,091       | 1.000,00 | -   |         |
| 384  | Salix matsudana               |   | 909,091       | 1.000,00 | -   |         |
| 678  | Sophora japonica              | 4 | 1.363,63<br>6 | 1.500,00 | 100 | 1,8     |
|      | Sophora japonica ø5cm         | 4 | 1.363,63<br>6 | 1.500,00 | 20  | 2,5     |
| 679  | Tilia sp                      | 4 | 1.818,18<br>2 | 2.000,00 | 100 | 1,5-2   |
| 1038 | Tilia sp ø5cm                 | 8 | 4.545,45<br>5 | 5.000,00 | 60  | 3-4     |
|      | Ulmus campestris              | 5 | 1.818,18<br>2 | 2.000,00 | 10  | 3-4     |
|      | Ulmus pumila                  | 5 | 1.818,18<br>2 | 2.000,00 | 80  | 3       |
|      | Ulmus pumila ø5cm             | 5 | 4.545,45<br>5 | 5.000,00 | 50  | 4       |

#### TÚLEVELŰEK

| MEGJELÖLÉS | NÉV                        | KOR (ÉV) | ÁR ADÓ NÉLKÜL | ÁR 10% ADÓVAL | MENNYISÉG (db) | ВИСИНА (м) |
|------------|----------------------------|----------|---------------|---------------|----------------|------------|
| 362        | Cedrus atlantica           | 8        | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | -              |            |
| 688        | Chamaecyparis lawsoniana   |          | 909,091       | 1.000,00      | -              |            |
| 689        | Chamaecyparis law. Elwodii |          | 909,091       | 1.000,00      | -              |            |
| 690        | Chamaecyparis law. Glauca  |          | 909,091       | 1.000,00      | -              |            |

|     |                                                      |   |           |          |     |         |
|-----|------------------------------------------------------|---|-----------|----------|-----|---------|
| 351 | Chamaecyparis law. Peltz Blue                        |   | 909,091   | 1.000,00 | -   |         |
| 361 | Juniperus communis Hibernica                         |   | 909,091   | 1.000,00 | -   |         |
| 193 | Juniperus virginiana Blue Arrow                      |   | 1.090,909 | 1.200,00 | -   |         |
| 691 | Juniperus virginiana Blue Haven                      |   | 1.090,909 | 1.200,00 | -   |         |
| 695 | Picea abies                                          | 3 | 1.090,909 | 1.200,00 | 20  | 0,8-1,2 |
| 692 | Picea glauca Conica                                  | 4 | 1.363,636 | 1.500,00 | 2   | 1       |
| 797 | Picea omorika                                        | 3 | 1.363,636 | 1.500,00 | 1   | 1       |
| 892 | Picea pungens Glauca                                 | 3 | 1.818,182 | 2.000,00 | 5   | 0,8-1,2 |
| 683 | Pinus excelsa                                        |   | 1.818,182 | 2.000,00 | -   |         |
| 693 | Pinus mugo                                           | 5 | 545,455   | 600,00   | -   |         |
| 694 | Pinus nigra                                          | 2 | 1.818,182 | 2.000,00 | 100 | 1,5     |
|     | Pinus nigra 2                                        | 5 | 4.545,455 | 5.000,00 | 10  | 3       |
| 684 | Taxus baccata                                        | 4 | 1.363,636 | 1.500,00 | -   |         |
| 363 | Thuja occidentalis Aurea                             | 4 | 818,182   | 900,00   | 2   | 1,2     |
| 685 | Thuja occidentalis Columna 1<br>1,4m magasságig      | 5 | 818,182   | 900,00   | 20  | 1,2-2   |
|     | Thuja occidentalis Columna 2<br>1,4m magasság felett | 6 | 1.181,818 | 1.300,00 | 130 |         |
| 784 | Thuja occidentalis Smaragd 1<br>1,4m magasságig      | 3 | 818,182   | 900,00   | 500 | 1,2-1,8 |
|     | Thuja occidentalis Smaragd 2<br>1,4m magasság felett | 4 | 1.181,818 | 1.300,00 | 100 |         |
| 687 | Thuja orientalis Compacta                            | 5 | 727,273   | 800,00   | 50  | 1       |
| 907 | Figura 1                                             |   | 1.363,636 | 1.500,00 |     |         |
| 364 | Figura 2                                             |   | 2.272,727 | 2.500,00 |     |         |
| 114 | Figura 3                                             |   | 2.727,273 | 3.000,00 |     |         |
| 908 | Figura 4                                             |   | 4.090,909 | 4.500,00 |     |         |

#### LOMBHULLATÓ CSERJÉK

| MEGJELÖLÉS | NÉV                  | KOR (ÉV) | ÁR ADÓ NÉLKÜL | ÁR 10% ADÓVAL | MENNYISÉG (db) | MAGASSÁG (m) |
|------------|----------------------|----------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 696        | Cornus alba Sibirica | 4        | 272,727       | 300,00        | 30             |              |
|            | Cornus sanguinea 1   | 2        | 272,727       | 300,00        |                |              |
|            | Cornus sanguinea 2   | 2        | 409,091       | 450,00        |                |              |
|            | Cornus sanguinea 3   | 2        | 545,455       | 600,00        |                |              |
| 697        | Corylus avellana     |          | 318,182       | 350,00        | -              |              |
| 360        | Cydonia japonica     | 4        | 318,182       | 350,00        | 5              |              |



|     |                      |   |               |          |     |  |
|-----|----------------------|---|---------------|----------|-----|--|
|     | Euonymus europaeus 1 | 2 | 272,727       | 300,00   |     |  |
|     | Euonymus europaeus 2 | 2 | 409,091       | 450,00   |     |  |
|     | Euonymus europaeus 3 | 2 | 545,455       | 600,00   |     |  |
| 699 | Forsythia intermedia | 4 | 272,727       | 300,00   | 300 |  |
| 700 | Hibiscus syriacus    | 4 | 272,727       | 300,00   | 300 |  |
| 701 | Jasminum nudiflorum  |   | 272,727       | 300,00   | -   |  |
| 710 | Laburnum anagiroides | 5 | 272,727       | 300,00   | 10  |  |
|     | Ligustrum vulgaris 1 | 2 | 272,727       | 300,00   |     |  |
|     | Ligustrum vulgaris 2 | 2 | 409,091       | 450,00   |     |  |
|     | Ligustrum vulgaris 3 | 2 | 545,455       | 600,00   |     |  |
| 711 | Magnolia sp          |   | 2.727,27<br>3 | 3.000,00 | -   |  |
| 704 | Potentilla fruticosa | 4 | 272,727       | 300,00   | 100 |  |
| 706 | Spiraea bumalda      | 4 | 272,727       | 300,00   | 100 |  |
| 707 | Spiraea japonica     | 4 | 272,727       | 300,00   | 100 |  |
| 708 | Spiraea vanhouttei   | 4 | 272,727       | 300,00   | 100 |  |
| 709 | Symphoricarpos albus |   | 272,727       | 300,00   | -   |  |
| 357 | Syringa vulgaris     | 3 | 318,182       | 350,00   | 40  |  |
|     | Tamarix tetrandra    | 3 | 36,364        | 40,00    | 500 |  |

#### FÉLŐRÖKZÖLD ÉS ÖRÖKZÖLD CSERJÉK

| MEGJELÖLÉ<br>S | NÉV                                | KOR (ÉV) | ÁR ADÓ<br>NÉLKÜ<br>L | ÁR 10%<br>ADÓVA<br>L | MENNYISÉ<br>G (db) |
|----------------|------------------------------------|----------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 715            | Aucuba japonica                    |          | 363,636              | 400,00               | -                  |
| 352            | Berberis media Red Jewel           | 2        | 363,636              | 400,00               | -                  |
| 712            | Buxus sempervirens                 | 3        | 363,636              | 400,00               | -                  |
| 890            | Buxus sempervirens közepes nagyság | 6        | 545,455              | 600,00               | 500                |
|                | Buxus sempervirens nagyobb 1       | 5        | 909,091              | 1.000,00             | 400                |
|                | Buxus sempervirens nagyobb 2       | 6        | 1.818,18<br>2        | 2.000,00             | 500                |
| 365            | Buxus s. Nyírott 1                 | 6        | 1.818,18<br>2        | 2.000,00             | 100                |
| 906            | Buxus s. nyírott 2                 | 6        | 3.636,36<br>4        | 4.000,00             | 90                 |
| 353            | Cotoneaster dammeri                |          | 363,636              | 400,00               | -                  |
| 698            | Cotoneaster Hybrid Bella           | 3        | 363,636              | 400,00               | -                  |
| 716            | Euonymus fort. Aureomarginata      | 2-4      | 318,182              | 350,00               | -                  |
| 702            | Ligustrum ovalifolium              | 3        | 36,364               | 40,00                | 500                |
| 891            | Ligustrum ovalifolium 1 éves       | 1        | 27,273               | 30,00                | -                  |
| 703            | Lonicera pileata                   | 4        | 318,182              | 350,00               | 10                 |
| 385            | Lonicera fragrantissima            | 4        | 318,182              | 350,00               | 100                |
| 713            | Mahonia aquifolium                 | 4        | 363,636              | 400,00               | 10                 |

| 717                     | Prunus laurocerasus              | 4        | 454,545       | 500,00        | -              |
|-------------------------|----------------------------------|----------|---------------|---------------|----------------|
| 705                     | Pyracantha coccinea              | 4        | 272,727       | 300,00        | -              |
| 714                     | Viburnum carlesii                | 4        | 318,182       | 350,00        | -              |
| <b>ÖRÖKZÖLD CSERJÉK</b> |                                  |          |               |               |                |
| MEGJELÖLÉS              | NÉV                              | KOR (ÉV) | ÁR ADÓ NÉLKÜL | ÁR 10% ADÓVAL | MENNYISÉG (db) |
| 354                     | Juniperus ch pf Aurea            |          | 545,455       | 600,00        | -              |
| 719                     | Juniperus ch pf Glauca           |          | 454,545       | 500,00        | 70             |
| 718                     | Juniperus horizontalis lehullott | 4        | 363,636       | 400,00        | 0              |
| 355                     | Juniperus h. Blue Chip           |          | 454,545       | 500,00        | -              |
| 366                     | Juniperus h. Wiltoni             |          | 454,545       | 500,00        | -              |
| 720                     | Juniperus squamata Mayeri        | 4        | 227,273       | 250,00        | -              |
| 785                     | Thuja occidentalis Globosa       | 3        | 818,182       | 900,00        | 100            |
| 686                     | Thuja occ. Rheingold             | 4        | 545,455       | 600,00        | 10             |
| 386                     | Thujopsis dolabrata              |          | 545,455       | 600,00        | -              |

#### KÚSZÓK

| MEGJELÖLÉS | NÉV                         | KOR (ÉV) | ÁR ADÓ NÉLKÜL | ÁR 10% ADÓVAL | MENNYISÉG (db) |
|------------|-----------------------------|----------|---------------|---------------|----------------|
|            | Hedera helix                |          | 318,182       | 350,00        | 20             |
| 721        | Parthenocissus tricuspidata | 2        | 318,182       | 350,00        | -              |
| 367        | Vinca major Variegata       | 2        | 318,182       | 350,00        | -              |
| 723        | Vinca minor                 | 2        | 318,182       | 350,00        | -              |
| 722        | Wisteria sinensis           | 2        | 318,182       | 350,00        | -              |

#### RÓZSÁK

| MEGJELÖLÉS | NÉV              | KOR (ÉV) | ÁR ADÓ NÉLKÜL | ÁR 10% ADÓVAL | MENNYISÉG (db) |
|------------|------------------|----------|---------------|---------------|----------------|
|            | Rosa canina 1    | 2        | 90,909        | 100,00        |                |
|            | Rosa canina 2    | 3        | 181,818       | 200,00        |                |
|            | Rosa canina 3    | 3        | 272,727       | 300,00        |                |
| 724        | Tearózsa         |          | 181,818       | 200,00        |                |
| 725        | Sokvirágú rózsza |          | 272,727       | 300,00        |                |
| 955        | Fa alaskú rózsza |          | 1.363,636     | 1.500,00      |                |
| 956        | Bokros rózsza    |          | 272,727       | 300,00        |                |

#### ÖRÖKZÖLD

| MEGJELÖLÉS | NÉV | KOR (ÉV) | ÁR ADÓ NÉLKÜL | ÁR 10% ADÓVAL | MENNYISÉG (db) |
|------------|-----|----------|---------------|---------------|----------------|
|------------|-----|----------|---------------|---------------|----------------|

|     |                       |  |         |        |  |
|-----|-----------------------|--|---------|--------|--|
| 368 | Örökzöld 1            |  | 90,909  | 100,00 |  |
| 115 | Örökzöld 2            |  | 181,818 | 200,00 |  |
| 957 | Lavandula officinalis |  | 181,818 | 200,00 |  |
| 356 | Yucca filamentosa     |  | 318,182 | 350,00 |  |

#### OLTOTT FORMÁK

| MEGJELÖLÉS | NÉV                          | KOR (ÉV) | ÁR ADÓ NÉLKÜL | ÁR 10% ADÓVAL | MENNYISÉG (db) | MAGASSÁG (m) |
|------------|------------------------------|----------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 729        | Acer p. Crimson King         |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 10             | 2-2,2        |
| 728        | Acer p. Globosum             |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 4              | 2-2,2        |
| 730        | Catalpa bignonioides Globosa |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 25             | 2-2,2        |
| 731        | Catalpa b. Rubra             |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | -              |              |
| 359        | Crataegus m. Rosea           |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 5              | 1,8          |
| 726        | Fraxinus Globosa             |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 2              | 2-2,2        |
| 727        | Fraxinus Pendula             |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 1              | 2-2,2        |
| 350        | Morus Pendula                |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 5              | 2-2,2        |
| 192        | Robinia p. Globus            |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | -              |              |
| 732        | Sophora j. Pendula           |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 8              | 2-2,2        |
| 349        | Ulmus c. Pendula             |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 10             | 2-2,2        |
| 387        | Ulmus geischa                |          | 2.727,27<br>3 | 3.000,00      | 2              | 1,5          |

Nagyobb mennyiség esetén kedvezőbb fizetési feltételeket adunk.

| Megjelölés | Név                               | Ár adó nélkül | Ár 10% adóval |
|------------|-----------------------------------|---------------|---------------|
|            | Canna piros levél, piros virág    | 59,09090909   | 65,00         |
|            | Canna zöld levél, piros virág     | 59,09090909   | 65,00         |
|            | Canna Empire                      | 90,90909091   | 100,00        |
|            | Canna Salmon Pink                 | 90,90909091   | 100,00        |
|            | Canna Richard Wallace             | 90,90909091   | 100,00        |
|            | Canna rizóma 1                    | 45,45454545   | 50,00         |
|            | Canna rizóma 2                    | 72,72727273   | 80,00         |
|            | Tulipán hagyma                    | 27,27272727   | 30,00         |
|            | Tulipán virággal                  | 36,36363636   | 40,00         |
|            | Tulipán csoportban virággal 5 db. | 145,4545455   | 160,00        |
|            | Ageratum houstonianum             | 34,54545455   | 38,00         |
|            | Alternanthera                     | 34,54545455   | 38,00         |
|            | Alyssum maritimum 1               | 18,18181818   | 20,00         |

|                                         |             |        |
|-----------------------------------------|-------------|--------|
| Alyssum maritimum 2                     | 22,72727273 | 25,00  |
| Alyssum maritimum 3                     | 34,54545455 | 38,00  |
| Begonia semperflorens 1                 | 18,18181818 | 20,00  |
| Begonia semperflorens 2                 | 22,72727273 | 25,00  |
| Begonia semperflorens 3                 | 34,54545455 | 38,00  |
| Begonia benariensis Big 1               | 34,54545455 | 38,00  |
| Begonia benariensis Big 2               | 54,54545455 | 60,00  |
| Begonia benariensis Big 3               | 90,90909091 | 100,00 |
| Begonia boliviensis                     | 34,54545455 | 38,00  |
| Celosia plumosa                         | 34,54545455 | 38,00  |
| Cineraria maritima                      | 45,45454545 | 50,00  |
| Coleus hero                             | 34,54545455 | 38,00  |
| Dahlia mignon 1                         | 27,27272727 | 30,00  |
| Dahlia mignon 2                         | 36,36363636 | 40,00  |
| Dahlia mignon 3                         | 45,45454545 | 50,00  |
| Dianthus barbatus                       | 34,54545455 | 38,00  |
| Fuchsia sp 1                            | 136,3636364 | 150,00 |
| Fuchsia sp 2                            | 227,2727273 | 250,00 |
| Impatiens 8cm 1                         | 27,27272727 | 30,00  |
| Impatiens 8cm 2                         | 45,45454545 | 50,00  |
| Impatiens 10cm                          | 68,18181818 | 75,00  |
| Iresina sp                              | 34,54545455 | 38,00  |
| Iresine Purple Lady                     | 34,54545455 | 38,00  |
| Ipomea batatas 1                        | 45,45454545 | 50,00  |
| Ipomea batatas 2                        | 90,90909091 | 100,00 |
| Ipomea batatas 3                        | 136,3636364 | 150,00 |
| Jacobina carnea 1                       | 68,18181818 | 75,00  |
| Jacobina carnea 2                       | 136,3636364 | 150,00 |
| Lantana camara                          | 136,3636364 | 150,00 |
| Lobelia pendula                         | 34,54545455 | 38,00  |
| Pelargonium peltatum 8cm                | 90,90909091 | 100,00 |
| Pelargonium peltatum 10cm               | 113,6363636 | 125,00 |
| Pelargonium zonale 8cm                  | 90,90909091 | 100,00 |
| Pelargonium zonale 10cm                 | 113,6363636 | 125,00 |
| Pelargonium viseća korpa                | 163,6363636 | 180,00 |
| Petunia hybrida ili Petunia grandiflora | 34,54545455 | 38,00  |
| Petunia puzeća 1                        | 72,72727273 | 80,00  |
| Petunia puzeća 2                        | 90,90909091 | 100,00 |
| Plectranthus 1                          | 34,54545455 | 38,00  |
| Plectranthus 2                          | 68,18181818 | 75,00  |
| Salvia farinacea                        | 34,54545455 | 38,00  |
| Salvia splendens                        | 34,54545455 | 38,00  |
| Tagetes erecta                          | 34,54545455 | 38,00  |
| Tagetes patula                          | 34,54545455 | 38,00  |
| Verbena hybrida                         | 34,54545455 | 38,00  |
| Verbena pendula                         | 90,90909091 | 100,00 |
| Vinca Heatwave                          | 45,45454545 | 50,00  |
| Vinca Solar 1                           | 22,72727273 | 25,00  |
| Vinca Solar 2                           | 27,27272727 | 30,00  |
| Vinca Solar 3                           | 36,36363636 | 40,00  |
| Vinca viseća                            | 72,72727273 | 80,00  |
| Zinnia elegans                          | 34,54545455 | 38,00  |

|  |                                    |             |          |
|--|------------------------------------|-------------|----------|
|  | Bellis perennis                    | 27,27272727 | 30,00    |
|  | Dianthus barbatus                  | 27,27272727 | 30,00    |
|  | Myosotis alpestris                 | 27,27272727 | 30,00    |
|  | Viola cornuta                      | 27,27272727 | 30,00    |
|  | Vola wittrockiana                  | 27,27272727 | 30,00    |
|  | Sylene nutans                      | 27,27272727 | 30,00    |
|  | 500 magos csíráztató láda          | 1363,636364 | 1.500,00 |
|  | 260 magos csíráztató tálca         | 727,2727273 | 800,00   |
|  | Pikkírozott idényvirág 250 db-láda | 1136,363636 | 1.250,00 |
|  | Oltvány                            | 4,545454545 | 5,00     |
|  | Oltvány 450 db/láda                | 454,5454545 | 500,00   |
|  | Idénynövény csoport 1              | 318,1818182 | 350,00   |
|  | Idénynövény csoport 2              | 500,00      | 550,00   |
|  | Idénynövény csoport 3              | 727,2727273 | 800,00   |

Szám: 344/2024

Kelt: 29.4.2024.

Felügyelő-bizottsági határozat

## ÁRLISTA A SZOLGÁLTATÁSOKRÓL ÉS MUNKÁLATOKRÓL HARMADIK FELEK SZÁMÁRA

| SZOLGÁLTATÁSOK ÓRABÉRE HARMADIK FELEK SZÁMÁRA                         |                                                |        |                                          |       |              |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------|------------------------------------------|-------|--------------|
| KÓD                                                                   | ELNEVEZÉS                                      | EGYSÉG | ÁFA<br>NÉLKÜLI<br>ÁR 3<br>tizedesjeggyel | ADÓ % | ÁR<br>ADÓVAL |
| 263                                                                   | Szakképzetlen munkás órabére                   | din/h  | 301,770                                  | 20    | 362,12       |
| 264                                                                   | Szakképzett munkás órabére                     | din/h  | 327,555                                  | 20    | 393,07       |
| 265                                                                   | Szaktmunkás órabére                            | din/h  | 415,935                                  | 20    | 499,12       |
| 951                                                                   | Mérnöki órabér                                 | din/h  | 1.247,805                                | 20    | 1497,37      |
| MUNKAGÉPEKKEL VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK EGYSÉGÁRA HARMADIK FELEK SZÁMÁRA |                                                |        |                                          |       |              |
| KÓD                                                                   | ELNEVEZÉS                                      | EGYSÉG | ÁFA<br>NÉLKÜLI<br>ÁR 3<br>tizedesjeggyel | ADÓ % | ÁR<br>ADÓVAL |
| 127                                                                   | Munkavégzés hidraulikus kosárral               | din/h  | 1.755,990                                | 20    | 2107,19      |
| 128                                                                   | Teherszállítás                                 | din/h  | 2.480,010                                | 20    | 2976,01      |
| 266                                                                   | Az IMT traktor kezelése ekével és frézerrel    | din/h  | 2.115,180                                | 20    | 2538,22      |
| 267                                                                   | Az IMT traktor üzemeltetése kaszával           | din/h  | 2.282,715                                | 20    | 2739,26      |
| 268                                                                   | Az IMT traktor kezelése pótkocsival            | din/h  | 2.155,080                                | 20    | 2586,10      |
| 269                                                                   | Munka Panon forgófünyíróval                    | din/h  | 1.034,625                                | 20    | 1241,55      |
| 270                                                                   | Munka Rotációs forgófünyíróval - Toma Vinković | din/h  | 1.440,120                                | 20    | 1728,14      |
| 271                                                                   | Munka Honda trimmerrel                         | din/h  | 1.169,790                                | 20    | 1403,75      |
| 272                                                                   | Az SPK fűkasza kezelése                        | din/h  | 1.077,540                                | 20    | 1293,05      |

|     |                                         |         |            |    |          |
|-----|-----------------------------------------|---------|------------|----|----------|
| 273 | Munka láncfűrészszel                    | din/h   | 1.288,575  | 20 | 1546,29  |
| 274 | Munka Toma Vinković traktorral          | din/h   | 1.477,005  | 20 | 1772,41  |
| 949 | Munka trimmerrel                        | din/h   | 1.288,575  | 20 | 1546,29  |
| 119 | Motoros kultivátor üzemeltetése maróval | din/h   | 1.169,790  | 20 | 1403,75  |
| 347 | A motoros permetező működése            | din/h   | 1.169,790  | 20 | 1403,75  |
| 734 | Traktor üzemeltetése tartálykocsival    | din/kom | 2.155,080  | 20 | 2586,10  |
| 110 | Szállítás                               | din/h   | 1.271,190  | 20 | 1525,43  |
| 275 | Elöltöltős gépi mosás                   | din/m2  | 0,926      | 20 | 1,11     |
| 276 | Gépi mosás utoljára                     | din/m2  | 1,350      | 20 | 1,62     |
|     | Rakodó munka                            | din/h   | 7.562,760  | 20 | 9075,31  |
|     | A tuskóaprítás                          | din/h   | 10.907,677 | 20 | 13089,21 |

| SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MUNKÁK ÁRAI HARMADIK FELEK SZÁMÁRA<br>ZÖLDTERÜLETÉPÍTÉSÉRE |                                                                                                                                |         |                                          |       |              |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------|-------|--------------|
| KÓD                                                                          | ELNEVEZÉS                                                                                                                      | EGYSÉG  | ÁFA<br>NÉLKÜLI<br>ÁR 3<br>tizedesjeggyel | ADÓ % | ÁR<br>ADÓVAL |
| 920                                                                          | Tájtervezési vázlat készítése                                                                                                  | din/kom | 6.000,000                                | 20    | 7200,00      |
| 197                                                                          | Tereprendezési projekt kidolgozása                                                                                             |         | 7.500,000                                | 20    | 9000,00      |
| 111                                                                          | A talaj szitalása                                                                                                              | din/m3  | 356,089                                  | 20    | 427,31       |
| 173                                                                          | Különbféle hulladékok és kisebb építőanyagok tisztítása és eltávolítása seprűvel, gereblyével és vasvillával a földmunka előtt | din/m2  | 2,715                                    | 20    | 3,26         |
|                                                                              | <b>FÖLDMUNKÁK</b>                                                                                                              |         |                                          |       |              |
| 174                                                                          | A terep tömörítése egy rétegben                                                                                                | din /m2 | 68,985                                   | 20    | 82,78        |
| 175                                                                          | Termékeny talaj kézi kiásása 20 cm vastag rétegben és halmokba rakása                                                          | din /m3 | 344,895                                  | 20    | 413,87       |
| 176                                                                          | Építési törmelékkel és egyéb nemkívánatos szennyeződésekkel kevert gyep és talaj kézi kiásása és halomba rakása                | din /m3 | 482,835                                  | 20    | 579,40       |
| 177                                                                          | Talaj vagy törmelék áthelyezése lapáttal ásás nélkül 3 m távolságig                                                            | din /m3 | 241,425                                  | 20    | 289,71       |
| 178                                                                          | Talaj és kavics szállítása kézi kocsival, rakodással kapálás nélkül 30 m távolságig                                            | din /m3 | 603,540                                  | 20    | 724,25       |
| 116                                                                          | Építési törmeléket és egyéb szennyeződések tartalmazó talaj művelése a törmelék halomba helyezésével                           | din /m2 | 87,375                                   | 20    | 104,85       |
| 179                                                                          | Korábban gyomosított föld művelése a szennyeződések halomba gyűjtésével                                                        | din /m2 | 52,410                                   | 20    | 62,89        |
| 117                                                                          | Tereptisztítás, hulladék halmokba gyűjtése szántás és marás utáni rakodáshoz - feltöltött terepen                              | din /m2 | 9,660                                    | 20    | 11,59        |

|     |                                                                                                |         |         |    |        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----|--------|
| 180 | Tereptisztítás, hulladék halmokba gyűjtése szántás és marás utáni rakodáshoz - meglévő terepen | din /m2 | 1,215   | 20 | 1,46   |
| 181 | Újonnan hozott föld egyengetése                                                                | din /m3 | 241,425 | 20 | 289,71 |
| 118 | Egyenetlen talajrendezés ±5 cm-es pontossággal                                                 | din /m2 | 27,165  | 20 | 32,60  |
| 182 | Finom talajrendezés marás után                                                                 | din /m2 | 6,555   | 20 | 7,87   |
| 120 | Finom talajrendezés talajművelés után                                                          | din /m2 | 8,850   | 20 | 10,62  |

|     |                                                                                                                                                       |          |         |    |        |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|----|--------|
|     | <b>GYEPESÍTÉS</b>                                                                                                                                     |          |         |    |        |
|     | Füves terület kidolgozása, rotációs marással, műtrágyázással, hengerezéssel és öntözéssel                                                             | din /m2  | 97,582  | 20 | 117,10 |
| 183 | Fűmagok vetése bedolgozás nélkül                                                                                                                      | din /m2  | 8,325   | 20 | 9,99   |
| 184 | Fűmag bedolgozása 2 cm-ig                                                                                                                             | din /m2  | 26,205  | 20 | 31,45  |
| 185 | Tereprendezés a füvesítés előtt és hengerezés az után                                                                                                 | din /m2  | 2,265   | 20 | 2,72   |
|     | Teljes gyepemelés szántás, marás vagy kapálás után - KÉZI (mag nélkül)                                                                                | din /m2  | 72,795  | 20 | 87,35  |
|     | Teljes gyepemelés szántás, marás vagy kapálás után - GÉPI (mag nélkül)                                                                                | din /m2  | 38,220  | 20 | 45,86  |
|     | Gyalogosok, járművek, építési munkák, vegyszerek stb. által tönkretett pázsit teljes helyreállítása (vetőmag nélkül)                                  | din /m2  | 131,025 | 20 | 157,23 |
| 187 | Teljes gyepemelés szántás, marás vagy kapálás után - KÉZI (vetőmaggal) könnyű feltételek                                                              | din /m2  | 140,524 | 20 | 168,63 |
| 188 | Teljes gyepemelés szántás, marás vagy kapálás után - KÉZI (vetőmaggal) nehéz feltételek                                                               | din /m2  | 179,385 | 20 | 215,26 |
| 129 | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 100 x 100 x 100 cm                                                                                   | din /kom | 344,010 | 20 | 412,81 |
| 130 | 100 x 100 x 100 cm Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények | din /kom | 801,795 | 20 | 962,15 |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                          |          |           |    |         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----|---------|
| 131 | 100 x 100 x 100 cm Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei                                                                                                  | din /kom | 1.207,065 | 20 | 1448,48 |
| 132 | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 80 x 80 x 80 cm                                                                                                                                                                                         | din /kom | 268,260   | 20 | 321,91  |
| 133 | Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 80 x 80 x 80 cm                                                                                                       | din /kom | 482,835   | 20 | 579,40  |
| 134 | Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot görcsők segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 80 x 80 x 80 cm                                                                                | din /kom | 804,720   | 20 | 965,66  |
|     | Gödrök ásása talajcserével, ahol a terep nagy mennyiségű törmeléket tartalmaz - a főlöszleges talaj halomba rakása, termékeny tőzeggel történő pótlása és a felesleges talaj az eltávolításhoz - a legnehezebb munkakörülmények, méretek 80 x 80 x 80 cm | din /kom | 1.207,065 | 20 | 1448,48 |
| 135 | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban 60 x 60 x 60 cm                                                                                                                                                                                         | din /kom | 75,495    | 20 | 90,59   |
| 136 | Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 60 x 60 x 60 cm                                                                                                      | din /kom | 135,810   | 20 | 162,97  |
| 137 | Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 60 x 60 x 60 cm                                                                                                     | din /kom | 241,425   | 20 | 289,71  |
|     | Gödrök ásása talajcserével, ahol a terep nagy mennyiségű törmeléket tartalmaz - a főlöszleges talaj halomba rakása, termékeny tőzeggel történő pótlása és a felesleges talaj az eltávolításhoz - a legnehezebb munkakörülmények, méretek 60 x 60 x 60 cm | din /kom | 804,720   | 20 | 965,66  |
| 138 | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban – könnyű feltételek 50 x 50 x 50 cm                                                                                                                                                                     | din /kom | 75,495    | 20 | 90,59   |
| 139 | Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 50 x 50 x 50 cm                                                                                                      | din /kom | 172,425   | 20 | 206,91  |



|     |                                                                                                                                                                                             |          |         |    |        |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|----|--------|
| 140 | Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 50 x 50 x 50 cm                                        | din /kom | 301,770 | 20 | 362,12 |
| 141 | Lyukak ásása tömör talajban vagy tiszta homokban - könnyű körülmányek 40 x 40 x 40 cm                                                                                                       | din /kom | 43,905  | 20 | 52,69  |
| 142 | Gödrök ásása olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes mértékű munkakörülmények 40 x 40 x 40 cm                                         | din /kom | 80,580  | 20 | 96,70  |
| 143 | Gödrök ásása nehéz terepen, ahol a talaj nagy mennyiségben tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot - nehéz munkakörülmények méretei 40 x 40 x 40 cm                                        | din /kom | 120,705 | 20 | 144,85 |
| 144 | Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm                                                                           | din /kom | 185,709 | 20 | 222,85 |
| 145 | Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 60 x 60 x 100 cm                        | din /kom | 301,770 | 20 | 362,12 |
| 146 | Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmeléket és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm | din /kom | 402,360 | 20 | 482,83 |
| 147 | Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 60 x 60 x 100 cm                                                                           | din /kom | 134,115 | 20 | 160,94 |
| 148 | Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 50 x 50 x 100 cm                        | din /kom | 241,425 | 20 | 289,71 |
| 149 | Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - nehéz méretű munkakörülmények 50 x 50 x 100 cm                          | din /kom | 344,880 | 20 | 413,86 |
| 150 | Árokásás sövény ültetéséhez visszatöltésre vagy tiszta homokra - könnyű munkakörülmények méretei 40 x 40 x 100 cm                                                                           | din /kom | 80,490  | 20 | 96,59  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |         |    |        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|----|--------|
| 151 | Árokásás sövény telepítéséhez olyan terepen, ahol a talaj kis mennyiségben kavicsot és egyéb hulladékot tartalmaz - közepes méretű munkakörülmények 40 x 40 x 100 cm                                                                                                               | din /kom | 160,935 | 20 | 193,12 |
| 152 | Árokásás sövény ültetéséhez nehéz terepen, ahol a talaj nagy százalékban tartalmaz törmelékot és egyéb hulladékot feszítővas segítségével - nehéz munkakörülmények méretei 40 x 40 x 100 cm                                                                                        | din /kom | 241,425 | 20 | 289,71 |
| 153 | Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabával, szükség szerint koronametszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításval , 1szeri öntözésével 100 x 100 x 100 cm kidolgozással                                                      | din /kom | 415,950 | 20 | 499,14 |
| 154 | Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabda nélkül, szükség szerint koron és gyökérmetszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításval , 1szeri öntözésével 80 x 80 x 80 és 60 x 60 x 60 cm kidolgozással                           | din /kom | 207,990 | 20 | 249,59 |
| 155 | Lombhullató és tűlevelű fák ültetése földlabával, szükség szerint koronametszéssel, palánták gödörbe helyezésével az esetleges kötöző és csomagoló anyag eltávolításval , 1szeri öntözésével 80 x 80 x 80 и 60 x 60 x 60 cm kidolgozással                                          | din /kom | 237,090 | 20 | 284,51 |
| 156 | Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, cserjék tövis nélküliek, 2 éves korig) ) - könnyű munkakörülmények furatokban 60 x 60 x 60 cm furatokba | din /kom | 55,335  | 20 | 66,40  |
| 157 | Lombhullató és örökzöld cserjék ültetése földlabdával, ásott lyukakba helyezés, csomagolás lekötése, talaj hozzáadása, öntözés lyuk méretei 60 x 60 x 60 cm                                                                                                                        | din /kom | 83,190  | 20 | 99,83  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |         |    |        |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------|----|--------|
| 158 | Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, cserjék tövis nélküliek, 2 éves korig) - könnyű munkakörülmények 40 x 40 x 40 cm furatokba | din /kom           | 33,285  | 20 | 39,94  |
| 159 | Lombhullató és örökzöld cserjék ültetése földlabdával, ásott lyukakba helyezés, csomagolás lekötése, talaj hozzáadása, öntözés lyuk méretei 40 x 40 x 40 cm                                                                                                           | din /kom           | 47,430  | 20 | 56,92  |
| 160 | Földlabda nélküli cserjék ültetése lyukba, gyökér és föld feletti részek metszése a cserje típusától függően, a gyökerek mártása előkészített vályogiszapba (magasság 1 m, tövises és szűrő cserjék) - 40 x 40 x 40 cm furatokba                                      | din /kom           | 55,440  | 20 | 66,53  |
| 161 | Talajtakaró növények ültetése cserépből 7 db/m <sup>2</sup> már előkészített talajra                                                                                                                                                                                  | din/m <sup>2</sup> | 73,950  | 20 | 88,74  |
| 162 | Sövény ültetése minden előkészítő munkával a már előkészített árkokban, ültetés után sövény kialakításával a keletkező árokméretek hulladékának összegyűjtésével 60 x 60 x 100 cm tőszám 14/db/m                                                                      | din/m              | 332,760 | 20 | 399,31 |
| 163 | Sövény ültetése ásott árokba, palánták behordása, gyökerek metszése, gyökerek előkészített vályogiszapba mártása, palánták sövény formájú elhelyezése méretű árkokban 50 x 50 x 100 cm tőszám 2-3 db/m                                                                | din/m              | 110,940 | 20 | 133,13 |
| 164 | Sövény ültetés ásott árokba, palánták behordása, gyökerek metszése, vályogiszapba mártás, palánták sövény formájú kihelyezése, öntözés 1 x sövény kialakítása, árok méretei 50 x 50 x 100 cm tőszám 4-5 db/m                                                          | din/m              | 133,095 | 20 | 159,71 |

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                  |               |                                        |              |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------|--------------|------------------|
| 165                                                                       | Sövény ültetése ásott árokba, palántahozás, gyökerek metszése, vályogiszapba mártás, palánták kihelyezése sövény alakúra talajöntözés hozzáadása 1 x sövényformálás a kiültetett palánták metszése 40 x 40 x 100 cm-es árokba palántaszám 6 db/m | din/m         | 184,845                                | 20           | 221,81           |
| 166                                                                       | Sövény ültetése minden előkészítő munkával a már előkészített árkokban, ültetés után sövény kialakításával a keletkező árokméretnek hulladékának összegyűjtésével 40 x 40 x 100 cm tőszám 8/db/m                                                 | din/m         | 166,380                                | 20           | 199,66           |
| 167                                                                       | Rózsaultetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, ültetés, öntözés 1x, 4 db/m <sup>2</sup> - könnyű talaj                                                           | din /kom      | 27,750                                 | 20           | 33,30            |
| 168                                                                       | Rózsaultetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, ültetés, öntözés 1x ,4 db/m <sup>2</sup> - közepes talaj                                                          | din /kom      | 54,540                                 | 20           | 65,45            |
| 169                                                                       | Rózsaultetés ásott gödrökbe, palánták kihordása a gödrökből, gyökerek és föld feletti rész metszése, a gyökerek sárba mártása, ültetés, öntözés 1x 4 db/m <sup>2</sup> - nehéz talaj                                                             | din /kom      | 70,800                                 | 20           | 84,96            |
| 170                                                                       | Lombhullató facsemeték átültetése öntözéssel (víztől 5 m távolságra)                                                                                                                                                                             | din /kom      | 14,565                                 | 20           | 17,48            |
| 171                                                                       | Lombhullató cserje átültetése öntözéssel (legfeljebb 5 m-re a víztől)                                                                                                                                                                            | din /kom      | 6,555                                  | 20           | 7,87             |
| 172                                                                       | Csemetekötegek éthelyezése öntözéssel (akár 5 m-rel a víztől)                                                                                                                                                                                    | din/snop      | 12,315                                 | 20           | 14,78            |
| <b>ZÖLDTERÜLET FENNTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK ÁRAI HARMADIK FELEK SZÁMÁRA</b> |                                                                                                                                                                                                                                                  |               |                                        |              |                  |
| <b>KÓD</b>                                                                | <b>ELNEVEZÉS</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>EGYSÉG</b> | <b>ÁFA NÉLKÜLI ÁR 3 tizedesjeggyel</b> | <b>ADÓ %</b> | <b>ÁR ADÓVAL</b> |
|                                                                           | <b>TÉRKÖVEZETT FELÜLETEK TISZTÍTÁSA</b>                                                                                                                                                                                                          |               |                                        |              |                  |
| 277                                                                       | Gépi úttisztítás                                                                                                                                                                                                                                 | din/m2        | 0,434                                  | 20           | 0,52             |
| 278                                                                       | Kosz lapátolása a járdaszegélyről                                                                                                                                                                                                                | din/m2        | 64,950                                 | 20           | 77,94            |
| 279                                                                       | Kézi úttisztítás                                                                                                                                                                                                                                 | din/m2        | 0,389                                  | 20           | 0,47             |
| 280                                                                       | Kézi járdatisztítás                                                                                                                                                                                                                              | din/m2        | 0,669                                  | 20           | 0,80             |

|     |                                                                                                  |        |         |    |        |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|----|--------|
| 281 | Gépi járdatisztítás                                                                              | din/m2 | 0,389   | 20 | 0,47   |
|     | ZÖLDTERÜLET KARBANTARTÁSA                                                                        |        |         |    |        |
| 282 | A zöldterület öntözése tartálykocsiból                                                           | din/m2 | 102,600 | 20 | 123,12 |
| 283 | A levelek gereblyézése halomba gyűjtéssel és eltávolítással - könnyebb körülmények               | din/m2 | 3,990   | 20 | 4,79   |
| 284 | A levelek gereblyézése halomba gyűjtéssel és eltávolítással - nehezebb körülmények               | din/m2 | 17,190  | 20 | 20,63  |
| 285 | Első osztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 10-12 alkalommal) | din/m2 | 4,470   | 20 | 5,36   |
| 286 | Másodosztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 8 alkalommal)     | din/m2 | 5,460   | 20 | 6,55   |
| 287 | Másodosztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 6 alkalommal)     | din/m2 | 5,910   | 20 | 7,09   |
| 288 | Másodosztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 3 alkalommal)     | din/m2 | 9,840   | 20 | 11,81  |
| 289 | III. osztályú gyepterület nyírása halomba gyűjtéssel és elszállítással (évente 3 alkalommal)     | din/m2 | 9,795   | 20 | 11,75  |
| 290 | Gyom kaszálása kézi kaszával és halomba gyűjtése elhordás nélkül                                 | din/m2 | 6,555   | 20 | 7,87   |
| 291 | A pázsit öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)                                | din/m2 | 1,650   | 20 | 1,98   |
| 292 | Gyepterület trágyázása ásványi műtrágyával (kalkulált műtrágyaár nélkül)                         | din/m2 | 2,925   | 20 | 3,51   |
|     | Gyep vetése                                                                                      | din/m2 | 3,335   | 20 | 4,00   |
| 293 | Virágágyás felújítás (palánta árkalkuláció nélkül)                                               | din/m2 | 217,440 | 20 | 260,93 |
| 294 | Virágágyások ásása szemétszállítással                                                            | din/m2 | 34,515  | 20 | 41,42  |
| 295 | Virágágyások öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)                            | din/m2 | 3,660   | 20 | 4,39   |
|     | Mulcsszórás (szállítási és anyagköltség nélkül)                                                  | din/m2 | 27,168  | 20 | 32,60  |
| 296 | Tavaszi metszés és szemétszállítás                                                               | din/m2 | 38,190  | 20 | 45,83  |
| 297 | A pázsit öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)                                | din/m2 | 2,175   | 20 | 2,61   |
| 298 | A gyepterület felásása és a szemét elszállítása                                                  | din/m2 | 44,505  | 20 | 53,41  |
| 299 | Gyomtalanítás és szemétszállítás                                                                 | din/m2 | 53,445  | 20 | 64,13  |
| 300 | Levelek gereblyézése a gyepről és eltávolítása                                                   | din/m2 | 6,795   | 20 | 8,15   |
| 301 | Rózsa kitakarása                                                                                 | din/m2 | 17,445  | 20 | 20,93  |

|     |                                                                          |        |         |    |        |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|--------|---------|----|--------|
| 302 | Rózsák metszése metszés után elszállítása                                | din/m2 | 38,190  | 20 | 45,83  |
| 303 | Rózsa kiásása és elszállítása                                            | din/m2 | 42,510  | 20 | 51,01  |
| 304 | Túlvirágzott virágok metszése elszállítással                             | din/m2 | 10,875  | 20 | 13,05  |
| 305 | Rózsák öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)          | din/m2 | 3,285   | 20 | 3,94   |
| 306 | Rózsa trágyázása trágyával (műtrágyafogyasztás számítása nélkül)         | din/m2 | 10,365  | 20 | 12,44  |
| 307 | Rózsák metszése talajtakarás előtt                                       | din/m2 | 21,165  | 20 | 25,40  |
| 308 | Rózsa takarása                                                           | din/m2 | 26,205  | 20 | 31,45  |
| 309 | A levelek kigereblyézése és eltávolítása a rózsák közül                  | din/m2 | 6,375   | 20 | 7,65   |
| 310 | Díszcserjék felásása elszállítással - normál körülmények között          | din/m2 | 24,915  | 20 | 29,90  |
| 311 | Díszcserjék Időnkénti körbekapálással - elszállítással                   | din/m2 | 53,115  | 20 | 63,74  |
| 312 | Cserjék öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)         | din/m2 | 1,725   | 20 | 2,07   |
| 313 | Díszcserjék metszése - fiatalítás eltávolítás nélkül                     | din/m2 | 26,205  | 20 | 31,45  |
| 314 | Díszcserjék metszése és a metszett részek eltávolítása                   | din/m2 | 54,300  | 20 | 65,16  |
| 315 | A cserjék alatti talaj mélyművelése                                      | din/m2 | 32,760  | 20 | 39,31  |
| 316 | Cserjék leveleinek gereblyézése elszállítással                           | din/m2 | 6,030   | 20 | 7,24   |
| 317 | Sövénynyírás – egyszerű körülmények és hulladékkezelés                   | din/m  | 51,660  | 20 | 61,99  |
| 318 | Sövénynyírás - közepes körülmények és hulladékkezelés                    | din/m  | 64,290  | 20 | 77,15  |
| 319 | Sövénynyírás - nehéz körülmények és s hulladékkezelés                    | din/m  | 84,735  | 20 | 101,68 |
| 320 | Sövény kapálása - normál körülmények és hulladékkezelés                  | din/m  | 37,425  | 20 | 44,91  |
| 321 | Sövényfiatalítás elszállítás nélkül                                      | din/m  | 65,520  | 20 | 78,62  |
| 322 | Sövény öntözése gumitömlővel (vízfogyasztás kiszámítása nélkül)          | din/m  | 1,305   | 20 | 1,57   |
| 323 | Felhalmozódott talaj eltávolítása a sövényekről utak mentén fuvarozással | din/m  | 256,665 | 20 | 308,00 |
| 324 | A levelek gereblyézése a sövénynél és elszállítása                       | din/m  | 5,760   | 20 | 6,91   |
| 325 | Különféle növényi anyagok – virágok, cserjék, sövények – vegyi védelme   | din/m2 | 4,575   | 20 | 5,49   |

|     |                                                                                                                                                     |         |            |    |          |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|----|----------|
| 326 | Apro köves ösvény tisztítása, és annak elszállítása                                                                                                 | din/m2  | 48,975     | 20 | 58,77    |
| 327 | Betonlapokkal takart ösvény tisztítása elszállítással                                                                                               | din/m2  | 34,290     | 20 | 41,15    |
| 328 | Földes ösvények tisztítása elszállítással                                                                                                           | din/m2  | 22,545     | 20 | 27,05    |
| 329 | Gyepszegélyek levágása a gyalogutak mentén és eltávolítása                                                                                          | din/m   | 14,370     | 20 | 17,24    |
| 330 | Ösvények gyomirtózás (gyomirtó fogyasztás számítása nélkül)                                                                                         | din/m2  | 3,315      | 20 | 3,98     |
|     | Finom burkolatú utakról a gyomok gépi eltávolítása és elszállítása                                                                                  |         |            |    |          |
| 331 | A fák kiásása                                                                                                                                       | din/kom | 58,050     | 20 | 69,66    |
| 332 | Legfeljebb 3 évig metszett lombhullató fák metszése - az ágak kosárból történő metszésével és az ágak elszállításával – 10mig - könnyebb feltételek | din/kom | 2.826,540  | 20 | 3391,85  |
| 333 | Legfeljebb 3 évig metszett lombhullató fák metszése - az ágak kosárból történő metszésével és az ágak elszállításával – 12mig – nehezebb feltételek | din/kom | 3.995,295  | 20 | 4794,35  |
| 334 | Lombhullatók metszése 3 év alatt – kosár használatával és elszállítással                                                                            | din/kom | 1.304,385  | 20 | 1565,26  |
| 335 | 3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkítású metszése 22 m magasságig - nehéz körülmények                                  | din/kom | 35.925,930 | 20 | 43111,12 |
| 112 | 3 éve nem metszett, 8 m feletti koronaátmérőjű lombos fák ágritkításos metszése 12 m magasságig - nehezebb körülmények                              | din/kom | 16.106,895 | 20 | 19328,27 |
| 113 | 3 éve nem metszett lombhullató fák ágritkítású, 8 m feletti koronaátmérőjű metszése 12 m magasságig - könnyebb feltételek                           | din/kom | 7.479,750  | 20 | 8975,70  |
| 336 | Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 8 m feletti koronaátmérő teleszkóppal és ágak eltávolítása            | din/kom | 3.535,875  | 20 | 4243,05  |
| 337 | Lombhullató fák metszése ágritkítással, 6-8 m koronaátmérővel, melyeket 3 éve nem metszettek. és az ágak elszállítása                               | din/kom | 5.566,920  | 20 | 6680,30  |

|     |                                                                                                                                                                                        |         |            |    |          |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|----|----------|
| 338 | Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 6-8 m koronaátmérő távcsővel és ágak eltávolítása                                                        | din/kom | 2.521,005  | 20 | 3025,21  |
| 339 | 4-6 m koronaátmérőjű, 3 éve nem metszett lombos fák ágritkítással történő metszése és az ágak elszállítása                                                                             | din/kom | 2.197,110  | 20 | 2636,53  |
| 340 | Lombhullató fák metszése az alsó ágak tisztításával koronaritkítás nélkül, koronaátmérő 4-6 m teleszkóppal és ágak eltávolításával                                                     | din/kom | 1.065,270  | 20 | 1278,32  |
| 341 | Lombhullató fák metszése ágritkítással, 4 m-es koronaátmérőig, melyek 3 éve nem metszettek. és az ágak eltávolítása                                                                    | din/kom | 1.563,735  | 20 | 1876,48  |
| 342 | Lombhullató fák metszése az alsó ágak megtisztításával koronaritkítás nélkül, 4 m-es koronaátmérőig teleszkóppal és ágak eltávolításával                                               | din/kom | 856,845    | 20 | 1028,21  |
| 343 | Gyökérhajtások levágása a fáról és összegyűjtése szállítás nélkül                                                                                                                      | din/kom | 47,535     | 20 | 57,04    |
| 344 | A villanyvezetékek alatti fák metszése amelyek nincsenek metszve 3 éve – 5 db összefüggő fával a nyomvonalon hidraulikus kosár használata nélkül elszállítással – könnyebb körülmények | din/kom | 4.483,185  | 20 | 5379,82  |
| 345 | A villanyvezetékek alatti fák metszése amelyek nincsenek metszve 3 éve – 5 db összefüggő fával a nyomvonalon hidraulikus kosár használatával elszállítással nehezebb körülmények       | din/kom | 6.131,235  | 20 | 7357,48  |
| 123 | 10-20 cm $\Phi$ feletti fák eltávolítása elszállítással                                                                                                                                | din/kom | 2.437,605  | 20 | 2925,13  |
| 124 | 20-30 cm $\Phi$ feletti F fák eltávolítása elszállítással                                                                                                                              | din/kom | 4.483,890  | 20 | 5380,67  |
| 125 | 30-50 cm $\Phi$ feletti F fák eltávolítása elszállítással                                                                                                                              | din/kom | 10.368,990 | 20 | 12442,79 |
| 126 | 50 cm $\Phi$ feletti F fák eltávolítása elszállítással                                                                                                                                 | din/kom | 26.126,880 | 20 | 31352,26 |
| 186 | Bokrok és ágak gépi tisztítása                                                                                                                                                         | din/m2  | 209,635    | 20 | 251,56   |
| 346 | Favédők le- és felszerelése ásáskor                                                                                                                                                    | din/kom | 238,260    | 20 | 285,91   |
|     | Szemétszállítás 5m3-es konténerben                                                                                                                                                     | din/kom | 8.130,000  | 20 | 9756,00  |

**HORGÁSZENGEDÉLYEK ÁRJEGYZÉKE A SZABADIDŐS HORGÁSZATHOZ A VÉDETT TERÜLETEKEN**



|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 1. Éves horgászengedély | 4.500,00 dinár |
| 2. Napi horgászengedély | 1.300,00 dinár |

Szabályzat a napi, többnapos és éves horgászengedélyek értékéről a 2025. évben  
SZK Hivatalos Közlönye 74/2024. szám

A halászati területek rendszeres halastásával a Vállalat javította a halállományt, és további kihívások jelentkeztek a megnövekedett orvhalászat miatt. Ezért a Vállalat megtette a szükséges intézkedéseket az őrségi és halóri szolgálat munkájának átszervezésével, a hallopás megelőzése érdekében.

Az őrszolgálatok zavartalan működéséhez szükséges források biztosítása, valamint a halállomány további telepítése és minőségének javítása érdekében pénzügyi forrásokat kell biztosítani a halászati területekre vonatkozó horgászengedélyek árának emelésével.

#### HATÁROZAT A LUDASI-TÓ SPECIÁLIS TERMÉSZETI REZERVÁTUM VÉDETT TERÜLETEINEK HASZNÁLATI DÍJÁRÓL

|                        |                             |
|------------------------|-----------------------------|
| 1. ÉVES DÍJ – Csónakok | 3.085,00 dinár              |
| 2. ÉVES DÍJ – Móló     | 100,00 dinár/m <sup>2</sup> |

A felügyelő-bizottság 2021.02.26-án kelt határozata

## TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dinárban

| 2024.01.01.-12.31.                         |            |                           |                        |                 |                                                               |
|--------------------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------|
| Bevétel                                    | Terv       | Átvitel a költségvetésből | Megvalósítás (becslés) | Nem felhasznált | Korábbi évek nem felhasznált eszközei (az előző évhez képest) |
|                                            | 1          | 2                         | 3                      | 4 (2-3)         | 5                                                             |
| Támogatások SZK költségvetésből            | 8.775.000  | 8.775.000                 | 8.770.518              | 4.482           | 0                                                             |
| Támogatások VAT költségvetésből            | 5.200.000  | 4.200.000                 | 4.200.000              | 0               | 0                                                             |
| Támogatások Szabadka Város költségvetésből | 25.554.000 | 24.351.300                | 24.351.300             | 0               | 0                                                             |
| Egyéb költségvetési bevételek*             | 588.000    | 0                         | 0                      | 0               | 0                                                             |
| ÖSSZESEN                                   | 40.117.000 | 37.326.300                | 37.321.818             | 4.482           | 0                                                             |

A Szerb Köztársaság költségvetéséből érkező eszközök a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszták természetvédelmi területek évi kezelési tervének megvalósítására a 2024. évben legnagyobb részben fel lettek használva, de az év végén sor került a fel nem használt eszközök visszautalására 4.482,00 dinár összegben.

dinárban

| Terv a 2025.1.1.-12.31. időszakra          |                 |                 |                 |                 |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                            | 01.01. - 03.31. | 01.01. - 06.30. | 01.01. - 09.30. | 01.01. - 12.31. |
| Támogatások SZK költségvetésből            | 2.194.000       | 4.388.000       | 6.582.000       | 9.500.000       |
| Támogatások VAT költségvetésből            | 750.000         | 2.100.000       | 3.150.000       | 4.200.000       |
| Támogatások Szabadka Város költségvetésből | 4.250.000       | 9.100.000       | 14.155.000      | 20.220.000      |
| Egyéb költségvetési bevételek*             | 0               | 0               | 0               | 588.000         |
| ÖSSZESEN                                   | 7.194.000       | 15.588.000      | 23.887.000      | 34.508.000      |

**1. tételsoron - Támogatások SZK költségvetéséből.** A Szerb Köztársaság költségvetéséből tervezett eszközök rendeltetése a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területek évi kezelési tervének megvalósítása, különös tekintettel az őrszolgálat megszervezésére és működésére a védett területeken, az aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtására és a védett területek bemutatására. A 2025. évre tervezett eszközök szintje magasabb a 2024. évi tervnél.

**2. tételsoron - Támogatások VAT költségvetéséből.** A Vajdaság Autonóm Tartomány költségvetéséből a 2025. évre tervezett eszközök szintje azonos a 2024. évi terv megvalósításával. A tervezett eszközök értéke 4.200.000,00 dinár, a rendeltetése pedig Az új védett terület kezelésének programja az őrszolgálat számára és az aktív természetvédelmi intézkedések végrehajtása a védett területen 2025-ben.

**3. tételsoron - Támogatások Szabadka Város költségvetéséből.** A Szabadka Város költségvetéséből 2025. évre tervezett támogatások 5.334.000 dinárral alacsonyabbak a 2024. évi tervnél. A teljes eszközök rendeltetése a Palics Természeti Park, a palicsi kocsányos tölgyek természeti emlék kezelési terveinek megvalósítása, a mezőőrszolgálat megszervezése az egész város területén, valamint a védett területeken található mezőgazdasági földek védelméről, rendezéséről és használatáról szóló terv megvalósítása és természetvédelmi táborok szervezése.

**4. tételsoron - Egyéb költségvetési bevételek\*.** A köztársasági Mezőgazdasági, Erdészeti és Vízgazdálkodási Minisztériumtól származó eszközök pályázat alapján kerültek tervezésre a 2024. évi tervvel azonos szinten, 588.000 dinár összegben, az állati genetikai erőforrások megőrzésére a 2025. évben.

## FOGLALKOZTATOTTAKKAL KAPCSOLATOS KÖLTSÉGEK

dinárban

| S.SZ. | Foglalkoztatottak költségei                                                                | Terv<br>2024.1.1.-<br>12.31. | Megvalósítás<br>(becslés)<br>2024.1.1.-<br>12.31. | Terv<br>2025.1.1.-<br>3.31. | Terv<br>2025.1.1.-<br>6.30. | Terv<br>2025.1.1.-<br>9.30. | Terv<br>2025.1.1.-<br>12.31. |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 1.    | NETTÓ bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adók és járulékok levonása utáni bér)        | 47.342.770                   | 44.982.026                                        | 12.403.448                  | 24.898.829                  | 37.374.780                  | 49.772.433                   |
| 2.    | BRUTTÓ 1 bértömeg (a foglalkoztatott terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér) | 65.519.335                   | 62.250.243                                        | 17.162.651                  | 34.452.510                  | 51.715.484                  | 68.870.116                   |
| 3.    | BRUTTÓ 2 bértömeg (a munkáltató terhére eső adókat és járulékokat magába foglaló bér)      | 75.445.500                   | 71.681.598                                        | 19.762.793                  | 39.672.065                  | 59.550.380                  | 79.303.939                   |
| 4.    | A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatott létszám - ÖSSZESEN*               | 46                           | 46                                                | 46                          | 46                          | 46                          | 46                           |
| 4.1.  | - meghatározatlan időre                                                                    | 42                           | 40                                                | 42                          | 42                          | 42                          | 41                           |
| 4.2.  | - meghatározott időre                                                                      | 4                            | 6                                                 | 4                           | 4                           | 4                           | 5                            |
| 5     | Megbízási szerződés alapján kifizetett díjak                                               | 187.500                      | 0                                                 | 138.891                     | 277.782                     | 416.673                     | 555.564                      |
| 6     | Személyek száma, akik megbízási szerződés szerinti díjat kapták*                           | 1                            | 0                                                 | 1                           | 1                           | 1                           | 1                            |
| 7     | Szerzői szerződés szerint kifizetett juttatások                                            |                              |                                                   |                             |                             |                             |                              |

|    |                                                                                                        |           |           |         |           |           |           |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 8  | Személyek száma akik szerzői szerződés alapján lettek kifizetve*                                       |           |           |         |           |           |           |
| 9  | Ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján kifizetett díjak                        | 0         | 0         | 0       | 0         | 555.163   | 1.110.326 |
| 10 | Személyek száma, akik ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján lettek kifizetve* | 0         | 0         | 0       | 0         | 1         | 1         |
| 11 | Természetes személyek juttatásainak költségei egyéb szerződések alapján                                |           |           |         |           |           |           |
| 12 | Személyek száma, akik egyéb szerződés alapján lettek kifizetve*                                        |           |           |         |           |           |           |
| 13 | Közgyűlési tagok juttatásai                                                                            |           |           |         |           |           |           |
| 14 | Közgyűlés tagjainak száma*                                                                             |           |           |         |           |           |           |
| 15 | Felügyelőbizottság tagjainak juttatásai                                                                | 1.203.704 | 1.203.704 | 300.927 | 601.854   | 902.781   | 1.203.704 |
| 16 | Felügyelőbizottság tagjainak száma*                                                                    | 3         | 3         | 3       | 3         | 3         | 3         |
| 17 | Könyvvizsgáló bizottság tagjainak juttatásai                                                           |           |           |         |           |           |           |
| 18 | Könyvvizsgáló bizottság tagjainak száma*                                                               |           |           |         |           |           |           |
| 19 | Foglalkoztatottak munkába járási juttatásai                                                            | 2.946.641 | 2.736.996 | 805.200 | 1.610.400 | 2.416.700 | 3.241.305 |
| 20 | Kiküldetési napidíjak                                                                                  | 200.000   | 76.147    | 50.000  | 75.000    | 125.000   | 200.000   |

|    |                                                                                 |           |           |         |           |           |           |
|----|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 21 | Kiküldetési költségtérítés                                                      | 100.000   | 40.145    | 25.000  | 50.000    | 75.000    | 100.000   |
| 22 | Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor                                              | 356.976   | 356.976   | 0       | 0         | 0         | 998.378   |
| 23 | Végkielégítést kapók száma                                                      | 1         | 1         | 0       | 0         | 0         | 2         |
| 24 | Jubileumi juttatások                                                            | 535.464   | 535.464   | 0       | 1.927.951 | 1.927.951 | 1.927.951 |
| 25 | Jubileumi juttatást kapók száma                                                 | 2         | 2         | 0       | 6         | 6         | 6         |
| 26 | Terepi szállás és étkezés                                                       | 0         | 0         | 0       | 0         | 0         | 0         |
| 27 | Támogatás a munkásoknak és családjaiknak                                        | 120.000   | 107.986   | 60.000  | 100.000   | 120.000   | 120.000   |
| 28 | Ösztöndíjak                                                                     | 0         | 0         | 0       | 0         | 0         | 0         |
| 29 | A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségtérítései       | 248.000   | 0         | 70.000  | 140.000   | 210.000   | 248.000   |
| 30 | Foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségei                            | 304.000   | 188.606   | 220.000 | 240.000   | 284.000   | 304.000   |
| 31 | Szolidaritási segély a munkavállalók kedvezőtlen anyagi helyzetének enyhítésére | 2.136.424 | 2.136.424 | 0       | 0         | 2.229.312 | 2.229.312 |

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

\*\* az 5 és 31 közötti, pénzben kifejezett tételek bruttó összegben értendők

**1. szám alatti tétel.** A foglalkoztatottak 2025. évre tervezett bértömege magasabb összegben lett tervezve a 2024. évben tervezett bértömeghez képest, a további eszközök biztosítása következtében a bérek 2025. évre tervezett 8%-os növekedésének biztosítása érdekében. Továbbá a bértömeg növekedésére hatással van a további eszközök tervezése azon 15 foglalkoztatott számára, akiknek bére a minimálbér szintjén van, további eszközök tervezése miatt a holtmukára vonatkozóan, mivel a munkaévek száma eggyel nőtt, a nyaralási pótlékhoz szükséges további eszközök miatt, melynek nagysága a Szerb Köztársaságban az előző évben megvalósult átlagbértől függ, amely nőtt a 2024. évi átlaghoz képest, valamint további eszközök tervezése miatt a túlóra és az állami és vallási ünnepnapokon végzett munka kifizetésére.

A Szerb Köztársaság Kormánya 2024. november 14-én meghozta a 110-11118/2024 számú rendeletet a köztársasági és egyéb, közhasznú feladatok ellátását végző szervezetek 2025. évi működési tervei elemeinek meghatározásáról.

A határozat a minimálbér összegére vonatkozóan a 2025. január és december közti időszakban (SZK Hivatalos Közlönye, 105/24. szám) meghatározza a minimális órabér nagyságát adók és kötelező társadalombiztosítási járulékok nélkül a 2025. január és december közti időszakban, melynek nagysága 308,00 RSD. A vállalatban 15 foglalkoztatott esetében tervezzük a minimálbér kifizetését, akiknek általános iskolai végzettségük van, és elsősorban a takarítási és zöldfelület karbantartási részlegben dolgoznak.

A holtmunka 46 foglalkoztatott esetében kerül elszámolásra a teljes munkaévek száma alapján 0,4% arányban, és az erre tervezett nettó havi összeg 192.853 dinár.

Az állami és vallási ünnepek napjára szervezett ügyelet működik a védett és horgászati területeken, valamint a Palics Természeti Park turisztikai részén az ügyeletes csapatok gondoskodnak a tisztaság és a zöldfelületek fenntartásáról, valamint a könyvelő dolgozik a karácsonyi és újévi ünnepek alatt a működési terv kidolgozása miatt. Ezek alapján nettó 241.860 dinár összeget terveztünk, 22 foglalkoztatott számára az év folyamán összesen 396 munkaórán.

Túlóra szükséges a Palics Természeti Park tavaszi tisztítása során, az illegális hulladéklerakók felszámolásakor a védett területeken, az ügyviteli év elején a tervek és a pénzügyi jelentések kidolgozása idején, a horgászati területeken, a partvonal karbantartásakor stb. Éves szinten 480 munkaórát számoltunk 21 foglalkoztatott esetében nettó 225.210 dinár összegben.

A nyaralási pótlék kifizetésére tervezett eszközök növekedése nettó 389.420 dinárt tesz ki, a vállalat kollektív szerződésével összhangban. A szóban forgó nyaralási pótlék összege az előző évi szerbiai átlagbér 75%-a mértékében kerül kifizetésre.

- A Palics-Ludas KV külön kollektív szerződés kelt 2022.6.20-án 2-022-296/22 számmal

- A legegyszerűbb munka ára 2024-ben 19.936,85 dinárt tett ki, a 2025. évre tervezett összege pedig 20.948,60 dinár, ami 5,07%-os növekedés

- A meleg étel támogatás 2022.9.1-től nettó 315,45 dinár (450,00 dinár bruttó-1 a kollektív szerződés alapján).

- A nyaralási pótlék-1 mértéke havi szinten 2.750,00 dinár (33.000/12), míg a nyaralási pótlék-2 mértéke havi nettó 5,842,86 dinár (bruttó-1 133.356,00 \* 75% \* 0,701 = 70.114,32 / 12 = 5.842,86 dinár)

- A holtmunka 0,4% munkaévenként, és minden foglalkoztatott esetében a teljes munkaévek száma alapján 2025-ben a havi tervezett nettó összeg 192.852,86 dinár.

A szorzók teljes összege a 46 foglalkoztatottra 149,69.

A foglalkoztatottak bérére tervezett eszközök a 2025. évre – a bruttó-1 bértömeg kiszámítása:

A régi foglalkoztatottak átlagos kifizetett bére a 2024. évre 13,7%-kal nőtt x 15 végrehajtó, akik számára nem lehetne kifizetni a szavatolt minimálbért a fent leírt módon

|            |    |           |        |       |       |           |    |            |
|------------|----|-----------|--------|-------|-------|-----------|----|------------|
| 16.017.600 | 12 | 1.334.800 | 88.987 | 1,137 | 15,00 | 1.517.668 | 12 | 18.212.011 |
|------------|----|-----------|--------|-------|-------|-----------|----|------------|

A régi foglalkoztatottak átlagos kifizetett bére 8%-kal növelve x a fennmaradó foglalkoztatottak száma

|                                                 |    |           |         |      |    |           |    |            |
|-------------------------------------------------|----|-----------|---------|------|----|-----------|----|------------|
| 39.894.389                                      | 12 | 3.324.532 | 123.131 | 1,08 | 27 | 3.590.495 | 12 | 43.085.940 |
| Az új foglalkoztatottak átlagos kifizetett bére |    |           | 112.166 | 1,08 | 3  | 363.418   | 12 | 4.361.014  |

A vezetőség átlagos kifizetett bére 8%-kal növelve

|         |      |   |         |    |           |
|---------|------|---|---------|----|-----------|
| 247.774 | 1,08 | 1 | 267.596 | 12 | 3.211.151 |
|---------|------|---|---------|----|-----------|

|                               |  |  |       |           |    |            |
|-------------------------------|--|--|-------|-----------|----|------------|
| ÖSSZESEN (12 hónapra vetítve) |  |  | 46,00 | 5.739.176 | 12 | 68.870.116 |
|-------------------------------|--|--|-------|-----------|----|------------|

- A bruttó-1 összesen tervezett nagysága  $5.739.176 \cdot 12 = 68.870.116$  dinár, és a 2025. évben bérekre tervezett eszközök a 7. és 11. táblázatban láthatók, melyek összege 68.870.116 dinár.
- Az átlagbér a vállalat szintjén a 2024. évben 114.427 dinárt tett ki, míg a tervezett átlagbér 2025-ben 124.549 dinár, ami 8,85% arányú növekedést jelent.
- A tervezett végrehajtók létszáma 45 fő és egy igazgató, összesen 46 fő.

A források tervezése a Szerb Köztársaság Kormányának Rendeletével és a 2025-ös üzleti program elkészítésére vonatkozó iránymutatásokkal, valamint a Szabadka Város Önkormányzata által kiadott Útmutató a beralapok tervezésére vonatkozó útmutatóval összhangban történt. , amely szerint a munkavállalók teljes átlagkeresete 2025-re a 2024-es évhez képest magasabb lehet, mint 8% a garantált bérminimum kifizetéséhez szükséges forrás biztosítása esetén. A 2025. évi bértömeg kialakítása után a 2024. évi átlagbér 8%-os emelésével 15 fő garantált bérére kellett fedezetet biztosítani.

**5. szám alatti tétel.** A belső könyvvizsgálatra egy személy lesz foglalkoztatva megbízási szerződés alapján. A tervezett összeg a 2024. évi tervezett szintnél magasabb (névleges havi összeg 46.297 dinár). Törvényi kötelezettség a meghozott új szabályzat alapján (SZK Hivatalos Közlönye 99/2011, 106/2013 és 84/2023. szám).

**9. szám alatti tétel.** Ideiglenes és időszakos munkavégzésről szóló szerződés alapján fizetendő juttatás tervezésre került a 2025. évben, mivel szükség van ilyen jellegű foglalkoztatásra egy személy esetében a szülési szabadságon lévő foglalkoztatott helyettesítésére, majd pedig az öregségi nyugdíjba vonuló foglalkoztatott munkájának átvételére.

**15. szám alatti tétel.** A terv szerint a Felügyelő-bizottság minden tagja (az elnök és a két tag) részt fog venni havonta legalább egy ülésen, és így jogot szerez a vállalat felügyelő-bizottságának munkájában végzett munkája utáni térítményre (az elnök esetében ez 25.000 dinár, a tagok esetében pedig 20.000 dinár havonta nettó összegben).

**19. szám alatti tétel.** A foglalkoztatottak munkába járási juttatásaira a 2024. évi tervben előlátott összeghez képest valamivel nagyobb összeget terveztünk a munkások számának tervezett növekedése miatt a 2025. évben.

**20. és 21. szám alatti tétel.** A foglalkoztatottak napidíjaira és kiküldetési költségtérítéseire a 2025. évi tervben előlátott összeg az előző évi terv szintjén maradt.



**22. szám alatti tétel.** Az öregségi nyugdíjba vonulás miatti végkielégítésekre szánt eszközök két foglalkoztatott esetében kerültek tervezésre, akik 2025-ben vonulnak nyugdíjba. Erre a rendeltetésre az eszközök a Palics-Ludas KV kollektív szerződésének 69. szakasza alapján kerültek tervezésre, a köztársaságban kifizetett három átlagkereset összegében a statisztikáért felelős köztársasági hatóság legutolsó közzétett adatai szerint.

**24. szám alatti tétel.** Jubileumi juttatásokat a kollektív szerződés által előlátottak szerint, 6 foglalkoztatott esetében terveztünk, mégpedig:

- 1 foglalkoztatott 35 munkaévvel a vállalatban (3,5 átlagbérre jogosult)
- 1 foglalkoztatott 30 munkaévvel a vállalatban (3 átlagbérre jogosult)
- 1 foglalkoztatott 20 munkaévvel a vállalatban (2 átlagbérre jogosult)
- 1 foglalkoztatott 10 munkaévvel a vállalatban (1 átlagbérre jogosult)

Az összeg meghatározásának alapja a havi szerbiai átlagbér (Bruttó 1), amennyiben az az összeg a kedvezőbb a munkás számára a saját átlagához képest.

**27. szám alatti tétel.** A tervezett eszközök összege 120.000 dinár, az egyéb szolidáris segélyekre, a Palics-Ludas KV kollektív szerződésének 58. szakasz 2. bekezdése alapján, ami a 2024. évi tervvel azonos szinten van.

**29. szám alatti tétel.** A foglalkoztatottak és egyéb természetes személyek egyéb költségtérítéseit azonos szinten terveztük (248.000,00 dinár összegben), mint a 2024. évi tervben.

**30. szám alatti tétel.** A foglalkoztatottak szakmai továbbképzésének költségeit a 2024. évtől kezdve a ráfordítások és az eredmény kimutatás táblázatai mellett a foglalkoztatottak költségeinek táblázatában is nyilvántartjuk, amely tételt a 2024. évi tervvel azonos szinten van, 304.000,00 dinár összegben. Az eszközökre szükség van a közbeszerzési referens vizsgadíjának költségeire, valamint az őrszolgálatba és halórként foglalkoztatott három dolgozó szakmai képzésére, illetve a védett területek őrrei számára és a halőrök számára szervezett szakvizsgák költségeire.

**31. szám alatti tétel.** A külön kollektív szerződés II. kiegészítése alapján a Szerb Köztársaság területén működő kommunális közvállalatok esetében a munkaadó köteles szolidáris segélyt tervezni és a foglalkoztatottnak kifizetni, a kedvezőtlen anyagi helyzete javítása érdekében, azzal a feltétellel, hogy ehhez rendelkezik pénzügyi eszközökkel. E szakasz szerinti szolidáris segély összege foglalkoztatottanként évi szinten 41.800 dinár, adók és járulékok nélkül, ami összértékben az adókkal és a járulékokkal együtt 2.229.312 dinárt tesz ki.

## **V. A NYERESÉG TERVEZETT FELOSZTÁSI MÓDJA, VALAMINT A VESZTESÉG TERVEZETT FEDEZÉSI MÓDJA**

A közcivilat a 2024. évi becsült nyereséget a Szerb Köztársaság 2025. évi költségvetési törvénye és Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló határozat alapján osztja fel.

Az eredmény kimutatásban szereplő árbevétel és ráfordítások 2024. évi becsült megvalósítása alapján, a közcivilat az évet pozitív eredménnyel zárja. A 2024. évben megvalósított, adózás utáni nyereség (nettó nyereség) felosztását Szabadka Város Képviselő-testülete által 2024. december 18-án elfogadott, Szabadka Város 2025. évi költségvetéséről szóló határozat szabályozza, amely szerint a 2024. évi nyereséget a következő módon kell felosztani:

- 50% a megvalósított nyereségnek az alapító részére lesz átutalva
- 50% az alaptőke növelésére irányul beruházási befektetések formájában a fizetőképesség szintjén.

A 2021. évben megvalósított nettó nyereség 161.152 dinár volt, és Szabadka Város Képviselő-testülete által jóváhagyott felügyelő-bizottsági határozat értelmében a nettó nyereség felosztása úgy történt, hogy a nettó nyereség 50%-át, ami 80.576 dinárt tett ki, a közcivilat Szabadka Város költségvetésébe utalta át, míg a megmaradt összeget munkagépek beszerzésére fordította a védett területek köztisztaságának és zöldfelületeinek karbantartására.

A 2022. évben megvalósított nettó nyereség értéke 77.530 dinár, és Szabadka Város Képviselő-testülete által jóváhagyott felügyelő-bizottsági határozat értelmében a nettó nyereség felosztása úgy történt, hogy a nettó nyereség 50%-át, ami 38.765 dinárt tesz ki, a közcivilat Szabadka Város költségvetésébe utalja át, míg a megmaradó összeget munkagépek beszerzésére fordította a védett területek köztisztaságának és zöldfelületeinek karbantartására.

A 2023. évben megvalósított nettó nyereség értéke 533.708 dinár, és Szabadka Város Képviselő-testülete által jóváhagyott felügyelő-bizottsági határozat értelmében a nettó nyereség felosztása úgy történt, hogy a nettó nyereség 50%-át, ami 266.854 dinárt tesz ki, a közcivilat Szabadka Város költségvetésébe utalja át, míg a megmaradó összeget munkagépek beszerzésére fordította a védett területek köztisztaságának és zöldfelületeinek karbantartására.

## VI. BÉREZÉSI - ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERVEK

Foglalkoztatottak száma szektorok / szervezeti egységek szerint

Foglalkoztatottak száma szektorok / szervezeti egységek szerint

8.melléklet

Foglalkoztatottak száma szektorok / szervezeti egységek szerint 2025.12.31. napon

| Sor-szám  | Szektor / szervezeti egység | A besorolt munkahelyek feladatainak teljesítésére előlátott személyek száma | Végrehajtók száma | A humán erőforrás-nyilvántartás szerinti foglalkoztatott | Meghatározatlan időre foglalkoztatott munkaerő száma | Meghatározott időre foglalkoztatott munkaerő száma |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1         | Közös ügyek                 | 3                                                                           | 3                 | 3                                                        | 1                                                    | 2                                                  |
| 2         | Természetvédelem            | 10                                                                          | 14                | 14                                                       | 12                                                   | 2                                                  |
| 3         | Parkok                      | 11                                                                          | 21                | 21                                                       | 21                                                   | 0                                                  |
| 4         | Mezőőrszolgálat             | 2                                                                           | 7                 | 7                                                        | 7                                                    | 0                                                  |
| 5         | Igazgató                    | 1                                                                           | 1                 | 1                                                        | 0                                                    | 1                                                  |
| ÖSSZESEN: |                             | 27                                                                          | 46                | 46                                                       | 41                                                   | 5                                                  |

**A foglalkoztatottak képzettség, kor és nem szerinti szerkezete és a foglalkoztatottak munkaviszonyban eltöltött idő szerinti szerkezete, valamint a Felügyelő bizottság/Közgyűlés elnökének és tagjainak képzettség és nem szerinti szerkezete**

9. melléklet

**Képzettségi szerkezet**

| Sor-szám        | Leírás                      | Foglalkoztatottak        |                          | Felügyelő bizottság/Közgyűlés |                          |
|-----------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|
|                 |                             | Létszám<br>2024.12.31-én | Létszám<br>2025.12.31-én | Létszám<br>2024.12.31-én      | Létszám<br>2025.12.31-én |
| 1               | <b>Egyetemi</b>             | 11                       | 12                       | 3                             | 3                        |
| 2               | <b>Főiskolai</b>            | 1                        | 1                        |                               |                          |
| 3               | <b>Magasan szakképzett</b>  | 0                        | 0                        |                               |                          |
| 4               | <b>Középiskolai</b>         | 19                       | 20                       |                               |                          |
| 5               | <b>Szakképzett</b>          | 0                        | 0                        |                               |                          |
| 6               | <b>Betanított</b>           | 6                        | 5                        |                               |                          |
| 7               | <b>Szakképesítés nélkül</b> | 9                        | 8                        |                               |                          |
| <b>ÖSSZESEN</b> |                             | 46                       | 46                       | 3                             | 3                        |

**Életkor szerinti szerkezet**

| Sor-szám            | Leírás              | Létszám<br>2024.12.31-én | Létszám<br>2025.12.31-én |
|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                   | <b>30 évig</b>      | 8                        | 8                        |
| 2                   | <b>30-tól 40 év</b> | 9                        | 9                        |
| 3                   | <b>40-től 50-ig</b> | 11                       | 10                       |
| 4                   | <b>50-től 60-ig</b> | 14                       | 16                       |
| 5                   | <b>60 felett</b>    | 4                        | 3                        |
| <b>ÖSSZESEN</b>     |                     | 46                       | 46                       |
| <b>Átlagéletkor</b> |                     | 43,91                    | 43,91                    |

### Nemek szerinti szerkezet

| Sor-szám        | Leírás       | Foglalkoztatottak        |                          | Felügyelő bizottság/Közgyűlés |                          |
|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|
|                 |              | Létszám<br>2024.12.31-én | Létszám<br>2025.12.31-én | Létszám<br>2024.12.31-én      | Létszám<br>2025.12.31-én |
| 1               | <b>Férfi</b> | 29                       | 29                       | 2                             | 2                        |
| 2               | <b>Nő</b>    | 17                       | 17                       | 1                             | 1                        |
| <b>ÖSSZESEN</b> |              | 46                       | 46                       | 3                             | 3                        |

### Munkaévek száma szerinti szerkezet

| Sorszám         | Leírás              | Létszám<br>2024.12.31-én | Létszám<br>2025.12.31-én |
|-----------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1               | <b>5 évig</b>       | 12                       | 7                        |
| 2               | <b>5-től 10-ig</b>  | 12                       | 13                       |
| 3               | <b>10-től 15-ig</b> | 1                        | 4                        |
| 4               | <b>15-től 20-ig</b> | 5                        | 6                        |
| 5               | <b>20-tól 25-ig</b> | 3                        | 3                        |
| 6               | <b>25-től 30-ig</b> | 4                        | 4                        |
| 7               | <b>30-tól 35-ig</b> | 5                        | 5                        |
| 8               | <b>35 felett</b>    | 4                        | 4                        |
| <b>ÖSSZESEN</b> |                     | 46                       | 46                       |

# FOGLALKOZTATÁSI ÜTEMTERV

10. melléklet

| SOR SZ. | Indok: káderek távozása/alkalmazása               | Foglalkoztatottak száma | SOR SZ. | Indok: káderek távozása/alkalmazása                 | Foglalkoztatottak száma |
|---------|---------------------------------------------------|-------------------------|---------|-----------------------------------------------------|-------------------------|
|         | 2024.12. 31-i állapot                             | 46                      |         | 2025.06. 30-i állapot                               | 46                      |
|         | Munkaerő távozása a 2025.1.1.-3.31. időszakban    | 0                       |         | Munkaerő távozása a 2025.7.1.-9.30. időszakban      | 0                       |
| 1       |                                                   |                         | 1       |                                                     |                         |
|         | Munkaerő alkalmazása a 2025.1.1.-3.31. időszakban | 0                       |         | Munkaerő alkalmazása a 2025.1.1.-3.31. időszakban   | 0                       |
| 1       | <i>munkavállalás meghatározott időre</i>          |                         | 1       |                                                     |                         |
|         | 2025.03. 31-i állapot                             | 46                      |         | 2025.09. 30-i állapot                               | 46                      |
| SOR SZ. | Indok: káderek távozása/alkalmazása               | Foglalkoztatottak száma | SOR SZ. | Indok: káderek távozása/alkalmazása                 | Foglalkoztatottak száma |
|         | 2025.03. 31-i állapot                             | 46                      |         | 2025.09. 30-i állapot                               | 46                      |
|         | Munkaerő távozása a 2024.4.1.-6.30. időszakban    | 0                       |         | Munkaerő távozása a 2025.10.1.-12.31. időszakban    |                         |
| 1       | <i>Nyugdíjjas</i>                                 |                         | 1       | <i>Nyugdíjjas</i>                                   | 2                       |
|         | Munkaerő alkalmazása a 2024.4.1.-6.30. időszakban | 0                       |         | Munkaerő alkalmazása a 2025.10.1.-12.31. időszakban |                         |
| 1       | <i>munkavállalás meghatározatlan időre</i>        |                         | 1       | <i>Határozott idejű munkaviszony létesítése</i>     | 2                       |
|         | 2025.06. 30-i állapot                             | 46                      |         | 2025.12. 31-i állapot                               | 46                      |

A megüresedett munkahely betöltése a közpénzek felhasználóinál történő foglalkoztatás jóváhagyásának eljárásáról szóló rendelettel (SZK Hivatalos Közlönye 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015, 59/2015 és 62/2019 sz.) összhangban fog történni. A tervezett munkavállalók határozott idejű alkalmazása kizárólag a hatályos és ezt a területet szabályzó törvénnyel és a törvénynél alacsonyabb rangú aktusokkal (A költségvetési rendszerről szóló törvény), valamint a fenti rendelettel összhangban fog történni.

**Tervezett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és havi átlagbér a 2024. évben - Bruttó 1**

dinárban

| Havonkénti<br>terv 2024-ben | ÖSSZESEN                             |            |           | RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*              |                               |           | ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK |                                      |                               | VEZETŐSÉG    |           |                               |
|-----------------------------|--------------------------------------|------------|-----------|--------------------------------------|-------------------------------|-----------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------|-----------|-------------------------------|
|                             | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Bértömeg   | Átlagbér  | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Foglal-kozta-<br>tottak száma | Bértömeg  | Átlagbér             | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Foglal-kozta-<br>tottak száma | Bértöm<br>eg | Átlagbér  | Foglal-kozta-<br>tottak száma |
| <b>I</b>                    | 46                                   | 5.530.001  | 120.217   | 42                                   | 4.919.397                     | 117.129   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>II</b>                   | 46                                   | 5.406.001  | 117.522   | 42                                   | 4.795.397                     | 114.176   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>III</b>                  | 46                                   | 5.406.001  | 117.522   | 42                                   | 4.795.397                     | 114.176   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>IV</b>                   | 46                                   | 5.460.001  | 118.696   | 42                                   | 4.849.397                     | 115.462   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>V</b>                    | 46                                   | 5.660.001  | 123.044   | 42                                   | 5.049.397                     | 120.224   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>VI</b>                   | 46                                   | 5.340.001  | 116.087   | 42                                   | 4.729.397                     | 112.605   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>VII</b>                  | 46                                   | 5.526.001  | 120.130   | 42                                   | 4.915.397                     | 117.033   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>VIII</b>                 | 46                                   | 5.445.001  | 118.370   | 42                                   | 4.834.397                     | 115.105   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>IX</b>                   | 46                                   | 5.396.324  | 117.311   | 42                                   | 4.785.720                     | 113.946   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>X</b>                    | 46                                   | 5.526.001  | 120.130   | 42                                   | 4.915.397                     | 117.033   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>XI</b>                   | 46                                   | 5.380.001  | 116.957   | 42                                   | 4.769.397                     | 113.557   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |
| <b>XII</b>                  | 46                                   | 5.444.001  | 118.348   | 42                                   | 4.833.398                     | 115.081   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.861   | 247.861                       |
| <b>ÖSSZESEN</b>             | 552                                  | 65.519.335 | 1.424.333 | 504                                  | 58.192.088                    | 1.385.526 | 36                   | 4.352.904                            | 1.450.968                     | 12           | 2.974.343 | 2.974.343                     |
| <b>ÁTLAG</b>                | 46                                   | 5.459.945  | 118.694   | 42                                   | 4.849.341                     | 115.460   | 3                    | 362.742                              | 120.914                       | 1            | 247.862   | 247.862                       |

\* régi foglalkoztatottak 2024-ben azok, akik munkaviszonyban voltak a vállalatban előző év decemberében

## Kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és havi átlagbér a 2024 évben\*- Bruttó 1

dinárban

| Havonkénti<br>terv 2024-ben | ÖSSZESEN                             |            |           | RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*              |                               |           | ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK |                                      |                                      | VEZETŐSÉG    |           |                               |
|-----------------------------|--------------------------------------|------------|-----------|--------------------------------------|-------------------------------|-----------|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------|-----------|-------------------------------|
|                             | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Bértömeg   | Átlagbér  | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Foglal-kozta-<br>tottak száma | Bértömeg  | Átlagbér             | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Bértöme<br>g | Átlagbér  | Foglal-kozta-<br>tottak száma |
| <b>I</b>                    | 43                                   | 4.954.964  | 115.232   | 42                                   | 4.707.103                     | 112.074   | 0                    | 0                                    | 0                                    | 1            | 247.861   | 247.861                       |
| <b>II</b>                   | 43                                   | 4.842.730  | 112.622   | 42                                   | 4.594.934                     | 109.403   | 0                    | 0                                    | 0                                    | 1            | 247.796   | 247.796                       |
| <b>III</b>                  | 46                                   | 5.115.152  | 111.199   | 42                                   | 4.586.070                     | 109.192   | 3                    | 281.262                              | 93.754                               | 1            | 247.820   | 247.820                       |
| <b>IV</b>                   | 46                                   | 5.296.243  | 115.136   | 42                                   | 4.709.397                     | 112.129   | 3                    | 339.025                              | 113.008                              | 1            | 247.821   | 247.821                       |
| <b>V</b>                    | 45                                   | 5.427.953  | 120.621   | 41                                   | 4.821.602                     | 117.600   | 3                    | 358.781                              | 119.594                              | 1            | 247.570   | 247.570                       |
| <b>VI</b>                   | 45                                   | 4.881.329  | 108.474   | 41                                   | 4.295.917                     | 104.778   | 3                    | 337.688                              | 112.563                              | 1            | 247.724   | 247.724                       |
| <b>VII</b>                  | 45                                   | 5.142.570  | 114.279   | 41                                   | 4.560.197                     | 111.224   | 3                    | 334.602                              | 111.534                              | 1            | 247.771   | 247.771                       |
| <b>VIII</b>                 | 45                                   | 5.176.133  | 115.025   | 41                                   | 4.574.826                     | 111.581   | 3                    | 353.536                              | 117.845                              | 1            | 247.771   | 247.771                       |
| <b>IX</b>                   | 47                                   | 5.250.823  | 111.720   | 43                                   | 4.711.918                     | 109.579   | 3                    | 291.134                              | 97.045                               | 1            | 247.771   | 247.771                       |
| <b>X</b>                    | 47                                   | 5.500.809  | 117.038   | 43                                   | 4.898.723                     | 113.924   | 3                    | 354.315                              | 118.105                              | 1            | 247.771   | 247.771                       |
| <b>XI</b>                   | 46                                   | 5.248.910  | 114.107   | 42                                   | 4.649.026                     | 110.691   | 3                    | 352.090                              | 117.363                              | 1            | 247.794   | 247.794                       |
| <b>XII</b>                  | 46                                   | 5.412.627  | 117.666   | 42                                   | 4.802.276                     | 114.340   | 3                    | 362.538                              | 120.846                              | 1            | 247.813   | 247.813                       |
| <b>ÖSSZESEN</b>             | 544                                  | 62.250.243 | 1.373.118 | 502                                  | 55.911.989                    | 1.336.516 | 30                   | 3.364.971                            | 1.121.657                            | 12           | 2.973.283 | 2.973.283                     |
| <b>ÁTLAG</b>                | 45,33                                | 5.187.520  | 114.427   | 42                                   | 4.659.332                     | 111.376   | 3                    | 336.497                              | 112.166                              | 1            | 247.774   | 247.774                       |

\* kifizetés becsléssel az év végéig

\*\* régi foglalkoztatottak 2024-ben azok, akik munkaviszonyban voltak a vállalatban előző év decemberében



**Tervezett bértömeg a bérek utáni járulékkal növelve, a foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbérek 2025-ben - Bruttó 1**

dinárban

| Havonkénti<br>terv 2025-ben | ÖSSZESEN                |            |           | RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK* |                         |           | ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK |                         |                         | VEZETŐSÉG |           |                         |
|-----------------------------|-------------------------|------------|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|-----------|-------------------------|
|                             | Foglalkoztatottak száma | Bértömeg   | Átlagbér  | Foglalkoztatottak száma | Foglalkoztatottak száma | Bértömeg  | Átlagbér             | Foglalkoztatottak száma | Foglalkoztatottak száma | Bértömeg  | Átlagbér  | Foglalkoztatottak száma |
| <b>I</b>                    | 46                      | 5.828.864  | 126.714   | 45                      | 5.561.753               | 123.595   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 267.111   | 267.111                 |
| <b>II</b>                   | 46                      | 5.650.371  | 122.834   | 45                      | 5.383.260               | 119.628   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 267.111   | 267.111                 |
| <b>III</b>                  | 46                      | 5.683.416  | 123.553   | 45                      | 5.416.305               | 120.362   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 267.111   | 267.111                 |
| <b>IV</b>                   | 46                      | 5.809.732  | 126.299   | 45                      | 5.542.621               | 123.169   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 267.111   | 267.111                 |
| <b>V</b>                    | 46                      | 5.809.749  | 126.299   | 45                      | 5.542.638               | 123.170   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 267.111   | 267.111                 |
| <b>VI</b>                   | 46                      | 5.670.378  | 123.269   | 45                      | 5.403.009               | 120.067   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 267.369   | 267.369                 |
| <b>VII</b>                  | 46                      | 5.828.864  | 126.714   | 45                      | 5.561.269               | 123.584   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 267.595   | 267.595                 |
| <b>VIII</b>                 | 46                      | 5.670.378  | 123.269   | 45                      | 5.402.254               | 120.050   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 268.124   | 268.124                 |
| <b>IX</b>                   | 46                      | 5.763.732  | 125.299   | 45                      | 5.495.608               | 122.125   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 268.124   | 268.124                 |
| <b>X</b>                    | 46                      | 5.828.864  | 126.714   | 45                      | 5.560.740               | 123.572   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 268.124   | 268.124                 |
| <b>XI</b>                   | 47                      | 5.598.050  | 119.107   | 46                      | 5.329.926               | 115.868   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 268.124   | 268.124                 |
| <b>XII</b>                  | 46                      | 5.727.718  | 124.516   | 45                      | 5.459.594               | 121.324   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 268.124   | 268.124                 |
| <b>ÖSSZESEN</b>             | 553                     | 68.870.116 | 1.494.587 | 541                     | 65.658.977              | 1.456.514 | 0                    | 0                       | 0                       | 12        | 3.211.139 | 3.211.139               |
| <b>ÁTLAG</b>                | 46                      | 5.739.176  | 124.549   | 45                      | 5.471.581               | 121.376   | 0                    | 0                       | 0                       | 1         | 267.595   | 267.595                 |

\* régi foglalkoztatottak 2025-ben azok, akik munkaviszonyban voltak a vállalatban előző év decemberében

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

dinárban

| Havonkénti<br>terv 2025-ben | ÖSSZESEN                             |            |           | RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*                  |                               |           | ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK |                                      |                                      | VEZETŐSÉG    |           |                               |
|-----------------------------|--------------------------------------|------------|-----------|------------------------------------------|-------------------------------|-----------|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------|-----------|-------------------------------|
|                             | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Bértömeg   | Átlagbér  | Foglal<br>-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Foglal-kozta-<br>tottak száma | Bértömeg  | Átlagbér             | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Foglal-<br>kozta-<br>tottak<br>száma | Bértöme<br>g | Átlagbér  | Foglal-kozta-<br>tottak száma |
| <b>I</b>                    | 46                                   | 6.711.937  | 145.912   | 45                                       | 6.404.359                     | 142.319   |                      |                                      |                                      | 1            | 307.578   | 307.578                       |
| <b>II</b>                   | 46                                   | 6.506.402  | 141.444   | 45                                       | 6.198.824                     | 137.752   |                      |                                      |                                      | 1            | 307.578   | 307.578                       |
| <b>III</b>                  | 46                                   | 6.544.454  | 142.271   | 45                                       | 6.236.875                     | 138.597   |                      |                                      |                                      | 1            | 307.578   | 307.578                       |
| <b>IV</b>                   | 46                                   | 6.689.906  | 145.433   | 45                                       | 6.382.328                     | 141.830   |                      |                                      |                                      | 1            | 307.578   | 307.578                       |
| <b>V</b>                    | 46                                   | 6.689.926  | 145.433   | 45                                       | 6.382.348                     | 141.830   |                      |                                      |                                      | 1            | 307.578   | 307.578                       |
| <b>VI</b>                   | 46                                   | 6.529.440  | 141.944   | 45                                       | 6.221.565                     | 138.257   |                      |                                      |                                      | 1            | 307.875   | 307.875                       |
| <b>VII</b>                  | 46                                   | 6.711.937  | 145.912   | 45                                       | 6.403.801                     | 142.307   |                      |                                      |                                      | 1            | 308.136   | 308.136                       |
| <b>VIII</b>                 | 46                                   | 6.529.440  | 141.944   | 45                                       | 6.220.695                     | 138.238   |                      |                                      |                                      | 1            | 308.745   | 308.745                       |
| <b>IX</b>                   | 46                                   | 6.636.937  | 144.281   | 45                                       | 6.328.193                     | 140.627   |                      |                                      |                                      | 1            | 308.745   | 308.745                       |
| <b>X</b>                    | 46                                   | 6.711.937  | 145.912   | 45                                       | 6.403.192                     | 142.293   |                      |                                      |                                      | 1            | 308.745   | 308.745                       |
| <b>XI</b>                   | 47                                   | 6.446.155  | 137.152   | 46                                       | 6.137.410                     | 133.422   |                      |                                      |                                      | 1            | 308.745   | 308.745                       |
| <b>XII</b>                  | 46                                   | 6.595.467  | 143.380   | 45                                       | 6.286.722                     | 139.705   |                      |                                      |                                      | 1            | 308.745   | 308.745                       |
| <b>ÖSSZESE<br/>N</b>        | 553                                  | 79.303.939 | 1.721.017 | 541                                      | 75.606.312                    | 1.677.175 |                      |                                      |                                      | 12           | 3.697.627 | 3.697.627                     |
| <b>ÁTLAG</b>                | 46                                   | 6.608.662  | 143.418   | 45                                       | 6.300.526                     | 139.765   |                      |                                      |                                      | 1            | 308.136   | 308.136                       |

\* régi foglalkoztatottak 2024-ben azok, akik munkaviszonyban voltak a vállalatban előző év decemberében

A kifizetett és tervezett bérek értéktartománya

dinárban

|                                    |                    | Kifizetve a 2024. évben |         | 2025. évre tervezve |         |
|------------------------------------|--------------------|-------------------------|---------|---------------------|---------|
|                                    |                    | Bruttó 1                | Nettó   | Bruttó 1            | Nettó   |
| Foglalkoztatottak vezetőség nélkül | Legalacsonyabb bér | 84.766                  | 61.921  | 96.379              | 70.414  |
|                                    | Legmagasabb bér    | 196.066                 | 139.943 | 208.889             | 149.335 |
| Vezetőség                          | Legalacsonyabb bér | 247.774                 | 176.189 | 267.595             | 191.304 |
|                                    | Legmagasabb bér    | 247.774                 | 176.189 | 267.595             | 190.421 |

## A Felügyelő bizottság elnökének és tagjainak juttatásai

12 melléklet

### Felügyelő bizottság / Közgyűlés tagjainak juttatásai bruttó összegben

dinárban

| Hónap    | Felügyelő bizottság / Közgyűlés – megvalósítás 2024. évben |                 |               |             | Felügyelő bizottság / Közgyűlés – terv 2025. évben |                 |               |              |
|----------|------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-------------|----------------------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|
|          | Teljes összeg                                              | Elnök juttatása | Tag juttatása | Tagok száma | Teljes összeg                                      | Elnök juttatása | Tag juttatása | Број чланова |
|          | 1+(2*3)                                                    | 1               | 2             | 3           | 1+(2*3)                                            | 1               | 2             | 3            |
| I        | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| II       | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| III      | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| IV       | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| V        | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| VI       | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| VII      | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| VIII     | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| IX       | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| X        | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| XI       | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| XII      | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |
| ÖSSZESEN | 780.000                                                    | 300.000         | 240.000       | 24          | 780.000                                            | 300.000         | 240.000       | 24           |
| ÁTLAG    | 65.000                                                     | 25.000          | 20.000        | 2           | 65.000                                             | 25.000          | 20.000        | 2            |

## Felügyelő bizottság / Közgyűlés tagjainak juttatásai bruttó összegben

dinárban

| Hónap    | Felügyelő bizottság / Közgyűlés – megvalósítás 2024. évben |                 |               |             | Felügyelő bizottság / Közgyűlés – terv 2025. évben |                 |               |             |
|----------|------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-------------|----------------------------------------------------|-----------------|---------------|-------------|
|          | Teljes összeg                                              | Elnök juttatása | Tag juttatása | Tagok száma | Teljes összeg                                      | Elnök juttatása | Tag juttatása | Tagok száma |
|          | 1+(2*3)                                                    | 1               | 2             | 3           | 1+(2*3)                                            | 1               | 2             | 3           |
| I        | 100.309                                                    | 38.581          | 30.864        | 2           | 100.309                                            | 38.581          | 30.864        | 2           |
| II       | 100.309                                                    | 38.581          | 30.864        | 2           | 100.309                                            | 38.581          | 30.864        | 2           |
| III      | 100.308                                                    | 38.580          | 30.864        | 2           | 100.308                                            | 38.580          | 30.864        | 2           |
| IV       | 100.309                                                    | 38.581          | 30.864        | 2           | 100.309                                            | 38.581          | 30.864        | 2           |
| V        | 100.309                                                    | 38.581          | 30.864        | 2           | 100.309                                            | 38.581          | 30.864        | 2           |
| VI       | 100.308                                                    | 38.580          | 30.864        | 2           | 100.308                                            | 38.580          | 30.864        | 2           |
| VII      | 100.309                                                    | 38.581          | 30.864        | 2           | 100.309                                            | 38.581          | 30.864        | 2           |
| VIII     | 100.309                                                    | 38.581          | 30.864        | 2           | 100.309                                            | 38.581          | 30.864        | 2           |
| IX       | 100.308                                                    | 38.580          | 30.864        | 2           | 100.308                                            | 38.580          | 30.864        | 2           |
| X        | 100.309                                                    | 38.581          | 30.864        | 2           | 100.309                                            | 38.581          | 30.864        | 2           |
| XI       | 100.309                                                    | 38.581          | 30.864        | 2           | 100.309                                            | 38.581          | 30.864        | 2           |
| XII      | 100.308                                                    | 38.580          | 30.864        | 2           | 100.308                                            | 38.580          | 30.864        | 2           |
| ÖSSZESEN | 1.203.704                                                  | 462.968         | 370.368       | 24          | 1.203.704                                          | 462.968         | 370.368       | 24          |
| ÁTLAG    | 100.309                                                    | 38.581          | 30.864        | 2           | 100.309                                            | 38.581          | 30.864        | 2           |

## VII. HITELÜGYI ELADÓSODÁS

A vállalatnak 2024-ban nem volt hiteltartozása, és ugyancsak nem tervez hitelfelvételt a 2025. év folyamán sem.

## VIII. JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

15.melléklet  
dinárban

| Sor<br>szám | HELYREND                                | Megvalósítás<br>(becslés) 2024-ra | Terv<br>2025.01.01-<br>03.31.. | Terv<br>2025.01.01-<br>06.30. | Terv<br>2025.01.01.09.30. | Terv<br>2025.01.01.-<br>12.31. |
|-------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
|             | <b>Javak</b>                            |                                   |                                |                               |                           |                                |
| 1           | Gázolaj és kőolaj származékok           | 4.272.155                         | 1.003.000                      | 2.168.000                     | 3.352.000                 | 4.289.850                      |
| 2           | Földgáz épületek fűtésére               |                                   | 150.000                        | 180.000                       | 220.000                   | 300.000                        |
| 3           | Virágmagok                              | 321.320                           | 0                              | 207.000                       | 207.000                   | 410.000                        |
| 4           | Virághagymák és palánták                | 124.470                           | 0                              | 0                             | 0                         | 0                              |
| 5           | Kenőanyagok                             | 178.012                           | 20.000                         | 80.000                        | 130.000                   | 180.000                        |
| 6           | Villamos energia                        | 1.047.369                         | 330.000                        | 610.000                       | 910.000                   | 1.369.000                      |
| 7           | Talajkeverékek és tőzeg                 | 819.050                           | 0                              | 200.000                       | 300.000                   | 300.000                        |
| 8           | Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek | 57.670                            | 6.000                          | 22.500                        | 31.000                    | 69.696                         |
| 9           | Állati takarmány                        | 215.905                           | 0                              | 0                             | 196.500                   | 381.000                        |
| 10          | Mezőgazdasági gépek                     | 22.500                            | 0                              | 244.000                       | 244.000                   | 444.000                        |
| 11          | Különféle kertészeti felszerelés        | 152.897                           | 20.000                         | 114.000                       | 154.000                   | 184.000                        |

|    |                                                                         |         |         |         |         |         |
|----|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 12 | Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek                                  | 917.997 | 150.000 | 405.000 | 759.000 | 993.000 |
| 13 | Munkaruházat                                                            | 719.423 | 0       | 350.000 | 706.000 | 706.000 |
| 14 | Lábbeli                                                                 | 313.492 | 0       | 200.000 | 369.000 | 369.000 |
| 15 | Folyóiratok                                                             | 182.955 | 110.000 | 175.000 | 190.000 | 200.000 |
| 16 | Postai bélyegek                                                         | 69.600  | 20.000  | 40.000  | 60.000  | 80.000  |
| 17 | Engedélyek                                                              | 246.000 | 0       | 0       | 0       | 101.000 |
| 18 | Különféle nyomtatott anyagok                                            | 400.263 | 0       | 263.000 | 263.000 | 430.000 |
| 19 | Különféle trágyafajták                                                  | 72.286  | 0       | 75.000  | 100.000 | 100.000 |
| 20 | Mezőgazdasági vegyi termékek                                            | 184.009 | 20.000  | 60.000  | 80.000  | 120.000 |
| 21 | Nyomtatóba való patronok                                                | 97.650  | 32.500  | 75.000  | 120.500 | 162.000 |
| 22 | Irodaszerek                                                             | 284.599 | 47.000  | 89.000  | 161.000 | 230.000 |
| 23 | Számítógépes felszerelés                                                | 428.800 | 0       | 10.000  | 15.000  | 20.000  |
| 24 | Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás | 185.673 | 90.000  | 120.000 | 250.000 | 312.000 |
| 25 | Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek                   | 103.461 | 20.000  | 40.000  | 120.000 | 184.000 |
| 26 | Telefonok                                                               |         | 0       | 25.000  | 25.000  | 25.000  |
| 27 | Egészségügyi fogyóeszközök                                              | 26.865  | 2.000   | 4.000   | 23.000  | 33.000  |

|    |                                                                     |         |         |         |           |           |
|----|---------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| 28 | Tisztálkodószerek                                                   | 168.849 | 35.000  | 95.000  | 150.000   | 200.000   |
| 29 | Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz               | 446.752 | 100.000 | 250.000 | 400.000   | 561.000   |
| 30 | Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez                        | 297.800 | 40.000  | 80.000  | 230.000   | 250.000   |
| 31 | Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz                        | 99.417  | 35.000  | 95.000  | 145.000   | 200.000   |
| 32 | Mérőműszerek - érzékelők                                            | 0       | 3.500   | 3.500   | 3.500     | 637.500   |
| 33 | Távcső                                                              | 54.167  | 0       | 10.000  | 385.000   | 952.000   |
| 34 | Különféle bútor és berendezés                                       | 366.601 | 0       | 20.000  | 20.000    | 20.000    |
| 35 | Seprők, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek             | 112.186 | 60.000  | 185.000 | 190.000   | 197.000   |
| 36 | Ivóvíz                                                              | 130.917 | 35.000  | 80.000  | 140.000   | 200.000   |
| 37 | Építőanyagok                                                        | 200.970 | 0       | 0       | 1.051.000 | 1.051.000 |
| 38 | Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, szalagok és fóliák         | 58.290  | 100.000 | 100.000 | 100.000   | 100.000   |
| 39 | Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok              | 29.334  | 20.000  | 60.000  | 115.000   | 151.000   |
| 40 | Fürdőszobai és konyhai termékek                                     | 3.703   | 10.000  | 30.000  | 50.000    | 59.000    |
| 41 | Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók | 290.840 | 35.000  | 100.000 | 204.000   | 268.000   |



|    |                                                                                                                                                          |                   |                  |                  |                   |                   |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 42 | Festékek, lakkok és gyanták                                                                                                                              | 47.425            | 0                | 20.000           | 49.000            | 59.000            |
| 43 | Fényképezőgépek                                                                                                                                          | 93.333            | 0                | 0                | 0                 | 109.000           |
| 44 | Halak halasításhoz                                                                                                                                       | 0                 | 0                | 0                | 455.000           | 455.000           |
| 45 | Kesztyűk                                                                                                                                                 | 121.606           | 35.000           | 90.000           | 140.000           | 180.000           |
| 46 | Tűzvédelmi felszerelés                                                                                                                                   | 7.500             | 10.000           | 10.000           | 10.000            | 20.000            |
| 47 | Elemlámpák                                                                                                                                               | 0                 | 0                | 0                | 0                 | 50.000            |
| 48 | Vadászati és halászati termékek                                                                                                                          | 22.837            | 0                | 5.000            | 47.000            | 47.000            |
| 49 | Halak halasításhoz                                                                                                                                       | 333.208           | 0                | 0                | 0                 | 350.000           |
|    | <b>Javak összesen:</b>                                                                                                                                   | <b>14.330.154</b> | <b>2.539.000</b> | <b>6.990.000</b> | <b>12.870.500</b> | <b>18.109.046</b> |
|    | Szolgáltatások                                                                                                                                           |                   |                  |                  |                   |                   |
| 1  | Darukaszáló és mezőgazdasági gép bérlete kezelővel - <b>nádvágó</b>                                                                                      | 1.800.000         | 450.000          | 900.000          | 900.000           | 900.000           |
| 2  | Programcsomagok és információs rendszerek                                                                                                                | 94.381            | 32.000           | 64.000           | 96.000            | 125.000           |
| 3  | Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások                                                                | 789.150           | 140.000          | 403.000          | 679.000           | 990.000           |
| 4  | Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások | 37.200            | 5.000            | 15.000           | 32.000            | 47.000            |
| 5  | Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai                                                      | 0                 | 5.000            | 20.000           | 45.000            | 80.000            |

|    |                                                                |         |         |         |         |           |
|----|----------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| 6  | Szállodai szolgáltatások                                       | 13.058  | 0       | 30.000  | 62.000  | 62.000    |
| 7  | Éttermi és ételfelszolgálati szolgáltatások                    | 840.000 | 0       | 0       | 660.000 | 978.000   |
| 8  | Postai és futár szolgáltatások                                 | 6.992   | 6.250   | 12.500  | 18.500  | 25.000    |
| 9  | Távközlési szolgáltatások                                      | 395.795 | 125.000 | 255.000 | 380.000 | 510.000   |
| 10 | Földgáz szolgáltatás                                           | 204.325 | 0       | 0       | 0       | 0         |
| 11 | Biztosítási szolgáltatások                                     | 634.568 | 150.000 | 580.000 | 615.000 | 700.000   |
| 12 | Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások         |         | 12.500  | 25.000  | 37.500  | 50.000    |
| 13 | Állattenyésztési szolgáltatások                                | 198.000 | 54.000  | 108.000 | 162.000 | 300.000   |
| 14 | Horgászattal kapcsolatos szolgáltatások                        |         | 0       | 540.000 | 540.000 | 1.080.000 |
| 15 | Jogi szolgáltatások                                            |         | 35.000  | 75.000  | 115.000 | 150.000   |
| 16 | Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások           | 644.500 | 150.000 | 576.000 | 652.000 | 752.000   |
| 17 | Hirdetési szolgáltatások                                       | 100.000 | 30.000  | 60.000  | 90.000  | 100.000   |
| 18 | Munkabiztonság és munkavédelem                                 | 702.400 | 175.000 | 350.000 | 525.000 | 705.000   |
| 19 | Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás) | 120.040 | 130.000 | 290.000 | 450.000 | 600.000   |
| 20 | Riasztóberendezések felügyeletét érintő szolgáltatások         | 69.200  | 30.500  | 60.000  | 92.500  | 120.000   |

|    |                                                                                                     |                   |                  |                  |                  |                   |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 21 | Nyomtatási és hasonló szolgáltatások                                                                | 457.300           | 0                | 42.000           | 489.000          | 489.000           |
| 22 | Grafikai tervezési szolgáltatások (logó)                                                            |                   | 0                | 0                | 38.000           | 38.000            |
| 23 | Oktatási és továbbképzési szolgáltatások                                                            | 107.900           | 291.000          | 291.000          | 304.000          | 304.000           |
| 24 | Egészségügyi szolgáltatások                                                                         | 543.247           | 35.000           | 135.000          | 205.000          | 584.000           |
| 25 | Állatorvosi szolgáltatások                                                                          | 56.558            | 65.000           | 70.000           | 80.000           | 150.000           |
| 26 | Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások | 940.276           | 185.000          | 640.000          | 930.000          | 1.100.000         |
| 27 | Környezetvédelmi szolgáltatások                                                                     | 727.000           | 0                | 340.000          | 340.000          | 510.000           |
| 28 | Takarítási szolgáltatások                                                                           | 432.955           | 60.500           | 121.000          | 182.500          | 245.000           |
| 29 | Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások                                                            | 93.900            | 0                | 0                | 70.000           | 88.000            |
| 30 | Parkolói szolgáltatások                                                                             | 8.333             | 15.000           | 30.000           | 50.000           | 50.000            |
| 31 | Tűzoltókészülékek karbantartása                                                                     | 35.850            | 16.000           | 32.500           | 43.500           | 62.500            |
| 32 | Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai                                        |                   | 0                | 0                | 12.500           | 25.000            |
| 33 | Mérésre, kivizsgálásra és ellenőrzésre szolgáló műszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai   |                   | 0                | 0                | 21.000           | 42.000            |
|    | <b>Szolgáltatások összesen:</b>                                                                     | <b>10.052.928</b> | <b>2.197.750</b> | <b>6.065.000</b> | <b>8.917.000</b> | <b>11.961.500</b> |
|    | Munkálatok                                                                                          |                   |                  |                  |                  |                   |
| 1  | Építési munkálatok                                                                                  | 2.940.000         | 0                | 0                | 295.000          | 995.000           |

|   |                                                       |                   |                  |                   |                   |                   |
|---|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 | Fémmeigmunkálás                                       | 96.880            | 15.000           | 40.000            | 60.000            | 80.000            |
| 3 | Épületek felújítása                                   | 2.488.932         | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4 | Villanyszerelési munkák                               | 65.250            | 20.000           | 50.000            | 75.000            | 100.000           |
| 5 | Víz- és szanítaszzerelési munkák                      |                   | 10.000           | 20.000            | 35.000            | 50.000            |
| 6 | Lakatos munka                                         | 46.080            | 0                | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| 7 | Táblák kidolgozása                                    | 225.000           | 0                | 0                 | 107.000           | 107.000           |
| 8 | Darubérlés kezelővel (kosár)                          | 1.621.000         | 1.000.000        | 1.000.000         | 1.000.000         | 1.800.000         |
| 9 | Tereprendezési munkák - kaszálás, mulcsozás           | 1.711.300         | 0                | 1.838.000         | 2.316.000         | 2.500.000         |
|   | <b>Munkálatok összesen:</b>                           | <b>9.194.442</b>  | <b>1.045.000</b> | <b>2.998.000</b>  | <b>3.938.000</b>  | <b>5.682.000</b>  |
|   | <b>ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK</b> | <b>33.577.524</b> | <b>5.781.750</b> | <b>16.053.000</b> | <b>25.725.500</b> | <b>35.752.546</b> |

#### Javak:

Helyrend száma alapján:

1. Gázolaj és kőolaj származékok beszerzésére a 2025. évben 4.289.850 dinár összeget tervezünk, ami a 2024. évi megvalósítás szintjén van. Nem tervezünk növelést a terepi munka átszervezése miatt, és a munkagépek munkaóra számának növekedése miatt a Palicsi-tó, Vértó és Ludasi-tó partmenti többfunkciós védősávjában, és a növekedés miatt az őrszolgálatban az új, Magyarkanizsai járás védett területtel.
2. Földgáz az épületek fűtésére, a 2025. évtől van tervben, ezért nincs megvalósítás az előző évekből.
3. Idényjellegű virágmagok beszerzésére 2025. évben 410.000 dinár összeget terveztünk, ez 88.680 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Ez a beszerzés ahhoz elengedhetetlen, hogy az üvegházban kellő mennyiségű idényjellegű virágot tudjunk termeszteni, amely virágokat a későbbiekben a palicsi Nagy Parkban ültetünk el, illetve harmadik feleknek értékesítünk. A 2024. évi megvalósítás 28.680 dinárral kevesebb a 2024. évre tervezettől.
4. Virághagymák – nem kerültek tervezésre 2025-ben. A 2024. évben 124.470 dinár értékben valósult meg beszerzés, ami 10.530 dinárral kevesebb a 2024. évre tervezettnél.
5. Kenőanyagokat 2025. évre 180.000 dinár összegben terveztünk, ami mindössze 1%-kal több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben azonos mennyiségben lesz szükség különféle olajokra és kenőanyagokra, mivel bizonyos munkagépek és terepjárók esetében olajcserét tervezünk.
6. Villamos energia költségre 1.369.000 dinárt terveztünk a 2025. évre, ami 31%-kal több a 2024. évi megvalósításnál. A növekedés oka a tervezett nagyobb fogyasztás az üvegházi termelésben 2025-ben, az előző évhez viszonyítva.

7. Talajkeverékek és tőzeg beszerzésére tervezett 300.000 dinár rendeltetése az idényjellegű virágok termelése az üvegházakban, ami 519.050 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál, mivel nőtt a szükséglet az idényjellegű virágok termelése során. A beszerzés során 2024-ben megtakarítás történt 10.950 dinár értékben egyszerre nagyobb mennyiség vásárlásának köszönhetően.
8. Étel, ital és hasonló cikkek beszerzését 69.696 dinár értékben tervezzük, ami a 2024. évi terv szintjén van. Ez a védett területek igazgatásával kapcsolatos rendezvényekhez szükséges, és nincs előlátva a környezetvédelmi táborok külön programjában. A 2024. évi megvalósulás összege 57.670 dinár volt, ami 12.026 dinárral kevesebb a tervezett összegnél, mert nem volt szükség ilyen termékek iránt.
9. Állati takarmány 381.000 dinár értékben lett tervezve a 2025. évre, ami 165.095 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A takarmány a téli időszakban kerül felhasználásra a kecskék, birkák, bivalyok és szürke marhák etetésére. A 2024. évi tervhez képest állati takarmányra elköltött 95 dinárral kevesebb összeg oka, hogy a vállalat saját szervezésben termelt lucernát és szénát.
10. Mezőgazdasági gépek beszerzésére 2025-ban tervezett eszközök értéke 444.000 dinár. Az eszközök rendeltetése felszerelés beszerzése a közüzemi szolgáltatások ellátásához (lombfűvó a parkban, motorfűrész és vízszivattyú). A 2024-ben megvalósult összeg 22.500 dinár volt, ami 27.500 dinárral alacsonyabb az elszámolási időszakra tervezett értéknél.
11. Különféle kertészeti felszerelésre 2025-ben tervezett összeg 184.000 dinár (az eszközök rendeltetése PVC fólia beszerzése a fóliásátrakhöz és cserepek az idényjellegű virágokhoz), ami 31.103 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás 101.103 dinárral kevesebb a 2024. évi tervnél, mivel nem volt szükség nagyobb mennyiségű virágcserep megvásárlására az üvegházi termesztéshez.
12. Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek teljes tervezett összege 993.000 dinár, ami 75.003 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése pótalkatrészek beszerzése a munkagépek karbantartásához. A 2024. évi megvalósítás 62.003 dinárral kevesebb a 2024. évre tervezettnél, a szükségletekkel összhangban.
13. Munkaruházatra tervezett eszközök mértéke 706.000 dinár, ami 13.423 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évre tervben volt és megvalósult minden foglalkoztatott esetében, aki terepen dolgozik, megfelelő egyenruha beszerzése. A védett övezetek őrői számára külön szabályzat határozza meg a munkaruházat pontos kinézetét, annak anyagát, és mindezek a standardok megnövelik a beszerzés költségét. A munkaruhák beszerzését részben a Környezetvédelmi Minisztériumtól származó eszközökből pénzeltük.
14. Lábbelire 2025. évre tervezett összeg 369.500 dinár, ami 18%-kal több a 2024. évi megvalósításnál, a kommunális tevékenységgel foglalkozó munkások, a mezőőrök, a halőrök és a védett területek őrői számára.
15. A folyóiratokra tervezett összeg 200.000 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van. A szakmai folyóiratok rendeltetése a munkatársak szakmai továbbképzése a beszerzés, számvitel és jog területén. A 2024. évi megvalósítás 17.045 dinárral kisebb volt a 2024. évi tervhez képest, mivel engedményeket kaptunk a sokévi együttműködés és az előre fizetés miatt.
16. Postai bélyegekre tervezett összeg 80.000 dinár, ami a 2024. évi terv szintjén van. A 2024. évi megvalósítás a 2024. évi tervtől 10.400 dinárral kevesebb volt a szükségletekkel összhangban.
17. Horgászengedélyek beszerzésére a 2025. évben összesen 101.000 dinárt tervezünk, ami 145.000 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben egy alkalommal nagy mennyiségben fogunk horgászengedélyeket vásárolni, így engedményt kapunk a nyomtatáskor.
18. Különféle nyomtatott anyagok és hasonló termékek beszerzésére 2025-ben tervezett 430.000 dinár a 2024. évi megvalósításnál 29.737 dinárral több, az eszközök rendeltetése pedig nyomtatványok beszerzése a védett területek népszerűsítésére (térképek, szórólapok, brosúrák).
19. Különféle trágyafajták beszerzésére tervezett összeg 2025-ben 100.000 dinár, ami 27.714 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, a növelés oka pedig az áremelkedése. A 2024. évi megvalósítás 27.714 dinárral kevesebb volt a tervezettnél, az ilyen termékek iránti szükséglettel összhangban.

20. Mezőgazdasági vegyi termékek beszerzésére tervezett összeg 2025-ben 120.000 dinár, ami 64.009 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. A csökkenés oka a kisebb mennyiségű beszerzés, a szükségletekkel összhangban. Ezeknek a termékeknek a rendeltetése a termelés védelme az idényjellegű virágok üvegházaiiban és a palánták és díszbokrok faiskolájában. A 2024. évi megvalósítás 65.991 dinárral kevesebb volt a tervhez képest, mivel az igényekkel összhangban és a beszerzéskor elért kedvező áron történt a beszerzés.
21. Nyomtatóba való patronokra 2025-ben tervezett összeg 162.000 dinár, ami 64.350 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az ilyen javakra szánt összeg növekedésének oka, hogy nem maradtak készletek az előző évből.
22. Irodaszerekre 2025-re tervezett összeg 230.000 dinár, ami 54.599 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Várható az irodaszer fogyasztás csökkenése.
23. Számítógépes felszerelésre tervezett összeg 2025-ben 20.000 dinár, ami a 2024. évi megvalósításhoz képest jelentősen, 408.800 dinárral kevesebb. A 2025. évben minimális mennyiségben kell beszerezni a hiányzó számítógépes felszerelést a beszerzés, számvitel, pénzügy és tervezés ellátásához.
24. Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás – a 2025. évre tervezett eszközök mértéke 312.000 dinár, ami 126.327 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben tervezzük a villanypásztor nagyobb részének cseréjét Palicson a szürke marháknál.
25. Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek – az erre szánt eszközök tervezett értéke 184.000 dinár a 2025. évben, ami 80.539 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök növekedésének oka, hogy nagyobb mennyiségben le kell cserélni a munkagépekben és traktorokban található akkumulátorokat. A 2024. évben 103.461 dinár valósult meg, az időszak szükségleteivel összhangban.
26. Távközlési felszerelés – Tervben van a környezetvédelmi részlegben dolgozó, a védett területeken dolgozó örök mobiltelefon készülékeinek cseréje, mivel a Környezetvédelmi Minisztérium kérésére bizonyos alkalmazásoknak minden pillanatban elérhetőeknek kell lenniük az örök számára ahhoz, hogy ők valós időben beviessék a szükséges adatokat. Erre a célra okos telefonok beszerzését tervezzük, melyek lehetővé teszik ezeknek az alkalmazásoknak a használatát. A 2025. évre tervezett összeg 25.000 dinár. A 2024. évben nem történt megvalósítás, mert nem voltak erre előlátott eszközök a 2024. évi tervben.
27. Egészségügyi fogyóeszközök – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 33.000 dinár, ami 6.135 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben az eszközök növelésének oka az elsősegély dobozok cseréje a hivatali járművekben. A 2024. évben az eszközök a szükségletekkel összhangban kerültek felhasználásra.
28. Tisztálkodó szerek – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 200.000 dinár, ami 31.151 dinárral nagyobb összeg a 2024. évi megvalósításnál, és papír termékek beszerzésére vonatkozik. A 2024. évi megvalósítás 168.849 dinár volt, ami 64%-a a beszámolási időszakra tervezettnél, a szükségleteknek megfelelően.
29. Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 561.000 dinár, ami 114.248 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, az eszközök rendeltetése pedig pótalkatrészek beszerzése a terepjárókhoz és a munkagépekhez, a becslés szerint magasabb áron. A 2024. évben felhasznált összeg 446.751 dinár volt, ami 34%-kal kevesebb a 2024. évre tervezett összegnél. A járművek javítását a kiválasztott szervizekben végeztettük, ahol a szolgáltatással együtt számlázták ki a pótalkatrészt is.
30. Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 250.000 dinár, ami 47.800 dinárral nagyobb összeg a 2024. évi megvalósításnál, és a terepjárók, traktorok és mopdek abroncsainak cseréjére vonatkozik. A 2024. évben megvalósult összeg 297.800 dinár volt, ami közel 29%-kal kevesebb a tervezett értéknél. Csak a legszükségesebb gumicserékre került sor, a közlekedési előírásokkal összhangban.

31. Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz – a 2025. évre tervezett eszközök értéke 200.000 dinár, ami 100.583 dinárral nagyobb összeg a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése pótalkatrészek beszerzése a régi motorkerékpárok karbantartásához a mezőőrszolgálatnál.
32. Mérőműszerek – Érzékelők a 2025. évre tervezett eszközök értéke 637.500 dinár, ami 637.500 dinárral nagyobb összeg a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése érzékelők beszerzése a vadállatok – sakálok azonosításához a természet védelme érdekében a védett területeken.
33. Tárcsó-teleszkóp-fényképezőgép beszerzésére a 2025. évre tervezett eszközök összege 952.000 dinár, ami 897.833 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Nagyobb összegű eszközök lettek biztosítva a feltételes támogatásokból két teleszkópra és két távcsőre az őrszolgálat és a halőrök számára. A 2024. évben a terv szerint nem került beszerzésre speciális távcső a védett területek őrei számára, csak 2 fényképezőgép.
34. Különbféle bútor és berendezés - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 20.000 dinár, ami 346.601 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése egy étkezőasztal beszerzése a Ludas Látogatóközpontba Hajdújárason.
35. Seprűk, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 197.000 dinár, ami 84.814 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A nagyobb eszközöket nagyobb számú seprű beszerzésére láttuk elő a tisztaság fenntartására a nagy parkban. A 2024. évi megvalósítás 9.814 dinárral kevesebb a tervezett összegnél, a szükségletekkel összhangban.
36. Az ivóvíz beszerzésére a 2025. évre tervezett eszközök értéke 200.000 dinár, ami 69.083 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A nagyobb összeg a valós szükségletekkel van összhangban.
37. Építőanyagokra és kapcsolódó termékekre a 2025. évre tervezett eszközök értéke 1.051.000 dinár, a rendeltetésük pedig anyagok beszerzése a védett területek kijelölésére szolgáló táblákhoz, feltetők építéséhez és a gazdasági épületek karbantartásához. A 2024. évben tervezett összeg 225.000 dinár volt, a megvalósult összeg pedig 200.970 dinár. Ez a beszerzés 2025-ben legnagyobb részben a környezetvédelemért felelős minisztérium eszközeiből kerül pénzelésre madárodúk készítésére, istálló és etetőhely építésére a szürkemarháknak, valamint a Ludasi-tó mólójának javítására.
38. Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, szalagok és fóliák - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 100.000 dinár, ami 41.710 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. 2025-ben a megnövekedett munkamennyiség miatt és a védősávban elültetett nagyobb számú facsemete és bokor miatt rendszeresen kell gondoskodni azok megóvásáról a vadállatoktól, amihez be kell szerezni a szükséges hálókat.
39. Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 151.000 dinár, ami 121.666 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az előző évre tervezett összeg 117.000 dinár, a megvalósítás 29.334 dinár volt. A 2025. évre tervezzük a vízi bivaly és szürke marha csordák körüli villanypásztor cseréjét.
40. Fürdőszobai és konyhai termékek - a 2024. évre tervezett eszközök értéke 69.000 dinár volt, a megvalósult összeg pedig 3.703 dinár, mivel csak ennyire volt szükség az adott időszakban. A 2025. évben tervezett összeg 59.000 dinár, az épületek karbantartási szükségleteinek megfelelően, különös tekintettel a hajdújárasi Látogatóközpont konyhájának felszerelésére.
41. Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 268.000 dinár, ami 22.840 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál, az eszközök rendeltetése pedig a szerszámok felújítása és záruk beszerzése az épületek karbantartásához. A 2024. évi megvalósítás 13%-kal kevesebb volt a tervezettnél, a szükségletekkel összhangban.
42. Festékek, lakkok és gyanták - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 59.000 dinár, ami 11.575 dinárral magasabb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése a montázs épületek és építmények fa és fém részeinek karbantartása, melyek száma megnövekedett a ECOLACUS projekt (A Palicsi és a Ludasi tó biodiverzitásának és vizének megőrzését célzó projektum) befejezésével. A vállalat hatáskörébe került 3 fából készült torony, 3 fa emelvény és 11 fa pavilon karbantartása.

43. Fényképezőgépek - a 2025. évre tervben van új fényképezőgépek beszerzése 109.000 dinár értékben, ami 15.667 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, mivel feltételezhetően magasabbak lesznek az árak 2025-ben. A 2024. évben 109.000 dinár volt a tervezett összeg, emiből 93.333 dinár összegű megvalósítás történt, az eltérés pedig a beszerzéskor elért megtakarítás eredménye.
44. Halak halasításhoz - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 455.000 dinár, ami magasabb 455.000 dinárral a 2024. évi megvalósításnál, mivel elálltunk a beszerzéstől, mert nem volt elérhető megfelelő minőségű hal a halasításhoz.
45. Kesztyűkre a 2025. évre tervezett eszközök értéke 180.000 dinár, ami 58.394 dinárral magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A kesztyűket a környezetvédelmi, park és mezőőr szolgálatban egyaránt használják.
46. A tűzvédelmi berendezésekre tervezett eszközök összege 2025-ben 20.000 dinár, mivel a vállalat köteles időnként megújítani ezeket a berendezéseket. A 2024. évi megvalósítás 7.500 dinár volt, ami 2.500 dinárral kevesebb a tervezettnél.
47. Utánfutók, felpótkocsik és hordozható konténerek esetében a 2025. évre tervezett összeg 50.000 dinár, míg 2024-ben nem terveztünk ilyen beszerzést.
48. Elemlámpákra az őr és halőr szolgálatok zavartalan működéséhez van szükség, amire a 2025. évben tervezett összeg 47.000 dinár, ami 24.163 dinárral magasabb a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás összege 22.837 dinár volt, a szükségletekkel összhangban.
49. Vadászati és halászati eszközök az őrszolgálat és a halőrök zavartalan munkájához szükségesek, a 2025. évre tervezett eszközök összege pedig 350.000 dinár, ami 16.792 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, mivel növekedtek a piaci árak.

#### **Szolgáltatások:**

Helyrend száma alapján:

1. Darukaszáló és mezőgazdasági gép bérlete kezelővel – nádvágó tervezett összege 900.000 dinár, ami 50%-a a 2024. évi megvalósításnak. A becslés szerint elegendő a legszükségesebb munkákat elvégezni az év első felében. A 2024. évi megvalósítás a terv 100%-a.
2. Programcsomagok és információs rendszerek - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 125.000 dinár, ami 30.619 dinárral több a 2024. évi megvalósítástól. Az eszközök rendeltetése a pénzügyi irányítás és ellenőrzés bevezetése. A 2024. évben sor került a programcsomag meglévő részének karbantartására 94.381 dinár összegben, a terv pedig 125.000 dinár volt.
3. Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások – a régebbi terepjárók és a traktorok javítására vonatkozik, melyeket a közterületek tisztaságának és a védett területek fenntartásának tevékenysége során használnak. A 2025. évre tervezett összeg 990.000 dinár, ami 200.850 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A javítások legtöbbjét a saját műhelyünkben fogjuk elvégezni.
4. Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 47.000 dinár, ami 9.800 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás a szükségletekkel összhangban történt.
5. Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásaira a 2025. évre tervezett eszközök értéke 80.000 dinár, ami 80.000 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évben nem történt megvalósítás.
6. Szállodai szolgáltatások rendeltetése a foglalkoztatottak elszállásolása, amikor tanácskozásokon és szakmai szemináriumokon vesznek részt belföldön. A 2025. évre tervezett eszközök értéke 60.000 dinár, ami 48.942 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évben az erre a célra



szánt eszközök 13.058 dinár összegben valósultak meg a Környezetvédelmi Minisztérium által a védett területek kezeléséről szervezett szeminárium kapcsán.

7. Éttermi és ételfelszolgálati szolgáltatások – erre a célra 978.000 dinárt terveztünk, ami akkor kerül felhasználásra, amikor ellátást és főtt ételt kell biztosítani a környezetvédelmi táborok résztvevőinek a Ludasi-tavon. Ez az összeg 138.000 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évre tervezett összeg 924.000 dinár, a leszerződött értéke 840.000 dinár volt, ami a különféle tematikájú kutatói táborok előadóinak és a külső szakmunkatársaknak az ellátását fedezte.
8. Postai és futárszolgáltatások - a tervezett eszközök értéke 25.000 dinár, ami 18.008 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás 6.992 dinár volt, vagyis 8.008 dinárral kevesebb a tervezettnél, mivel nem volt szükség nagy mennyiségű gyorspostai küldemény szállítására.
9. Távközlési szolgáltatások rendeltetése a vezetékes és mobiltelefonok számláinak, pénztárgépeknek, internetnek és a Trimble GEO 7X (precíz GPS koordináta meghatározáshoz) használatának költségeire tervezett eszközök értéke 510.000 dinár, ami 114.205 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A növekedés oka, hogy nőtt az örök és halórök száma az új védett területen, a Magyarkanizsai járáson.
10. Közütemi szolgáltatás – gázellátásra a 2024. évre tervezett eszközök értéke 230.000 dinár, ami 25.675 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A hajdújárasi Látogatóközpont egész éven át használatban van, így nyáron a hűtés és télen a fűtés is hatással van a gázfogyasztásra. A 2025. évi tervben a fűtésre és hűtésre használatos gáz beszerzésre átkerült a szolgáltatásokról a javak tételsorára.
11. Biztosítás - a 2025. évre tervezett eszközök értéke 700.000 dinár, míg a 2024. évi megvalósítás kevesebb, 634.568 dinár volt. Az eszközök rendeltetése a vagyon, személyek, állatállomány és a járművek biztosítása. A 2025. évi összeg az egyhe áremelkedés miatt nagyobb.
12. Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások – 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 50.000 dinár, ami 50.000 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Nem volt megvalósítás 2024-ben, mert nem volt szükség ilyen jellegű szolgáltatásra.
13. Állattenyésztési szolgáltatások – állatok etetése és ellátása, a tervezett eszközök 300.000 dinárt tesznek ki, a rendeltetésük pedig az állatállomány őrzése, gondozása és etetése. A 2024. évi megvalósításhoz képest az eszközök értéke 102.000 dinárral nagyobb, mivel megnőtt a szolgáltatások ára.
14. Halászattal kapcsolatos szolgáltatásokra 2025. évben tervezett összeg 1.080.000 dinár, a rendeltetése pedig a kötelező halászati felülvizsgálat a feügyelőség meghagyása alapján. Ilyen tétel nem került tervezésre 2024-ben.
15. Jogi szolgáltatások 2025. évi terve 150.000 dinár, ami 150.000 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évben nem volt megvalósítás a tervezetthez képest, a bírósági per tárgyalásának elhalasztása miatt.
16. Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 752.000 dinár, ami 107.500 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése a külső könyvvizsgáló és a könyvelési ügynökség alkalmazása a számviteli szakszolgáltatások nyújtására. A 2025. évi megnövelt összeg háttere a piackutatás és a szakmai munka árának növekedése.
17. Hirdetési szolgáltatások – a 2025. évben tervezett eszközök összege 100.000 dinár, ami a 2024. évi megvalósítás szintjén van, a 2025. évre becsült szükségletekkel összhangban.
18. Munkabiztonság és munkavédelem - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 705.000 dinár, ami 2.600 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése szakember alkalmazása a nevezett területen. A 2024. évi megvalósítás 124.200 dinárral kevesebb a tervezettől, mivel elálltunk a külső szakember alkalmazásától a szükséges iratok előkészítésére.

19. Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás) - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 600.000 dinár, ami 479.960 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évben tervezett növekedés oka, hogy több olyan irat lett, melyeket le kell fordíttatni a Szabadka Város területén hivatalosan használatos nyelvekre.
20. Riasztó készülékek felügyeletét érintő szolgáltatások - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 120.000 dinár, ami 50.800 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése az épületeink védelme és felügyelete.
21. Nyomtatási és hasonló szolgáltatások - 2025-ben erre a célra tervezett eszközök nagysága 489.000 dinár, ami 31.700 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése táblák nyomtatása és készítése a védett területek, horgászterületek kijelöléséhez, figyelmeztető táblák készítése, valamint a cég logójának nyomtatása az örök munkaruhájára és a közterületek tisztítását és karbantartását végző, kommunális tevékenységgel foglalkozó dolgozók ruhájára. Ezt nagyobb részt a minisztérium eszközeiből tervezzük fedezni, a Szabadkai Homokpuszta, a Ludasi-tó és a Szelevényi-puszta természetvédelmi területek évi kezelési tervével összhangban. A 2024. évben tervezett összeg 459.000 dinár volt, míg a megvalósítás 457.300 dinár a halászterületek kijelölésére szolgáló táblák elkészítésére vonatkozóan.
22. Grafikai tervezési szolgáltatások (logó) - a 2025. évre tervezett összeg 38.000 dinár a védett területek logójának kidolgozására vonatkozóan. A 2024. évben pervben volt, de nem valósult meg, meg nem megfelelő ötletterv született erre a célra.
23. Oktatási és továbbképzési szolgáltatások – a 2025. évre tervezett eszközök mértéke 304.000 dinár, ami 196.100 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A rendeltetése a védett területek őrei, a halőrök és a közös szolgálatok munkatársainak továbbképzése és szakvizsgáztatása. A 2024. évben a munkatársak tanácskozáson és képzéseken vettek részt, a tervekkel összhangban.
24. Egészségügyi szolgáltatások tervezett értéke a 2025. évben névértéken 584.000 dinárt tesznek ki, ami a 2024. évi megvalósításnál 40.753 dinárral több, a munkavédelemről és biztonságról szóló szabályzat végrehajtása céljából, ami előírja a félévi és évi egészségügyi ellenőrző vizsgálatok elvégzését azon foglalkoztatottak esetében, akik veszélyes szerszámok, gépek kezelését végzik, magasban dolgoznak és növényvédelmi vegyi anyagokat használnak a munkájuk során.
25. Állatorvosi szolgáltatásokra 2025-ben tervezett összeg 150.000 dinár, ami 93.442 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2024. évi megvalósítás 35.442 dinárral kevesebb volt a tervezettnél, a szükségletekkel összhangban.
26. Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások – a 2025. évre tervezett összeg 1.100.000 dinár, ami 159.724 dinárral több a 2024. évi megvalósítástól. A becslés szerint növelésre van szükség a 2025. évben a nagyobb mennyiségű szemét miatt.
27. Környezetvédelmi szolgáltatások – a 2025. évre tervezett összeg 510.000 dinár, melynek rendeltetése a szakmai intézmények által kidolgozandó tervdokumentumok költsége, néhány szakszolgáltatás, melyekhez a munkatársaink nem rendelkeznek megfelelő licenccel stb. Az összeg 217.000 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Ezek a szolgáltatások 74.000 dinárral kisebb értékben valósultak meg a 2024. évi tervhez képest.
28. Takarítási szolgáltatások tervezett összege 245.000 dinár a 2025. évben, ami 187.955 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése a tisztaság fenntartása az igazgatási épület ügyviteli helyiségeiben, a Látogatóközpontban és a parkokhoz tartozó ügyviteli helyiségekben. A környezetvédelemmel foglalkozó munkatársak a Látogatóközpont épületének helyiségeit egész évben használják, de az eszközök hiánya miatt csökken az erre szánt összeg 2025-ben.
29. Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások – a 2025. évre tervezett összeg 88.000 dinár, ami 5.900 dinárral kevesebb a 2024. évi megvalósításnál. Az eszközök rendeltetése az ágynemű, takarók és terítők mosatása a hajdújárasi Látogatóközpontban rendezett táborok résztvevői után, amit saját szervezésben kell ellátni.

30. Parkolói szolgáltatások – a tervezett összeg 50.000 dinár a 2025. évben, ami 41.667 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál, míg a 2024. évi megvalósítás 41.667 dinárral kevesebb a 2024. évi tervnél, a valós szükségletekkel összhangban.
31. Tűzoltó készülékek karbantartása – a 2025. évre tervezett összeg 62.500 dinár, ami 26.650 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A vállalat törvényi kötelezettsége, hogy minden épületben rendelkezzen megfelelő számú tűzoltó készülékkel, és azokat az előírt időközönként ellenőriztesse. A tűzoltó készülékek karbantartásának szolgáltatása a 2024. évben 35.850 dinár összegben valósult meg, ami 25.150 dinárral kevesebb a tervezettnél, a szükségletekkel összhangban.
32. Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai – a 2025. évre tervezett összeg 25.000 dinár, ami 25.000 dinárral több a 2024. évi tervnél, és amely a távcsövek, mikroszkópok stb. javítására vonatkozik. A 2024. évben nem volt megvalósítás.
33. Mérőműszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai – a 2025. évre tervezett összeg 42.000 dinár, amely a 2024. évi terv szintjén van, a szükségletekkel összhangban. A 2024. évben nem volt megvalósítás.

### **Munkálatok:**

Helyrend száma alapján:

1. Építési munkálatokra a 2025. évben 955.000 dinárt irányoztunk elő, ami a 2024. évi megvalósítástól 1.945.000 dinárral alacsonyabb összeg. A 2025. évben a terv tartalma méhfészkelőhely építése és rendezése, mesterséges szigetek karbantartása fészkelőhelyként a csérek és sirályok számára a Palicsi-tó második és harmadik szektorában, platformok építése teknősök számára, átereszt építése a régi artézi kútnál és egy istálló kiépítése a szarvasmarhák számára.
2. Fémmegmunkálásra tervezett összeg 80.000 dinár 2025-ben, ami a 2024. évi megvalósítástól 16.880 dinárral alacsonyabb összeg. A 2024. évben 96.880 dinár valósult meg, ami az elszámolási időszakra tervezett összegtől 3.120 dinárral kevesebb.
3. Épületek felújítása – A 2025. évre nincs előlátott összeg erre a célra. A 2024. évben 2.501.000 dinár volt a tervezett összeg, amiből 2.488.932 dinár valósult meg.
4. Villamos vezetékek bekötési munkálatai - a 2025. évben 100.000,00 dinárt tervezünk, ami a 2024. évi megvalósítástól 34.750 dinárral magasabb összeg, és a pénzeszközöket az elavult vezetékek cseréjére és a berendezéseken végzendő szükséges javításokra használjuk fel. 2024 folyamán csak a legszükségesebb munkálatokat hajtották végre 65.250 dinár értékben, ami 37.750 dinárral kevesebb a tervezettnél.
5. Vízvezeték- és szerelvények szerelési munkálataira a 2025. évben 50.000,00 dinárt terveztünk, ami a 2024. évi terv alatt van 50.000 dinárral. A tervezett eszközök az elavult víz- és szennyvíz vezetékek lecserélésére irányulnak. 2024-ben nem valósult meg ilyen jellegű munkálat.
6. Lakatos munkálatokra a 2025. évben 50.000,00 dinárt láttunk elő, ami a 2024. évi megvalósítástól 3.920 dinárral magasabb összeg, az eszközök rendeltetése pedig a traktor pótkocsi megjavítása. A 2024. évben a megvalósítás 46.080 dinár volt, ami 3.920 dinárral kevesebb a tervezettől, mivel elálltunk a nem nélkülözhetetlen munkálatoktól.
7. A táblák kidolgozása esetében a 2025. évben előlátott összeg 107.000 dinár, ami a 2024. évi tervtől 118.000 dinárral alacsonyabb összeg, az eszközök rendeltetése pedig a táblák tartóinak kidolgozása és cseréje. A 2024. évben a terv és a megvalósítás 225.000 dinár volt, amiből többnyelvű oktató táblák készültek tartókkal együtt.

8. Kosaras emelő bérlése kezelővel a 2025. évben 1.800.000 dinár összegben van tervben, ami a 2024. évi megvalósítás szintjén van. A 2024. évben tervezett eszközök teljes egészében felhasználásra kerültek a 25 méteres magasságot meghaladó fák metszésére.
9. A tereprendezési munkálatok – kaszálás és taruppolás – esetében a 2025. évi terv 2.500.000 dinár, ami 788.700 dinárral több a 2024. évi megvalósításnál. A 2025. évi eszközök rendeltetése a védett területeken lévő rétek kaszálására és taruppolása, amelyet a Környezetvédelmi Minisztérium támogat. A 2024. évre tervezett eszközöktől 31 700 dinárral kevesebb valósult meg.

#### KÖZBESZERZÉSI TERV 2025. ÉVRE

| Sor szám | Helyrend                                        | Összeg, amelyre a<br>beszerzés<br>vonatkozik (adó<br>nélkül) | Mely negyedévben<br>van előrelátva a<br>beszerzés | Szerződött időszak            |
|----------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|
|          | <b>Javak</b>                                    |                                                              |                                                   |                               |
| 1.       | Gázolaj és kőolaj származékok                   | 4.289.850                                                    | I                                                 | 2025.február - 2026. március  |
| 2.       | Elektromos áram                                 | 1.369.000                                                    | I                                                 | 2025.02.01.-től 2025.01.31.ig |
| 3.       | Építkezési anyag                                | 1.051.000                                                    | III                                               | 2025. július –2025.december   |
|          | <b>Javaka összesen:</b>                         | 6.709.850                                                    |                                                   |                               |
|          | <b>Szolgáltatások</b>                           |                                                              |                                                   |                               |
| 1.       | Horgászattal kapcsolatos szolgáltatások         | 1.080.000                                                    | II                                                | 2025.április - 2025. december |
|          | <b>Szolgáltatások összesen</b>                  | 1.080.000                                                    |                                                   |                               |
|          | <b>Munkálatok</b>                               |                                                              |                                                   |                               |
|          | <b>Munkálatok összesen</b>                      | 0                                                            |                                                   |                               |
|          | <b>Összesen=Javak+Szolgáltatások+Munkálatok</b> | 7.789.850                                                    |                                                   |                               |

# KÖZBESZERZÉSI TERV, AMELYRE A TÖRVÉNY NEM ALKALMAZ

15.  
melléklet  
dinárban

| Sor<br>szám | Tétel                                   | Beszzerzési<br>összeg (adó<br>nélkül) | Negyedév<br>amikor a<br>beszerzés<br>tervezve van | Beszzerzési időszak            |  |
|-------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--|
|             | <b>Eszközök</b>                         |                                       |                                                   |                                |  |
| 1           | Gáz fűtésre                             | 300.000                               | I                                                 | 2025.02.01-től. 2026.01.31-ig  |  |
| 2           | Virágmagok                              | 410.000                               | II                                                | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 3           | Kenőanyagok                             | 180.000                               | I                                                 | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 4           | Villamos energia                        | 300.000                               | I                                                 | 2025.03.31-től. 2025.12.31-ig  |  |
| 5           | Talajkeverékek és tőzeg                 | 69.696                                | I                                                 | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 6           | Étel, ital, dohányáru és hasonló cikkek | 381.000                               | I                                                 | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 7           | Állati takarmány                        | 444.000                               | III                                               | 2025.07.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 8           | Mezőgazdasági gépek                     | 184.000                               | I                                                 | 2025.03.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 9           | Különféle kertészeti felszerelés        | 993.000                               | I                                                 | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 10          | Mezőgazdasági és erdészeti alkatrészek  | 706.000                               | II                                                | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |

|           |                                                                         |                |    |                                |  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----|--------------------------------|--|
| <b>11</b> | Lábbeli                                                                 | <b>369.000</b> | II | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>12</b> | Folyóiratok                                                             | <b>200.000</b> | I  | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>13</b> | Postai bélyegek                                                         | <b>80.000</b>  | I  | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>14</b> | Engedélyek                                                              | <b>101.000</b> | IV | 2025.10.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>15</b> | Különféle nyomtatott anyagok                                            | <b>430.000</b> | II | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>16</b> | Különféle trágyafajták                                                  | <b>100.000</b> | I  | 2025.03.30-tól. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>17</b> | Mezőgazdasági vegyi termékek                                            | <b>120.000</b> | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>18</b> | Nyomtatóba való patronok                                                | <b>162.000</b> | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>19</b> | Irodaszerek                                                             | <b>230.000</b> | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>20</b> | Számítógépes felszerelés                                                | <b>20.000</b>  | II | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>21</b> | Villamos gépek, berendezések, felszerelések és fogyó anyagok, világítás | <b>312.000</b> | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>22</b> | Akkumulátorok, elsődleges cellák és elsődleges elemek                   | <b>184.000</b> | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>23</b> | Telefonok                                                               | <b>25.000</b>  | II | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| <b>24</b> | Egészségügyi fogyóeszközök                                              | <b>33.000</b>  | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |

|    |                                                                     |         |    |                                |  |
|----|---------------------------------------------------------------------|---------|----|--------------------------------|--|
| 25 | Tisztálkodószerek                                                   | 200.000 | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 26 | Alkatrészek és tartozékok járművekhez és motorjaikhoz               | 561.000 | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 27 | Gumiabroncsok nehéz és könnyű gépjárművekhez                        | 250.000 | I  | 2025.03.31-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 28 | Alkatrészek és tartozékok motorkerékpárokhoz                        | 200.000 | I  | 2025.02.01-től 2025.12.31-ig.  |  |
| 29 | Mérőműszerek                                                        | 637.500 | I  | 2025.03.31-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 30 | Távcső - távcső                                                     | 952.000 | II | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 31 | Különféle bútorok és berendezések                                   | 20.000  | II | 2025.05.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 32 | Seprők, kefék és egyéb, különböző rendeltetésű termékek             | 197.000 | I  | 2025.03.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 33 | Ivóvíz                                                              | 200.000 | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 34 | Építéssel kapcsolatos lapok, fémlemezek, szalagok és fóliák         | 100.000 | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 35 | Építésnél használatos rudak, botok, drótok és profilok              | 151.000 | I  | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 36 | Fürdőszobai és konyhai termékek                                     | 59.000  | I  | 2025.03.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 37 | Szerszámok, záruk, kulcsok, zsanérok, külső elemek, láncok és rugók | 268.000 | I  | 2025.02.25-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 38 | Festékek, lakkok és gyanták                                         | 59.000  | II | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |

|    |                                                                                                                                                          |                   |     |                                |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----|--------------------------------|--|
| 39 | Fényképezőgépek                                                                                                                                          | 109.000           | IV  | 2025.10.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 40 | Halak halasításhoz                                                                                                                                       | 455.000           | III | 2025.07.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 41 | Kesztyűk                                                                                                                                                 | 180.000           | I   | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 42 | Tűzvédelmi felszerelés                                                                                                                                   | 20.000            | I   | 2025.03.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 43 | Pótkocsik és mobil konténerek                                                                                                                            | 50.000            | IV  | 2025.10.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 44 | Elemlámpák                                                                                                                                               | 47.000            | IV  | 2025.10.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 45 | Vadászati és halászati termékek                                                                                                                          | 350.000           | IV  | 2025.10.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
|    | <b>Összesen javak:</b>                                                                                                                                   | <b>11.399.196</b> |     |                                |  |
|    | Szolgáltatások                                                                                                                                           |                   |     |                                |  |
| 1  | Programcsomagok és információs rendszerek                                                                                                                | 125.000           | II  | egy évre (2025. ÁPRILIS)       |  |
| 2  | Gépjármű javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások és kísérő szolgáltatások                                                                | 990.000           | I   | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 3  | Személyi számítógépek, irodai felszerelések és telekommunikációs és audio-vizuális felszerelések javítási, karbantartási és egyéb hasonló szolgáltatások | 47.000            | I   | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 4  | Szivattyúk, szelepek, csapok, fém konténerek és készülékek javítási és karbantartási szolgáltatásai                                                      | 80.000            | II  | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |



|    |                                                                |         |     |                                 |  |
|----|----------------------------------------------------------------|---------|-----|---------------------------------|--|
| 5  | Szállodai szolgáltatások                                       | 62.000  | IV  | 2025.10.01-től. 2025.12.31-ig.  |  |
| 6  | Éttermi és ételfelszolgálási szolgáltatások                    | 978.000 | III | 2025.07.01-től. 2025.12.31-ig.  |  |
| 7  | Postai és futár szolgáltatások                                 | 25.000  | I   | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.  |  |
| 8  | Távközlési szolgáltatások                                      | 510.000 | I   | egy évre (2025. JANUÁR)         |  |
| 9  | Biztosítási szolgáltatások                                     | 700.000 | I   | egy évre (2025. JANUÁR)         |  |
| 10 | Információs technológiákkal kapcsolatos szolgáltatások         | 50.000  | II  | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig.  |  |
| 11 | Állattenyésztési szolgáltatások                                | 300.000 | IV  | egy évre (2025. DECEMBER)       |  |
| 12 | Jogi szolgáltatások                                            | 150.000 | I   | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.  |  |
| 13 | Könyvelési, könyvvizsgálói és adózási szolgáltatások           | 752.000 | III | egy évre (2025. SZEPTEMBER-től) |  |
| 14 | Hirdetési szolgáltatások                                       | 100.000 | I   | egy évre (2025. JANUÁR)         |  |
| 15 | Munkabiztonság és munkavédelem                                 | 705.000 | I   | egy évre (2025. MÁRCIUS)        |  |
| 16 | Kisegítő irodai szolgáltatások (fénymásolás és szövegfordítás) | 600.000 | I   | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig.  |  |
| 17 | Riasztóberendezések felügyeletét érintő szolgáltatások         | 120.000 | I   | egy évre (2025. JANUÁR)         |  |
| 18 | Nyomtatási és hasonló szolgáltatások                           | 489.000 | I   | 2025.07.01-től. 2025.12.31-ig.  |  |

|    |                                                                                                     |                  |    |                                |  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------------------------------|--|
| 19 | Grafikai tervezési szolgáltatások (logó)                                                            | 38.000           | I  | 2025.07.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 20 | Oktatási és továbbképzési szolgáltatások                                                            | 304.000          | I  | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 21 | Egészségügyi szolgáltatások                                                                         | 584.000          | IV | 2025.10.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 22 | Állatorvosi szolgáltatások                                                                          | 150.000          | I  | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 23 | Szennyvízelvezető csatornázási, személtelhordási, tisztántartási és környezetvédelmi szolgáltatások | 1,100,000        | I  | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 24 | Környezetvédelmi szolgáltatások                                                                     | 510.000          | II | egy évre (2025. FEBRUÁRJTÓL)   |  |
| 25 | Takarítási szolgáltatások                                                                           | 245.000          | I  | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 26 | Mosodai és vegytisztítási szolgáltatások                                                            | 88.000           | II | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 27 | Parkolói szolgáltatások                                                                             | 50.000           | I  | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 28 | Tűzoltókészülékek karbantartása                                                                     | 62.500           | I  | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 29 | Optikai felszerelés javítási és karbantartási szolgáltatásai                                        | 25.000           | II | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 30 | Mérésre, kivizsgálásra és ellenőrzésre szolgáló műszerek javítási és karbantartási szolgáltatásai   | 42.000           | II | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
|    | <b>Összes szolgáltatások</b>                                                                        | <b>9.981.500</b> |    |                                |  |
|    | Munkálatok                                                                                          |                  |    |                                |  |

|                                               |                                                  |                   |     |                                |  |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-----|--------------------------------|--|
| 1                                             | Építési munkálatok                               | 995.000           | III | 2025.07.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 2                                             | Fémmegmunkálás                                   | 80.000            | I   | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 3                                             | Villamos vezetékek bekötési munkálatai           | 100.000           | I   | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 4                                             | Vízvezeték- és szerelvények szerelési munkálatai | 50.000            | I   | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 5                                             | Lakatos munkálatok                               | 50.000            | I   | 2025.01.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 6                                             | Táblák kidolgozása                               | 107.000           | III | 2025.07.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 7                                             | Kosaras emelő bérlése kezelővel                  | 1.800.000         | I   | 2025.02.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
| 8                                             | Tereprendezési munkálatok kaszálással            | 2.500.000         | II  | 2025.04.01-től. 2025.12.31-ig. |  |
|                                               | Összesen munkálatok:                             | <b>5.682.000</b>  |     |                                |  |
| ÖSSZESEN = Javaka + Szolgáltatások+Munkálatok |                                                  | <b>27.062.696</b> |     |                                |  |

IX BERUHÁZÁSI TERV

Beruházások terve és üteme a 2024. évben, illetve a 2023-2025. időszakban

Melléklet 16.

3a

BERUHÁZÁSOK TERVE

000 dinár

| Sor-szám | Beruházás megnevezése | Projekt-pénzelés megkezdésének éve | Projekt-pénzelés befejezésének éve | Projekt összértéke | Megvalósult 2023.12.31-igyl bezárólag | Pénzelési szerkezet                   | Összeg pénzelési forrás szerint | Terv 2025. évre            |                             |                             |                             | Terv 2026. évre | Terv 2027. évre |
|----------|-----------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
|          |                       |                                    |                                    |                    |                                       |                                       |                                 | Terv 2025.01.01-2025.03.31 | Terv 2025.01.01-2025.06.30. | Terv 2025.01.01-2025.09.30. | Terv 2025.01.01-2025.12.31. |                 |                 |
| 1        |                       |                                    |                                    | 0                  | 0                                     | Saját eszközök                        | 0                               |                            |                             |                             |                             |                 |                 |
|          |                       |                                    |                                    |                    |                                       | Kölcsönzött eszközök                  | 0                               |                            |                             |                             |                             |                 |                 |
|          |                       |                                    |                                    |                    |                                       | Költségvetési eszköz (kontók szerint) | 0                               |                            |                             |                             |                             |                 |                 |
|          |                       |                                    |                                    |                    |                                       | Egyéb                                 | 0                               |                            |                             |                             |                             |                 |                 |
|          |                       |                                    |                                    |                    |                                       | Összesen:                             | 0                               |                            |                             |                             |                             |                 |                 |

Nem voltak tervezett beruházások a 2024. évben, és nincsenek ilyen tervek a 2025. évben sem.

## X KÜLÖNRENDELTTETÉSŰ ESZKÖZÖK HASZNÁLATÁNAK KÖVETELMÉNYEI

17.melléklet

### KÜLÖN RENDELTTETÉSŰ ESZKÖZÖK

|          |                            |                  |                                    |                         |                         |                         | dinárban                 |
|----------|----------------------------|------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Sor-szám | Tétel megnevezése          | Terv<br>2024. év | Megvalósítás (becslés)<br>2024. év | Terv<br>2025.1.1.-3.31. | Terv<br>2025.1.1.-6.30. | Terv<br>2025.1.1.-9.30. | Terv<br>2025.1.1.-12.31. |
| 1.       | Szponzori források         |                  |                                    |                         |                         |                         |                          |
| 2.       | Donációk                   |                  |                                    |                         |                         |                         |                          |
| 3.       | Humanitárius tevékenységek |                  |                                    |                         |                         |                         |                          |
| 4.       | Sporttevékenységek         |                  |                                    |                         |                         |                         |                          |
| 5.       | Reprezentáció              | 69.696           | 69.056                             | 6.000                   | 22.500                  | 31.000                  | 69.696                   |
| 6.       | Reklám és hirdetés         | 100.000          | 100.000                            | 30.000                  | 60.000                  | 90.000                  | 100.000                  |
| 7.       | Egyéb                      |                  |                                    |                         |                         |                         |                          |

A különrendeltetésű eszközök a 2024. évben tervezett eszközök szintjén szerepelnek a tervben, a vállalat valós szükségleteivel és lehetőségeivel, valamint a 2025. évi üzletviteli programok kidolgozásának irányelveivel összhangban.

IGAZGATÓ  
Dobó Márta

Средства за посебне намене планирана су на нивоу планираних средстава за 2024. годину, у складу са реалним потребама и могућностима предузећа, као и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2025. годину.

A speciális célú forrásokat a 2024-re tervezett források szintjén tervezzük, összhangban a társaság valós szükségleteivel és képességeivel, valamint a 2025-ös éves üzleti programok elkészítésének Útmutatójával.

IGAZGATÓ

Dobó Márta