



A 2025-ÖS MŰKÖDÉSI TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

A cég neve: Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye Szabadka, Békovai út 280

Főtevékenysége: 38.21 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Cégjegyzékszám: 20354194

Adószáma: 105425742

ÁHT azonosító: 81103

Alapítók: Szabadka Város Képviselő-testülete és Topolya Község Képviselő-testülete, Zenta Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Kishegyes Község Képviselő-testülete, Csóka Község Képviselő-testülete és Törökkanizsa Község Képviselő-testülete

Illetékes minisztérium: Környezetvédelmi Minisztérium

Önkormányzat illetékes szerve: Szabadka Város Képviselő-testülete és Topolya Község Képviselő-testülete, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete, Zenta Község Képviselő-testülete, Kishegyes Község Képviselő-testülete, Csóka Község Képviselő-testülete és Törökkanizsa Község Képviselő-testülete

Szabadka, 2025. május

TARTALOM:

BEVEZETŐ

or! Bookmark not defined.

	Err
I TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT	5
1.1 Állapotmérleg, eredménymérleg és a Készpénzforgalom jelentése a 2025-ös évben	5
1.2 A tervezett mutatóktól való eltérések okai	20
1.3 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes magyarázata	21
1.4 Termékek és szolgáltatások ára	27
1.5 A helyi önkormányzati egységek költségvetéséből származó bevételek összegének és dinamikájának bemutatása	29
II FIZETÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV	38
2.1 Szabad és betöltetlen munkahelyek, valamint pótlólagos foglalkoztatás	38
III 2025-ben TERVEZETT BESZERZÉSEK	40
3.1 2025-ben tervezett pénzügyi eszközök árú, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére	40
3.2 A 2025-ben tervezett pénzügyi eszközök árú, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére, részletes indoklása	42
IV 2025-RE TERVEZETT BERUHÁZÁSOK	48
4.1 A megkezdett, illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása	49

BEVEZETŐ

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási KFT hozzálátott a 2025-ös Működési Terv Első Módosításához. A 2025-ös Működési terv Első Módosításáról szóló döntés meghozatalának oka, hogy a Társaság igényei összhangba kerüljenek az elfogadott Működési Tervvel, ahogy az a Működési Terv Módosításában megindoklásra kerül.

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási KFT Működési Programja a 2025-ös évre, a Társaság 2024.12.30-án megtartott ülésén lett elfogadva (a Döntés száma: VIII/2024-25), ami után át lett adva az Alapítóknak, hogy arra beleegyezésüket adják.

- Szabadka város Városi Tanácsa 2025.02.06-án, a Városi Tanács gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2025. Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2025-ös I-022-60/2025 szám alatt, mely a Város Hivatalos Közlönyének 03/2025 számában lett megjelentetve.
- Magyarkanizsa Képviselőtestülete 2025.02.13-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2025. Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2025-ös évben 000016507 2025szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 1/2025 számában lett megjelentetve.
- Csóka Képviselőtestülete 2025.04.09-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2025-ös Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 016-1/2025-V-IX -15 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 14/2025 számában lett megjelentetve.
- Topolya Képviselőtestülete 2025.03.13-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2025-ös Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2023-as évben 000012451 2025 08332 002 000 000 001 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 5/2025 számában lett megjelentetve.
- Törökkanizsa Képviselőtestülete 2025.03.17-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2023-as Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 001243736 2025 08634 001 000 060 107 04 005 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 4/2026 számában lett megjelentetve.
- Zenta Képviselőtestülete 2025.03.03-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2025-ös Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 000370192 2025 08858 001 000 380 001 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 02/2025 számában lett megjelentetve.
- Kishegyes Képviselőtestülete 2025.01.24-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2025-ös

Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 06-7-7/2025-02 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 4/2025 számában lett megjelentetve.

A Társaságnál a 2025-ös évre tervezett tevékenységek dinamikáját figyelembe véve bizonyos kiadási és bevételi pozíciók változtatására volt szükség, a Társaság működéséhez szükséges valós igényeknek és jóváhagyott forrásoknak megfelelően, ami részletesen indoklásra kerül a Tervezett bevételi források és a kiadási helyrendek rendeltetésük szerint részben.

Az előzőkkel összhangban, a Társaság 2025-ös Működési Tervének Első Módosításában módosításra kerülnek a következők:

- 2025-ös Állapotmérleg
- 2025-ös Eredménymérleg
- Készpénzforgalmi jelentés a 2025-ös évre és a tervezett és megvalósított működési mutatók bemutatása
- A 2025-ös tervezett kiadások és bevételek
- A 2025-ös termékek és szolgáltatások árai
- Az önkormányzatok költségvetéséből biztosított eszközök összegének és dinamikájának bemutatása
- Az alkalmazottak költségei a 2025-ös évben
- A bérezés és az alkalmazás terve a 2025-ös évben
- Az árú, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzügyi eszközök a 2025-ös évben
- Közbeszerzések terve a 2025-ös évben
- 2025-ös Beszerzések terve, amire nem kell alkalmazni a törvényt
- Beszerzések terve 2025-ben
- A Társaság beruházásainak terve 2025-ben

A Program többi eleme változatlan marad.

I TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTTETÉSÜK SZERINT

A fentiekkel összhangban a Társaság a 2025. évi bevételeket és kiadásokat az alapítók költségvetésében jóváhagyott kereteken belül, valamint a 2025-ben megvalósítani kívánt saját bevételeit tervezi. A Társaság a tervezett saját bevételek összegét a teljes tervezett kiadások egy részének fedezésére fordítja.

1.1 Állapotmérleg, eredménymérleg és a Készpénzforgalom jelentése a 2025-ös évben

ÁLLAPOTMÉRLEG 2024.12.31-én. (5. számú melléklet)

000 dinárban

Számlarend, számla	H E L Y R E N D	AAF	TERV 2025.01.01.- 12.31.	A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA 2025.01.01.- 12.31.	A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA NEGYEDÉVENKÉNT ÖSSZESÍTVE			
					Megvalósítás 2025.03.31.	Terv 2025.06.30.	Terv 2025.09.30.	2025.12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTÍVA							
00	A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0001						
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2,035,998	2,041,230	2,129,290	2,095,998	2,071,252	2,041,230
01	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	696	696	1,223	1,056	876	696
010	1. Fejlesztési befektetések	0004						
011, 012 és 014	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0005	696	696	1,223	1,056	876	696
013	3. Goodwill	0006						
015 és 016	4. Immateriális vagyon leasingre és immateriális vagyon előkészületben	0007						
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008						
02	II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2,035,302	2,040,534	2,128,067	2,094,942	2,070,376	2,040,534
020, 021 és 022	1. Telkek és építési objektumok	0010	1,432,276	1,434,943	1,463,210	1,449,664	1,443,643	1,434,943
023	2. Berendezések és eszközök	0011	603,026	605,591	664,857	645,278	626,733	605,591
024	3. Ingatlan-beruházások	0012						
025 és 027	4. Ingatlanok, berendezések és eszközök leasingre és ingatlanok, berendezések és eszközök előkészületben	0013						

026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök és befektetések más ingatlanába, berendezéseibe és eszközeibe	0014						
029 (rész)	6. Előlegek ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre belföldön	0015						
029 (rész)	7. Előlegek ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre külföldön	0016						
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017						
04 és 05	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS HOSSZÚTÁVÚ KERESETEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018						
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	1. Jogi személyek tőkerésztvétele (kivéve azokat a tőkerésztvételeket melyek a részvétel módszerével kerülnek értékelésre)	0019						
040 (rész), 041 (rész), 042 (rész)	2. Tőkerésztvételek melyek a részvétel módszerével kerülnek értékelésre	0020						
043, 050 (rész) és 051 (rész)	3. Hosszútávú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatokkal az országban	0021						
044, 050 (rész), 051 (rész)	4. Hosszútávú befektetések anyavállalatok, leányvállalatok és egyéb kapcsolt vállalatokkal külföldön	0022						
045 (rész) és 053 (rész)	5. Hosszútávú befektetések (hitelek és kölcsönök) belföldön	0023						
045 (rész) és 053 (rész)	6. Hosszútávú befektetések (hitelek és kölcsönök) külföldön	0024						
046	7. Hosszútávú 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 kihelyezések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027						
28 (rész) kivéve 288	V. HOSSZÚTÁVÚ AKTÍV IDŐBELI	0028						

	ELHATÁROLÁSOK							
288	V. HALASZTOTT ADÓ ESZKÖZÖK	0029	280	1,550	1,550	1,550	1,550	
	G. FORGÓTŐKE (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	74,379	76,489	65,964	78,301	79,147	
1. osztály, kivéve a 14 számlacsoportot	I. TARTALÉKOK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4,399	4,399	16,552	3,657	4,268	
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0032	1,699	1,699	7,147	1,852	2,208	
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0033	1,600	1,600	8,699	1,035	2,060	
13	3. Árú	0034						
150, 152 és 154	4. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek belföldön	0035	1,100	1,100	706	770	-	
151, 153 és 155	5. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek külföldön	0036						
14	II. ELADÁSRA SZÁNT ÁLLANDÓ ESZKÖZÖK	0037						
20	III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	17,893	17,893	15,741	22,589	18,220	
204	1. Követelések a belföldi vásárlóktól	0039	17,893	17,893	15,741	22,589	18,220	
205	2. Követelések a külföldi vásárlóktól	0040						
200 és 202	3. Követelések az anyaválatattól, összekötött és egyéb összekötött személyektől belföldön	0041						
201 és 203	4. Követelések az anyaválatattól, összekötött és egyéb összekötött személyektől külföldön	0042						
206	5. Egyéb követelések értékesítés alapján	0043						
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	30,266	32,376	30,489	31,613	32,738	
21, 22 kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	30,164	32,274	30,477	31,359	32,539	
223	2. Túlfizetett jövedelemadó követelések	0046	102	102	12	254	199	
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetésén alapuló követelések	0047						
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK	0048						

	(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)							
230	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállalatok	0049						
231	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolatos vállalatok	0050						
232, 234 (rész)	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0051						
233, 234 (rész)	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0052						
235	5. Amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok	0053						
236 (rész)	6. Az eredménykimutatáson keresztül valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054						
237	7. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0055						
236 (rész), 238 és 239	8. Egyéb rövidtávú pénzügyi befektetések	0056						
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ MEGFELELŐK	0057	18,353	18,353	3,106	20,442	23,921	1
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVIDTÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	3,468	3,468	76	-	-	
	D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2,110,657	2,119,269	2,196,804	2,175,849	2,151,949	2,
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0060	2,907	4,164	4,164	4,164	4,164	
	PASSÍVA							
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,079	3,036	0	1,664	3,056	
30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	84	84	84	84	84	
31	II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0403						
306	III. KIADÁSI PRÉMIUM	0404						
32	IV. TARTALÉKOK	0405						
330 és a számla kereseti összege 331,332, 333, 334, 335, 336 és 337	V. POZITÍV ÁTÉRÍTÉSI TARTALÉK ÉS NEM MEGVALÓSÍTOTT EREDMÉNY A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY ÖSSZETEVŐI ALAPJÁN	0406						
és a számla adósság összege 331, 332, 333, 334,	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT VESZTESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0407						

335, 336 és 337	ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY ÖSSZETEVŐI ALAPJÁN							
34	VII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	995	2,952	2,560	2,560	2,972	
340	1. korábbi évek eredménytartaléka	0409	444	2,560	2,560	2,560	2,560	
341	2. folyó év eredménytartaléka	0410	551	392	-	-	412	
	VIII. RÉSZESEDÉSEK IRÁNYÍTÓI JOGOK NÉLKÜL	0411						
35	IX. VESZTESEG (0413 + 0414)	0412	-	-	23,974	980	-	
350	1. Korábbi évek vesztesége	0413						
351	2. Folyó évi veszteség	0414	-	-	23,974	920	-	
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415						
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0417+0418+0419)	0416						
404	1. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0417						
400	2. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0418						
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0419						
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420						
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0421						
411 (rész) és 412 (rész)	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti hosszútávú kölcsön és más kötelezettségek belföldön	0422						
411 (rész) és 412 (rész)	3. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti hosszútávú kölcsön és más kötelezettségek külföldön	0423						
414 és 416 (rész)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing kötelezettségek az országban	0424						
415 és 416 (rész)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízing kötelezettségek az külföldön	0425						
413	6. A kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426						

419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427						
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428						
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0429						
495 (rész)	G. HOSSZÚTÁVÚ ELHALASZTOTT JÖVEDELEM ÉS A KIFIZETETT DONÁCIÓK	0430	2,035,998	2,041,230	2,139,525	2,095,998	2,071,252	2,
	D. RÖVID LEJÁRATÚ FENNTARTÁSOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	73,580	75,003	78,610	78,187	77,641	
467	I. RÖVID LEJÁRATÚ FENNTARTÁSOK	0432						
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433						
420 (rész) és 421 (rész)	1. Anya- és leányvállalatoktól, valamint más kapcsolt személyektől kapott rövid lejáratú hitelek belföldön	0434						
420 (rész) és 421 (rész)	2. Anya- és leányvállalatoktól, valamint más kapcsolt személyektől kapott rövid lejáratú hitelek külföldön	0435						
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész), és 429 (rész)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől származó 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. Hitelek, kölcsönök és kötelezettségek külföldről	0438						
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439						
428	7. Pénzügyi derivatívákön alapuló kötelezettségek	0440						
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441						
43, kivéve 430	IV. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	31,873	32,026	36,643	31,194	26,702	3

431 és 433	1. kötelezettségek Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok, más kapcsolt jogi személyekkel szemben belföldön	0443						
432 és 434	2. kötelezettségek Beszállítók – anyavállalatok és leányvállalatok, más kapcsolt jogi személyekkel szemben külföldön	0444						
435	3. Kötelezettségek a beszállítókkal szemben belföldön	0445	31,873	32,026	36,643	31,194	26,702	3
436	4. Kötelezettségek a beszállítókkal szemben külföldön	0446						
439 (rész)	5. Kötelezettség a váltókból	0447						
439 (rész)	6. Egyéb ügyletekből eredő kötelezettségek	0448						
44,45,46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	11,543	12,813	11,318	16,829	13,479	1
44, 45 és 46 kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	11,044	12,314	10,935	16,497	12,353	1
47,48 kivéve 481	2. Áfából és egyéb közteherből eredő kötelezettségek	0451	499	499	383	332	1,126	
481	3. Jövedelemadó alapú kötelezettségek	0452						
427	VI. ÉRTÉKESÍTÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖN ALAPULÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉS MEGSZÜNTETT VÁLLALKOZÁS ESZKÖZEI	0453						
49 (rész) kivéve 498	VII. RÖVIDTÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	30,164	30,164	30,649	30,164	37,460	3
	GY. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	-	-	21,331	-	-	
	E. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2,110,657	2,119,269	2,196,804	2,175,849	2,151,949	2,
89	ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0457	2,907	4,164	4,164	4,164	4,164	

Az állapotmérleg számlarendje módosításának indoklása a 2025-ös évben

A 2025-ös Állapotmérleg megváltoztatott helyrendjeinek indoklása

AAF 0002 *Állandó vagyon* - a 2025-ös terv módosítása szerint ez 2 041 230 (ezer) dinárt tesz ki, ami 5 232 (ezer) dinárral magasabb, mint a 2025-ös terv (2 035 998 (ezer) dinár), a tervezett gépek és berendezések beszerzésének hatása miatt.

AAF 0029 *Elhalasztott adófizetés* – A 2025-re vonatkozó, megváltoztatott 1 550 (000) dináros összeget 1 270 (000) dinárral növelték a 2025-re tervezett 280 (000) dinárhoz képest, a számított számviteli és adózási értékcsökkenés közötti várható különbség alapján..

AAF 0030 *Forgótőke* – A 2025-re vonatkozó, módosított, 76 489 (ezer) dináros összeg 3%-kal magasabb az eredetileg 2025-re tervezett összegnél (74 379 (ezer) dinár), a követelések és a készpénz, valamint a készpénz megfelelő magasabb összege miatt, ami a támogatások teljes összege növekedésének, valamint a gépek és berendezések beszerzésére fordított EU-támogatásnak tudható be..

AAF 0044 *Egyéb rövidtávú követelések* – 2025-re vonatkozó, módosított 32 376 (ezer) dináros összeg 7%-kal magasabb a 2025-re becsült 30 266 (ezer) dináros összegnél, és az alapítókkal szembeni, folyó támogatásokra vonatkozó követelések egyenlegére vonatkozik.

AAF 0401 *Teljes tőke* – A 2025-re vonatkozó változtatott összeg 3 036 (ezer) dinár, ami 1 957 (ezer) dinárral magasabb a 2025-re tervezett értéknél (1 079 (ezer) dinár)..

AAF 0442 *Kötelezettségek az ügyvitelből* – a 2025-re vonatkozó megváltoztatott működési kötelezettségek összege 32 026 (ezer) dinár, ami 0,5%-kal magasabb a 2025-re vonatkozó eredeti tervnél (31 873 (ezer) dinár). Ennek oka a szállítókkal szembeni, 2025-re tervezett magasabb kötelezettségek, melyek az új tervezett beszerzéseknek köszönhetők.

EREDMÉNYMÉRLEG 2025.01.01 - 2025.12.31 időszakra (5a melléklet)

000 dinárban

H E L Y R E N D	AAF	TERV 2025.01.01.- 12.31.	A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA 2025.01.01.- 12.31.	A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA NEGYEDÉVENKÉNT ÖSSZESÍTVE			
				Megvalósítás 2025.03.31.	Terv 2025.01.01- 06.30.	Terv 2025.01.01- 09.30.	Terv 2025.12.31.
2	3			4	5	6	7
A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	406,389	422,880	68,420	179,500	298,500	422,880
I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002						
1. Áru eladásból eredő jövedelem belföldi piacon	1003						
2. Áru eladásból eredő jövedelem külföldi piacon	1004						
II. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1006 + 1007)	1005	82,048	75,000	11,082	33,000	65,000	75,000
1. Termék- és szolgáltatás eladásból eredő jövedelem	1006	82,048	75,000	11,082	33,000	65,000	75,000

belföldi piacon							
2. Termék- és szolgáltatás eladásból eredő jövedelem külföldi piacon	1007						
III. ÁRUK ÉS HATÁSOK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008						
IV. A BEFEJEZETT ÉS KÉSZ TERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKÉNEK NÖVELÉSE	1009	5,500	5,500	0	1,500	3,500	5,500
V. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1010						
VI. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1011	318,841	342,380	57,338	145,000	230,000	342,380
VII. ESZKÖZÉRTÉK-KIIGAZÍTÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (KIVÉVE PÉNZÜGYI)	1012						
B. ÜZLETI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	406,441	423,119	93,171	181,380	299,015	423,119
I. AZ ELADOTT ÁRÚ BESZERZÉSI KÖLTSÉGE	1014						
II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	63,650	63,650	10,331	26,000	42,000	63,650
III. MUNKABÉREK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	144,875	150,693	33,437	75,380	111,015	150,693
1. Munkabérek, juttatások költségei	1017	107,134	107,134	25,444	55,332	81,223	107,134
2. A munkabért és bérjuttatásokat terhelő adók és járulékok költségei	1018	16,231	16,231	3,855	8,383	12,307	16,231
3. Egyéb személyi kiadások és juttatások	1019	21,510	27,328	4,138	11,665	17,485	27,328
IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	120,000	130,660	32,170	43,225	86,225	130,660
V. ESZKÖZÉRTÉK-KIIGAZÍTÁSBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁS (KIVÉVE PÉNZÜGYI)	1021						
VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	1022	15,836	16,036	2,064	6,000	14,000	16,036
VII. TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1023						
VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	62,080	62,080	15,169	30,775	45,775	62,080
V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0	0	0
G. ÜZLETI VESZTESEG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	52	239	24,751	1,880	515	239
D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	50	50	0	0	0	50

I. ANYA- ÉS LEÁNYVÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028						
II. KAMATBEVÉTELEK	1029						
III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI	1030						
IV. EGYÉB PÉNZÜGYI JÖVEDELEM	1031	50	50	0	0	0	50
GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	50	50	0	0	0	50
I. ANYA- ÉS LEÁNYVÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1033						
II. KAMATKIADÁSOK	1034						
III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI	1035						
IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	50	50	0	0	0	50
E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0	0
ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	0	0
Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1039						
I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1040						
J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	1,200	1,200	777	900	1,000	1,200
K. EGYÉB KIADÁSOK	1042	500	500	0	0	0	500
L. ÖSSZE JÖVEDELEM (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	407,639	424,130	69,197	180,400	299,500	424,130
LJ. ÖSSZES KIADÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	406,991	423,669	93,171	181,380	299,015	423,669

M. ÜGYVITELBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1043 - 1044) ≥ 0	1045	648	461	0	0	485	461
N. ÜGYVITELBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI KIADÁS (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	23,974	980	0	0
NY. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1047						
O. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1048						
P. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	648	461	0	0	485	461
R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	23,974	980	0	0
S. NYERESÉGADÓ							
I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051	97	69	0	0	73	69
II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052						
III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053						
T. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1054						
GY. NETTÓ HASZON (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	551	392	0	0	412	392
U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	23,974	980	0	0
I. NEM IRÁNYÍTÓ RÉSZESEDÉSHEZ TARTOZÓ NETTÓ HASZON	1057						
II. AZ ANYACÉGET MEGILLETŐ NETTÓ HASZON	1058						
III. NEM IRÁNYÍTÓ RÉSZESEDÉSHEZ TARTOZÓ NETTÓ VESZTESÉG	1059						
IV. AZ ANYACÉGET MEGILLETŐ NETTÓ VESZTESÉG	1060						

V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM							
1. Alaphozam részvényenként	1061						
2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti hozam	1062						

A 2025-ös Eredménymérleg helyrendjeinek indoklása

Bevételek

AAF 1006 *Termékek és szolgáltatások hazai piacon történő értékesítéséből származó bevétel* – A becslt 75 000 (ezer) dináros bevétel 9%-kal alacsonyabb a korábban tervezett 82 048 (ezer) dinárnál, ami a jogi személyektől származó ipari hulladék átvételén és kezelésén alapuló saját bevételek várható csökkenésének eredménye, a folyó év első negyedében számított megvalósulás alapján.

AAF 1011 *Egyéb ügyviteli jövedelem* – tartalmazza a prémiumokból, támogatásokból és donációkból származó bevételeket, valamint az egyéb üzleti bevételeket Az alapítótól származó támogatások becslt összege 191 336 (ezer) dinár, ami 5%-kal magasabb a korábban tervezettnél, figyelembe véve az alapítók előző időszakból származó adósságába jóváírt kiegészítő támogatások összegét. A feltételes adományokból származó becslt bevétel 125 057 (ezer) dinár, amely 8%-kal nőtt a korábban tervezett bevételhez képest az UNDP-vel aláírt szerződés alapján tárgyi eszközök vásárlására szánt EU-adományokból származó bevételek miatt, amelyeket korábban nem terveztek. A tárgyi eszközök vásárlására szánt adományokat az eszközök hasznos élettartama alatt szisztematikusan és arányosan számolják el bevételként, a számított értékcsökkenésnek megfelelően. A szóban forgó bevétel becslt összege magasabb a tervezettnél, mivel tartalmazza az adományozott tárgyi eszközök után elszámolt értékcsökkenés összegét. A csomagolási hulladékról szóló törvény alapján nyújtott támogatások formájában elért nemzeti célkitűzés teljesítéséből származó bevételek a becslések szerint 24%-kal magasabbak a korábban tervezettnél, és 23 015 (ezer) dinárt tesznek ki.

AAF 1016 *Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek* – A becslt 150 693 (ezer) dináros összeg 4%-kal magasabb a korábban tervezettnél, mivel egy újabb alkalmazottat kellett ideiglenes munkaszerződéssel felvenni. Eredetileg 5 alkalmazott felvételét tervezték, és a megnövekedett munkaterhelés miatt a becslések szerint 6 alkalmazottat vesznek fel hosszabb időre. A vonatkozó költségek keretében a nyugdíjjal járó végkielégítés költségei 212%-kal emelkednek. A korábban tervezett végkielégítésben részesülők száma 1 fő volt, és a becslések szerint 2 alkalmazott fogja megszerezni ezt a jogosultságot. Az egyéb kapcsolódó költségek változatlan szinten maradnak.

A 2025-re becslt pozitív üzemi eredmény 392 (000) dinár nettó nyereséget tesz ki, ami alacsonyabb a korábban tervezett 412 (000) dináros nyereségnél, a becslt költségek bevételekhez képest kissé magasabb növekedési tendenciája miatt..

A KÉSZPÉNZ MOZGÁSÁNAK JELENTÉSE A 2023.01.01 -12.31. IDŐSZAKRA

000 dinárban

HELYREND	AAF	Terv 2025.01.01- 2025.12.31.	A Terv Első Módosítása 2025.01.01.- 12.31.	A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA NEGYEDÉVENKÉNT ÖSSZESÍTVE			
				Megvalósítás 2025.03.31.	Terv 2025.01.01- 06.30.	Terv 2025.01.01- 09.30.	Terv 2025.12.31.

1	2			3	4	5	6
A. A KÉSZPÉNZ MOZGÁSA AZ ÜGYVITELI AKTIVITÁSBÓL							
I. A készpénz bevételek az ügyviteli aktivitásokról (1-től 4-ig)	3001	298,109	298,109	46,738	165,494	240,090	298,109
1. Eladás és a kapott előlegek belföldön	3002	115,839	115,839	17,247	52,994	88,794	115,839
2. Eladás és a kapott előlegek külföldön	3003						
3. Kapott kamat az ügyviteli aktivitásból	3004						
4. Egyéb bevételek a rendszeres ügyvitelből	3005	182,270	182,270	29,491	112,500	151,296	182,270
II. Készpénz kiadások az ügyviteli aktivitásból (1-től 8-ig)	3006	297,163	297,163	68,676	162,734	231,851	297,163
1. Kifizetések a beszállítóknak és adott előlegek belföldön	3007	153,175	153,175	34,601	94,750	127,850	153,175
2. Kifizetések a beszállítóknak és adott előlegek külföldön	3008						
3. Fizetések, juttatások és egyéb kiadások	3009	132,800	132,800	32,009	61,596	95,445	132,800
4. Kifizetett kamat belföldön	3010						
5. Kifizetett kamat külföldön	3011						
6. Nyereségi adó	3012	-	-	24	-	-	-
7. Kiadások a többi közjövdelem alapján	3013	11,188	11,188	1,887	6,388	8,556	11,188
8. Egyéb ügyviteli aktivitásból származó kiadások	3014			155			
III. Nettó készpénz bevétel az ügyviteli aktivitásból (I - II)	3015	946	946	0	2,760	8,239	946
IV. Nettó készpénz kiadások az ügyviteli aktivitásból (II - I)	3016	0	0	21,938	0	0	0
B. KÉSZPÉNZ FORGALOM BEFEKTETÉSI AKTIVITÁSBÓL							
I. Készpénz bevétel befektetési aktivitásból (1 -től 5 - ig)	3017						
1. Részvény és részesedés eladás (nettó bevétel)	3018						
2. Immateriális vagyon, ingatlan, üzem, eszköz és biológiai szerek eladása	3019						
3. Egyéb pénzügyi	3020						

elhelyezések (nettó bevétel)							
4. Kapott kamat befektetési aktivitásból	3021						
5. Kapott osztalék	3022						
II. Készpénz kiadások befektetési aktivitásból (1-től 3-ig)	3023	-	-	-	-	2,000	-
1. Részvény és részesedés vásárlás (nettó kiadás)	3024						
2. Immateriális vagyon, ingatlan, üzem, eszköz és biológiai szerek vásárlása	3025	-	-	-		2,000	--
3. Egyéb pénzügyi elhelyezések (nettó kiadások)	3026						
III. Nettó készpénz bevétel befektetési aktivitásból (I-II)	3027						
IV. Nettó készpénz kiadás befektetési aktivitásból (II-I)	3028						
C. KÉSZPÉNZ FORGALMA FINANSZÍROZÁSI AKTIVITÁS ALAPJÁN							
I. Készpénz bevétel finanszírozási aktivitás alapján (1-től 7-ig)	3029						
1. Alaptőke emelése	3030						
2. Hosszú lejáratú kölcsönök belföldön	3031						
3. Hosszú lejáratú kölcsönök külföldön	3032						
4. Rövid lejáratú kölcsönök belföldön	3033						
5. Rövid lejáratú kölcsönök külföldön	3034						
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3035						
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3036						
II. Készpénz kiadások finanszírozási aktivitásból (1-től 8-ig)	3037	275	275	-		-	275
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3038						
2. Hosszú lejáratú kölcsönök belföldön	3039						
3. Hosszú lejáratú kölcsönök külföldön	3040						
4. Rövid lejáratú kölcsönök belföldön	3041						
5. Rövid lejáratú kölcsönök külföldön	3042						
6. Egyéb kötelezettségek	3043						

7. Pénzügyi lízing	3044						
8. Kifizetett osztalékok	3045	275	275	-	-	-	275
III. Nettó készpénz bevétel pénzügyi aktivitásból (I-II)	3046						
IV. Nettó készpénz kiadás pénzügyi aktivitásból (II-I)	3047						
D. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3001 + 3017 + 3029)	3048	298,109	298,109	46,738	165,494	240,090	298,109
E. ÖSSZESEN KÉSZPÉNZ KIADÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	297,438	297,438	68,676	162,734	233,851	297,438
F. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEVÉTEL (3048 - 3049) ≥ 0	3050	671	671	0	2,760	6,239	671
G. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIADÁS (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	21,938	0	0	0
H. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3052	17,682	17,682	25,044	17,682	17,682	17,682
I. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁSÁBÓL	3053						
J. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSÉG A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMOLÁSÁBÓL	3054						
K. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	18,353	18,353	3,106	20,442	23,921	18,353

A tervezett és megvalósult üzleti mutatók bemutatása

		000 dinárban			
		2023. év	2024. év	2025. terv	A 2025-ös terv első módosítása
Teljes tőke	Terv	4,220	1,839	1,079	3,036
	Megvalósítás	1,822	768	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	56.82	58.24	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	0.00	100.93	140.49	395,31
Teljes vagyon	Terv	2,374,053	2,207,446	2,110,657	2,119,269
	Megvalósítás	2,336,853	2,246,078	-	-

a megvalós. eltérése a tervtől %		1.57	101.75	-	-
% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest		0.00	96.12	6.03	5,65
Üzleti bevételek	Terv	270,007	335,198	406,389	422,880
	Megvalósítás	287,040	380,122	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	106.31	113.40	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	100.00	132.43	106.91	111.25
Üzleti kiadások	Terv	266,855	335,046	406,441	423,119
	Megvalósítás	284,409	382,911	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	106.58	114.29	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	100.00	134.63	106.15	110.50
Pénzügyi eredmény	Terv	3,152	152	-52	-239
	Megvalósítás	2,631	-2,789	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	16.53	1,934.87	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	0.00	206.01	98.14	91.43
Nettó eredmény	Terv	705	142	551	392
	Megvalósítás	715	358	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	101.42	252.11	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	0.00	49.93	153.91	109.50
A munkavállalók száma 12.31-én	Terv	74	74	74	74
	Megvalósítás	74	74	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	100.00	100.00	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	100.00	100.00	100.00	100.00
Nettó átlagbér	Terv	67,773	79,317	84,573	84,573
	Megvalósítás	67,044	78,308	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	1.08	98.73	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	100.00	116.80	108.00	108.00
Befektetések	Terv	7,526	0	0	5,400
	Megvalósítás	7,526	3,700	-	-
	a megvalós. eltérése a tervtől %	100.00	-	-	-
	% eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest	-	49.16	0.00	145,95

Megjegyzés: Az utolsó sorban az % eltérés a megvalós. az előző év megvalós. képest, a 2025-re tervezett a 2025-ben megvalósíthatóhoz képest kerül bemutatásra.

Az átlag nettó bér = az össz. kifizetett nettó bér az évben / 12 / munkavállalók száma

1.2 A tervezett mutatókhoz viszonyított eltérések okai

A teljes tőke becsült összege 3.036 (ezer) dinár. Ez magasabb a korábban tervezettnél, az előző évek magasabb nyereségének eredményeként.

A 2 119 269 (ezer) dináros teljes vagyon kismértékben nőtt a korábban tervezett 2 110 657 (ezer) dinárhoz képest, mivel 5 400 (ezer) dináros beruházásokat terveznek.

A becsült ügyviteli bevétel 422 880 (ezer) dinár, ami 4,06%-kal magasabb a korábban tervezettnél, a másodlagos nyersanyagok értékesítéséből származó bevételek várható növekedése, az ipari hulladék átvételéből származó bevételek és a szabadkai városi szennyvíztisztító telepről származó iszap kiszállításából származó bevételek, az alapítói támogatásokból származó bevételek csökkenése és a támogatások formájában kitűzött országos célkitűzés teljesítéséből származó bevételek csökkenése miatt.

A becsült működési költségek 423 119 (000) dinárt tesznek ki, ami 4,10%-kal magasabb a korábban tervezettnél, a bérék és munkabérék költségeinek növekedése miatt az ideiglenes és időszakos munkák kompenzációja, valamint a nyugdíjba vonuláskor járó végkielégítések tekintetében. Az értékcsökkenési költségek is emelkedtek a Társaság eszközeibe történő befektetések eredményeként.

A nettó ügyviteli eredmény becslések szerint 392 (000) dinár, ami 29%-kal alacsonyabb a korábban tervezettnél.

A foglalkoztatottak száma és az átlagos nettó fizetés változatlan szinten marad.

A becsült beruházások összege 5.400 (000) dinár. A pozíciót korábban nem tervezték..

1.3 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes indoklása

A 2025-ös évre tervezett bevételek

Az alapítók költségvetéséről szóló döntések meghatározták a Társaságnak 2025 folyamán átutalandó támogatások összegét, a Társaság tőkéjében való részesedéssel összhangban. A támogatások a Társaság működési költségeinek fedezésére szolgálnak.

A támogatásokból származó bevételek, a másodlagos nyersanyagok értékesítéséből származó saját bevételek, a szabadkai városi szennyvíztisztító telep iszapeltávolítási szolgáltatásából származó bevételek, valamint a jogi személyek ipari hulladékának kezeléséből és ártalmatlanításából származó bevételek és a nemzeti cél eléréséből származó bevételek mellett a Társaság támogatásokból származó bevételeket is tervez a Zenta és Kishegyes Önkormányzattal aláírt adósságtörlesztési megállapodás alapján, amelyet a Társaság finanszírozási költségeinek 2022 és 2024 közötti időszakra vonatkozó társfinanszírozásáról szóló megállapodás alapján hoztak létre.

000 dinárban

Sor szám	Támogatási forrás	Támogatási bevételek terve a 2024-es évre		Támogatási bevételek terve a 2025-ös évre		A támogatási bevételek tervének első módosítása a 2025-ös évre		Része sedés	Össze se n a 2025-ös évre
		A Társaság folyó költségeire	A társaság kapitális kiadásaira	A Társaság folyó költségeire	A társaság kapitális kiadásaira	A Társaság folyó költségeire	A társaság kapitális kiadásaira	%	
1.	Szabadka város	111.162	3.700	101.000	0	97.810	3.190	54,79 %	101.000
2.	Topolya község	26.376	0	23.964	0	23.207	0	13,00 %	23.207
3.	Magyarkanizsa	19.802	0	17.992	0	17.424	0	9,76	17.424

	község							%	
4.	Zenta község	18.179	0	16.517	0	15.995	0	8,96 %	15.995
5.	Kishegyes község	9.434	0	8.572	0	8.301	0	4,65 %	8.301
6.	Csóka község	9.008	0	8.185	0	7.926	0	4,44 %	7.926
7.	Törökkanizsa község	8.927	202	8.111	0	7.855	0	4,40 %	7.855
8.	Összesen 1-7	202.888	3.902	184.341	0	178.518	3.190	100%	181.708

Támogatások tervei – Megegyezés az adósság kifizetéséről

9.	Zenta község	-	-	-	-	4.828	-	-	4.828
10.	Kishegyes község	-	-	-	-	4.800	-	-	4.800
11.	Összesen 9 - 10	-	-	-	-	9.628	-	-	9.628
12.	ÖSSZESEN 8+11	202.888	3.902	184.341	0	188.146	3.190	-	191.336

A 2025. évi támogatási terv táblázatában szerepelnek a támogatási tervhez kapcsolódó tételek, amelyeket az Alapító szerződéses kötelezettsége értelmében az előző időszakban nem utaltak át a Társaságnak. Ennek megfelelően 2025.02.11-én a Társaság és Zenta Önkormányzata megállapodást írt alá a 8 828 000,00 összegű, 8 (nyolc) részletben visszafizetendő esedékes pénzbeli kötelezettség kiegyenlítésének módjáról és határidejéről. A megállapodás a Társaság 2022-től 2024-ig terjedő időszakra vonatkozó finanszírozási költségeinek társfinanszírozásáról szóló megállapodáson alapuló tartozásról szól.

Szintén 2025. február 20-án a Társaság és Kishegyes Önkormányzata megállapodást írt alá az esedékes, 10.452.640,00 összegű, 24 (huszonnégy) részletben visszafizetendő pénztartozás rendezésének módjáról és határidejéről. A megállapodás a Társaság 2022 és 2024 közötti időszakra vonatkozó finanszírozási költségeinek társfinanszírozásáról szóló megállapodás szerinti adósságra vonatkozik.

Szabadka város jóváhagyott teljes támogatása, 101.000.000,00 dinár összegben, változatlan szinten marad, de szerkezetük megváltozik a folyó és tőketámogatásokra való felosztás tekintetében.

Saját bevételek	2024 Terv	2024 Becslés	2025 Terv	2025-ös Terv Módosítása
Bevételek a termékek és szolgáltatások eladásából a hazai piacon	49.000	42.852	82.048	75.182
Befejezetlen és késztermékek készleteinek értéknövekedése	3.410	1.253	5.500	5.500
EU támogatásokból származó bevételek	-	-	-	1.002
Bevétel a feltételes támogatások alapján	63.000	128.036	116.000	125.027
Jövedelem a nemzeti cél elérése támogatásból	16.900	13.054	18.500	13.204
Pénzügyi bevétel	35	0	50	50
Kártérítésből származó jövedelem	800	896	1.000	1.000
Egyéb bevétel	15	1.384	200	200
Összesen	133.160	187.475	223.298	233.983

A saját bevételek táblázatában új helyrend kerül bevezetésre - az EU-s adományokból származó bevételek.

A Szabadkai Regionális Hulladéklerakó az újvidéki NS Seme Intézettel együttműködve, és az aláírt szerződésnek megfelelően, azaz a jogi és stratégiai dokumentumokkal összhangban, megvalósít egy projektet a biológiailag lebomló hulladékok (zöldhulladék, szennyvíztisztító telepekről származó iszap) újrahasznosítására, egy új termék - komposzt - előállítására céljából. A projekt megvalósítása magában foglalja egy kísérleti terület építését, komposztgyártást, a komposzt kijuttatását a kísérleti területen, a talajminőség elemzését a komposzt kijuttatása után, valamint egy tanulmány elkészítését, amely ajánlásokat és lehetőségeket tartalmaz a kapott komposzt felhasználására mind a Regionális Hulladéklerakó igényeire, mind pedig az esetleges kereskedelmi hasznosításra. A projekt azért fontos, mert eredményeit felhasználják a szennyvíztisztító telepekről származó iszap mezőgazdasági felhasználására vonatkozó meglévő szabályozások módosítására. A projektnek emellett példaként kell szolgálnia más helyi és regionális hulladéklerakók számára a biológiailag lebomló hulladékok felhasználásának lehetőségeiről, a meglévő hulladékok értéknövelésével és a környezetre gyakorolt negatív hatások csökkentésével kapcsolatban.

A projekt teljes értéke 135.575,00 USD, amelyből az UNDP 75.050,00 USD-t finanszíroz. Egy tervezett előfinanszírozásról állapodtak meg, oly módon, hogy a beszerzés befejezése után kérelmet nyújtanak be az UNDP-hez a fent említett berendezésekre szánt összegek vállalatnak történő átutalására.

A projekt tevékenységei közé tartozik egy membrán beszerzése a komposzthalom lefedésére, valamint hordozó kanalak beszerzése.

A projekt teljes költsége 135.575 USD, amelyből a teljes adomány összege 75.050 USD (8.357.643 RSD), a projekt résztvevőinek társfinanszírozása pedig 60.525 USD.

A projektet a szabadkai Regionális Hulladéklerakó 38.600 USD (4.298.535 RSD) és az újvidéki Seme NS 36.450 USD (4.059.108 RSD) összegű támogatással támogatja. A Regionális Hulladéklerakónak szánt adományból 9.000 USD (1.002.249 RSD) szolgáltatások és fogyóeszközök költségeire, a fennmaradó 29.600 USD (3.296.286 RSD) pedig berendezések beszerzésére fordítják.

A Mérlegben a kiadások fedezésére szánt adományok összegét a 64030-as kontón, a kapcsolódó kiadásokat pedig célonként (analitika) bontva kell nyilvántartani.

A berendezések beszerzésére szánt adományok összegét az eredménykimutatásban az 540-es kontón szereplő értékcsökkenési költségek megfelelő összegén keresztül kell elszámolni, amelyeket a 64103-as kontón feltételes adományokból származó bevételként számolnak el, a számított értékcsökkenésnek megfelelően arányosan.

A 2025-ös évre tervezett bevételek és kiadások

Kontó	Leírás	2024. évi terv	Megvalósítás 2024. évre	Terv a 2025-ös évre	A 2025-ös terv első módosítása	Index 4/3	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	ÜGYVITELI BEVÉTELEK						

614	Bevételek a termékek és szolgáltatások eladásából a hazai piacon	49.000.000,00	42.852.000,00	82.048.000,00	75.000.000,00	87,45	91,41
63000-63100	Befejezetlen és késztermékek készleteinek értéknövekedése - A befejezetlen és késztermékek készleteinek értékének csökkenése	3.410.000,00	1.253.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	36,74	100,00
64030	Bevételek EU-s támogatásokból	0	0	0	1.002.000,00	-	-
64100	Bevételek a prémiumokból, támogatásokból, dotálásokból és támogatásokból, valamint egyebek.	202.888.000,00	192.946.000,00	184.341.000,00	191.336.000,00	95,10	96,84
64103, 64104	Bevétel a feltételes támogatások alapján - AM	63.000.000,00	128.036.000,00	116.000.000,00	125.027.000,00	203,23	107,78
6491	Jövedelem a nemzeti cél elérése támogatásból	16.900.000,00	13.054.000,00	18.500.000,00	23.015.000,00	77,24	124,41
65	Bérletből származó jövedelem	0	1.055.000,00	50.000,00	2.000.000,00	-	-
66	Pénzügyi bevétel	35.000,00	0	50.000,00	50.000,00	0	100,00
67901	Kártérítésből származó jövedelem	800.000,00	896.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	112,00	100,00
67	Egyéb bevétel	15.000,00	1.384.000,00	200.000,00	200.000,00	9,226,67	100,00
	ÖSSZES BEVÉTEL	336.048.000,00	381.476.000,00	407.639.000,00	424.130.000,00	113,52	104,05
	ÜZLETI KIADÁSOK						
51	Anyagköltségek	51.460.000,00	50.640.000,00	63.650.000,00	63.650.000,00	98,41	100,00
5110, 5120	Anyag-, alkatrész és a higiénia fenntartására szolgáló költségek	5.800.000,00	5.290.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	91,21	100,00
5121	Irodai anyagok költségei	900.000,00	831.000,00	700.000,00	700.000,00	92,33	100,00
51210	Gumiabrons a járművekre	3.400.000,00	3.204.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	94,24	100,00
5127	Víz-költségek	250.000,00	184.000,00	250.000,00	250.000,00	73,60	100,00
5128	Reagensok költségei a laboratóriumnak	500.000,00	365.000,00	500.000,00	500.000,00	73,00	100,00
51290	Munkavédelmi öltözet költségei	990.000,00	845.000,00	950.000,00	950.000,00	85,35	100,00
51293	Ültetési anyagköltség	120.000,00	26.000,00	50.000,00	50.000,00	21,67	100,00
51300	Üzemanyagköltség	26.200.000,00	30.057.000,00	41.700.000,00	41.700.000,00	114,72	100,00
51333	Elektromos energia költségek	7.900.000,00	7.379.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	93,41	100,00

51350	Olaj, kenőolaj, fagyálló költségei	1.980.000,00	488.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	24,65	100,00
51220, 5150	Szerszámok és készletek egyszeri leírásának költségei	3.420.000,00	1.971.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	57,63	100,00
52	Béreköltségek	138.052.000,00	132.226.000,00	144.875.000,00	150.693.000,00	95,78	104,36
520, 521	Bruttó munkabérek költségei a munkáltatót terhelő járulékok költségeivel	116.702.000,00	114.367.000,00	123.365.000,00	123.365.000,00	98,00	100,00
5241	Ideiglenes-időszakos munkák költségei	2.300.000,00	942.000,00	2.300.000,00	7.538.000,00	40,96	327,74
525	A társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíjai	2.300.000,00	2.153.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	93,61	100,00
52901	Nyugdíjba vonuláskor végkielégítés	490.000,00	430.000,00	520.000,00	1.100.000,00	87,76	211,54
52903	Jubileumi díj	350.000,00	301.000,00	0	0	86,00	0
52904	Szolidáris segélyek	350.000,00	305.000,00	350.000,00	350.000,00	87,14	100,00
52905	Szolidáris segély költségei a munkavállalók anyagi helyzetének javítására	3.450.000,00	3.437.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00	99,62	100,00
52910	Munkába járási útiköltségek megtérítése	10.880.000,00	9.552.000,00	11.480.000,00	11.480.000,00	87,79	100,00
529112	Hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	250.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0	100,00
529113	Hazai és külföldi szolgálati utak napidíjai	300.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	83,33	100,00
529114	Hazai és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	200.000,00	9.000,00	180.000,00	180.000,00	4,50	100,00
52922	Télapócsomagok a dolgozók gyerekei részére	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	100	100,00
53	Termelési szolgáltatások költségei	15.350.000,00	9.270.000,00	15.836.000,00	16.036.000,00	60,39	101,26
531	Szállítási szolgáltatások költségei, posta, internet	1.500.000,00	1.439.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	95,93	100,00
532	Fenntartási költségek	9.180.000,00	5.528.000,00	9.656.000,00	9.656.000,00	60,22	100,00
535	Reklám és propaganda költs.	280.000,00	277.000,00	280.000,00	280.000,00	98,93	100,00
5399	Egyéb szolgáltatások költségei	2.100.000,00	764.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	36,38	100,00
53922	A hulladék karakterizációjának költségei	390.000,00	450.000,00	350.000,00	350.000,00	115,38	100,00
53923	Veszélyeshulladék-kezelés	0,00	0,00	150.000,00	350.000,00	-	233,33
53924	A környezetvédelem ellenőrzése és monitoringja	940.000,00	812.000,00	900.000,00	900.000,00	86,38	100,00

53925	Szennyvíztisztítás költségei	960.000,00	0,00	900.000,00	900.000,00	0	100,00
540	Amortizációs költségek	65.000.000,00	128.801.000,00	120.000.000,00	130.660.000,00	198,16	108,88
55	Immateriális költségek	65.184.000,00	58.592.000,00	62.080.000,00	62.080.000,00	89,89	100,00
5500	Könyvvizsgálói költségek	360.000,00	200.000,00	360.000,00	360.000,00	55,56	100,00
5502	Tanácsadó szolgáltatások költségei	920.000,00	908.000,00	900.000,00	900.000,00	98,70	100,00
5504	Fordítási költségek	450.000,00	442.000,00	420.000,00	420.000,00	98,22	100,00
5505	Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	748.000,00	454.000,00	700.000,00	700.000,00	60,70	100,00
5506	Könyvelőprogram bérletének költségei	330.000,00	318.000,00	350.000,00	350.000,00	96,36	100,00
5507	Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	29.300.000,00	26.478.000,00	29.300.000,00	29.300.000,00	90,37	100,00
55093	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	1.900.000,00	964.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	50,74	100,00
55098	Könyvelői szolgáltatások	640.000,00	638.000,00	640.000,00	640.000,00	99,69	100,00
55099	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	2.440.000,00	2.304.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	94,43	100,00
551	Reprezentációs költségek	250.000,00	140.000,00	250.000,00	250.000,00	56,00	100,00
552	Biztosítási költségek	5.150.000,00	3.972.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	77,13	100,00
553	Pénzforgalmi költségek	80.000,00	98.000,00	100.000,00	100.000,00	122,50	100,00
554	Tagsági díjak	200.000,00	223.000,00	200.000,00	200.000,00	111,50	100,00
55503	ÁFA a támogatásra	19.416.000,00	17.541.000,00	16.760.000,00	16.760.000,00	90,34	100,00
555	Adók, térítések és illetékek	1.500.000,00	1.813.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	120,87	100,00
5599	Egyéb immateriális költségek	1.500.000,00	2.099.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	139,93	100,00
56	Pénzügyi kiadások	35.000,00	17.000,00	50.000,00	50.000,00	48,57	100,00
57	Egyéb kiadások	800.000,00	614.000,00	500.000,00	500.000,00	76,75	100,00
	ÖSSZESEN KIADÁS	335.881.000,00	380.160.000,00	406.991.000,00	423.669.000,00	113,18	104,10
	HASZON ADÓZÁS ELŐTT	167.000,00	1.316.000,00	648.000,00	461.000,00	788,02	71,14
	ADÓ KIADÁS	25.000,00	392.000,00	97.000,00	69.000,00	1.568,00	71,13
	AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ BEVÉTELEI	0,00	1.522.000,00	0	0	-	-
	NETTÓ HASZON	142.000,00	2.446.000,00	551.000,00	392.000,00	1.722,54	71,14

Jövedelem

Jövedelem

AAF 1006 *Jövedelem az áru és szolgáltatás eladásából a hazai piacon*– A becsült 75.000 (000) dináros tárgyi bevétel 9%-kal alacsonyabb a korábban tervezett 82.048 (000) dinárnál, ami a jogi személyektől származó ipari hulladék átvételéből és kezeléséből származó saját bevételek várható csökkenése, valamint a folyó negyedévből származó és a második negyedévre várhatóan megvalósult bevételek eredménye.

AAF 1011 *Egyéb ügyviteli bevételek* – magában foglalja a prémiumokból, támogatásokból, pályázatokból és adományokból származó bevételeket, valamint az egyéb működési bevételeket. Az alapítótól származó támogatások becsült összege 191.336 (000) dinár, ami 5%-kal magasabb a korábban tervezett összegnél, figyelembe véve az alapítótól az ötéves időszakból származó, az adósságtörlesztési megállapodáson alapuló kiegészítő támogatások összegét. A feltételes adományokból származó becsült bevétel 125.057 (000) dinár, amely 8%-kal nőtt a korábban tervezett bevételhez képest a tárgyi eszközök vásárlására szánt EU-adományokból származó bevételek miatt, amelyeket korábban nem terveztek. A tárgyi eszközök vásárlására szánt adományokat az eszközök hasznos élettartama alatt szisztematikusan és arányosan, a számított értékcsökkenésnek megfelelően számolják el bevételként. A tárgyi bevétel becsült összege magasabb a tervezettnél, mivel tartalmazza az adományozott tárgyi eszközök után elszámolt értékcsökkenés összegét. A csomagolásról és a csomagolási hulladékról szóló törvényen alapuló támogatások formájában elért nemzeti célkitűzés teljesítéséből származó bevétel a becslések szerint 24%-kal magasabb lesz a korábban tervezettnél, és 23.015 (ezer) dinárt tesz ki..

Költségek

Ideiglenes és időszakos munkának díja (Kontó 5241) - A 2025-ös évben 6 végrehajtó díjazását 7.358.000,00 dinár összegben tervezték, míg az eredetileg tervezett összeg 2.300.000,00 dinár volt, arra az időszakra, amelyre a személyek szerződéses foglalkoztatásban voltak. Tekintettel arra, hogy a Társaságnak az elkövetkező időszakban alkalmi munkára is szüksége van, a folyó év végéig meg kell emelni az eredetileg tervezett összeget, hat személy foglalkoztatása esetén..

Végkielégítés (Kontó 52901) – Végkielégítés (Kontó 529010) – A Társaság munkaszabályzata és a Munkatörvény értelmében 2025-ben 1.100.000,00 dinár értékben terveznek végkielégítés kifizetését nyugdíjba vonuláskor (két munkavállaló esetében). Az eredeti tervben a Társaság egy alkalmazottra különített el forrásokat, azonban egy alkalmazott nem tervezett rokkantsági nyugdíjba vonulása miatt az eredetileg tervezett forrásokat 1.100.000,00 dinárra kellett növelni.

Veszélyeshulladék-kezelés költségei (kontó 53923) – A tervezett összeg az eredetileg tervezett 150.000,00 dinárról 350.000,00 dinárra emelkedik, tekintettel arra, hogy a hulladékgyűjtő központokba beérkező veszélyes hulladékok mennyisége megnőtt.

A fenti üzleti elemek alapján a becsült pénzügyi eredmény 461.000,00 dinár adózás előtti nyereség. A tervek szerint a Társaság 2025-ben pozitív pénzügyi eredményt ér el, a nettó nyereség pedig 392.000,00 dinár lesz.

1.4 Termékek és szolgáltatások ára

A naptári év februárjában a vállalat az alábbiak szerint új árakat határozott meg a harmadik fél jogi személyek hulladékkezelési és ártalmatlanítási szolgáltatásaira:

ÁRLISTA
HULLADÉKKEZELÉSI ÉS ÁRTALMATLANÍTÁSI SZOLGÁLTATÁS
HARMADIK JOGI SZEMÉLYEK SZÁMÁRA A RÉGIÓBAN

I	További kezelésre szánt hulladék		Egység	Ár dinárban ÁFA nélkül
	1	Válogatott hulladék, amelynek piaci értéke van	kg	0,01
	2	Biológiailag lebomló és stabilizált, komposztálásra szánt hulladék	kg	0,50
	3	Komposztálásra szánt zöldhulladék	kg	0,20
	4	Nem veszélyes hulladék, amelyet kezelésre szánnak	kg	3,00
II	Egyéb ártalmatlanításra szánt hulladéktípusok			
	1	Nem veszélyes települési hulladék, amelynek nincs piaci értéke	kg	4,00
	2	Válogatott építési hulladék *	kg	0,30
	3	Vegyes építési és bontási hulladék	kg	3,00
	4	Öntödei homok és föld, por és egyéb finom anyagok	kg	3,00
	5	Ipari és egyéb nem veszélyes hulladék	kg	6,50
	6	Nagyméretű hulladék – bútor	kg	4,00
	7	Megszilárdított és stabilizált iszap ivóvíztelepről	kg	0,50
	8	Hulladékanyag-mentes kiásott föld	kg	0,30
III	Egyéb szolgáltatások			
	1	7 m3-es konténerek szállítása és kirakodása ami a Regionális hulladéktároló KFT Szabadka tulajdonában van (nem veszélyes hulladék)	Fordulóként	10.000,00
	2	A szolgáltatás igénybevevője tulajdonában lévő 7 m3-es konténerek elszállítása és ürítése (nem veszélyes hulladék)	Fordulóként	8.000,00
	3	14m3-es konténerek szállítása és kirakodása ami a Regionális hulladéktároló KFT Szabadka tulajdonában van (nem veszélyes hulladék)	Fordulóként	16.000,00
	4	A szolgáltatás igénybevevője tulajdonában lévő 14 m3-es	Fordulóként	14.000,00

		konténerek elszállítása és ürítése (nem veszélyes hulladék)		
	5	28 m3-es konténerek szállítása és kirakodása ami a Regionális hulladéktároló KFT Szabadka tulajdonában van (nem veszélyes hulladék)	Fordulóként	20.000,00
	6	A szolgáltatás igénybevevője tulajdonában lévő 28 m3-es konténerek elszállítása és ürítése (nem veszélyes hulladék)	Fordulóként	19.000,00
	7	Hulladék be- és kirakodása munkagéppel	tonna	500,00
	8	7m3-es konténerek bérlete és telepítése	nap	3.500,00
	9	14m3-es vagy 28m3-es konténerek bérlete és telepítése	nap	7.000,00

A Társaság Közgyűlése 2025.02.21-én fogadta el a harmadik fél jogi személyek hulladékkezelési és -ártalmatlanítási szolgáltatásai árainak meghatározásáról szóló határozatot, amely 2025.03.03-án lépett hatályba..

1.5 Az önkormányzati költségvetésből származó bevételek összegének és a folyósítás ütemének bemutatása

A tervezett támogatások a Társaság folyó költségei fedezésére 2025-ben körülbelül csökkentve lettek az előző évben tervezetthez és megvalósítotthoz képest, tekintettel az Alapító községek pénzügyi lehetőségeire és a proporcionális módszert alkalmazva.

Támogatási terv a Társaság 2025. évi folyó működési költségeinek fedezésére

000 dinárban

Sor - szám	A pénzelés, támogatás forrása	Részesedés %	2024. évi terv	A 2025. évi terv	2025-ös terv módosítása
	Folyó évi támogatások terve				
1.	Szabadka város	54,79%	111.162	101.000	101.000
2.	Topolya község	13,00%	26.376	23.964	23.207
3.	Magyarkanizsa község	9,76%	19.802	17.992	17.424
4.	Zenta község	8,96%	18.179	16.517	15.995
5.	Kishegyes község	4,65%	9.434	8.572	8.301
6.	Csóka község	4,44%	9.008	8.185	7.926
7.	Törökkanizsa község	4,40%	8.927	8.111	7.855
8.	Összesen 1-7	100%	202.888	184.341	181.708
	Támogatások terve – Megegyezés az adósság kifizetéséről				
9.	Zenta község	-	-	-	4.828
10.	Kishegyes község	-	-	-	4.800
11.	Összesen 9-10	-	-	-	9.628
12.	Összesen 8+11	-	202.888	184.341	191.336

A szabadkai „Regionális Hulladéklerakó” Szilárd Települési Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság tevékenységének megkezdéséhez és elvégzéséhez szükséges költségek finanszírozásáról szóló megállapodás 3. szakasza alapján az alapítók a tevékenységek elvégzéséhez szükséges forrásokat a Társaságban lévő alapító részesedésük arányában biztosítják, a „Vállalkozásfinanszírozás forrásai” fejezetben foglaltak szerint.

A támogatások dinamikáját a működési költségek társfinanszírozásáról szóló megállapodás határozza meg, a megállapított járadékok szerint, havi rendszerességgel.

2025.02.11-én a Társaság és Zenta Önkormányzata megállapodást írt alá a 8.828.000,00 összegű esedékes pénztartozás kiegyenlítésének módjáról és határidejéről, amelyet 8 (nyolc) részletben kell visszafizetni. A megállapodás a Társaság 2022 és 2024 közötti időszakra vonatkozó finanszírozási költségeinek társfinanszírozásáról szóló megállapodás szerinti tartozásról szól.

Ugyanebből a célból 2025.02.20-án a Társaság és Kishegyes Önkormányzata megállapodást írt alá a 10.452.640,00 összegű esedékes pénztartozás kiegyenlítésének módjáról és határidejéről, amelyet 24 (huszonnégy) részletben kell kifizetniük. A Megállapodás a Társaság 2022 és 2024 közötti időszakra vonatkozó finanszírozási költségeinek társfinanszírozásáról szóló megállapodás szerinti adósságra vonatkozik.

Szabadka város költségvetésében tervezett források, összesen 101.000.000,00 dinárt tesznek ki, változatlan szinten maradtak, de a szerkezet úgy változott, hogy 97.810.000,00 dinárt folyó támogatásokra és 3.190.000,00 dinárt tőketámogatásokra különítették el. A tőketámogatások összege az előző évből átvállalt,

a 2025-ös költségvetés terhére teljesített kötelezettségekre vonatkozik, amelyek betonkockák vásárlására vonatkoztak, amely szintén megtörtént. Mivel a folyó támogatások összege csökkent, a többi alapító támogatásának összege arányosan csökkent a Társaságban való részesedésüknek megfelelően.

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

dínárban

2024.01.01-12.31.					
Bevételek	Tervezett	A költségvetésből átcsoportosítva	Megvalósított (becslés)	Felhasználatlan	Korábbi évekből maradt felhasználatlan eszközök (az előzővel szemben)
	1	2		4 (2-3)	5
Folyó támogatások	202.888.000	183.555.953	166.707.889	16.848.064	-
Nagymértékű támogatások	3.391.779	0	0	0	-
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	0	-
ÖSSZESEN	206.279.779	183.555.953	166.707.889	16.848.064	-
Terv a 2025. 01.01-12.31 időszakra					
	01.01. - 03.31.	01.01. – 06.30.	01.01. – 09.30	01.01. – 12.31.	
Folyó támogatások	46.085.000	92.170.000	138.255.000	184.341.000	
Nagymértékű támogatások	0	0	0	0	
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	46.085.000	92.170.000	138.255.000	184.341.000	

A 2025.01.01-12.31. időszakra vonatkozó terv első módosítása				
	01.01. - 03.31.	01.01. – 06.30.	01.01. – 09.30	01.01. – 12.31.
Folyó támogatások	35.579.000	80.934.000	127.716.000	178.518.000
Nagymértékű támogatások	3.190.050	3.190.050	3.190.050	3.190.050
Egyéb költségvetési bevételek*	0	0	0	0
Támogatások terve – Egyezség az adósság kifizetéséről	2.715.480	5,019,820	7.324.160	9.628.500
Összesen	41.484.530	89.143.870	138.230.210	191.336.550

A költségvetésből származó egyéb bevételek között szerepel minden olyan bevétel, amely nem támogatás (pl. költségvetési források elosztása nyilvános meghívás, versenyeztetés stb.).

MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI

dinárban

S. sz.	Munkavállalók költségei	Megvalósítás 2024.01.01- 12.31.	Terv 2025.01.01- 12.31.	Megvalósítás 2025.01.01- 03.30.	A 2025.01.01- 06.30. terv első módosítása	A 2025.01.01- 09.30. terv első módosítása	A 2025.01.01- 12.31. terv első módosítása
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	71.835.623	75.100.774	18.787.317	40.050.103	58.837.420	77.624.736
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	99.319.875	107.133.772	25.900.608	55.332.556	81.233.164	107.133.772
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	114.366.836	123.364.538	29.824.550	63.715.438	93.539.988	123.364.538
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint ÖSSZESEN* (a megfigyelt időszak végén)	74	74	74	74	74	74
4.1.	- meghatározott időre	69	69	69	69	69	69
4.2.	- meghatározatlan időre	5	5	5	5	5	5
5	Megbízási szerződések szerinti díjak	0	0	0	0	0	0
6	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma*	0	0	0	0	0	0
7	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak	0	0	0	0	0	0
8	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma*	0	0	0	0	0	0
9	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	941.672	2.300.000	1.385.259	3.185.000	5.360.000	7.538.000

10	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők száma*	6	5	5	6	6	6
11	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma*	0	0	0	0	0	0
13	Községülés tagjainak munkadíjai	2.152.777	2.300.000	575.000	1.150.000	1.725.000	2.300.000
14	Községülés tagjainak száma *	7	7	7	7	7	7
15	A Felügyelő bizottság tagjainak munkadíjai	0	0	0	0	0	0
16	A Felügyelő bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
17	Ellenőrző bizottság tagjainak munkadíjai	0	0	0	0	0	0
18	Ellenőrző bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
19	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	9.552.011	11.480.000	2.870.000	5.740.000	8.610.000	11.480.000
20	Szolgálati utak napidíja	249.971	250.000	100.000	120.000	180.000	250.000
21	Szolgálati utak költségtérítése	9.410	380.000	150.000	250.000	300.000	380.000
22	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítések	429.942	520.000	0	1.100.000	1.100.000	1.100.000

23	Végkielégítésben részesülők száma	1	1	0	2	2	2
24	Jubiláris díjak	301.406	0	0	0	0	0
25	Jubiláris díjban részesülők száma	1	0	0	0	0	0
26	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0	0	0	0	0
27	Alkalmazottaknak és családjuknak nyújtott segítség	305.623	350.000	80.000	120.000	200.000	350.000
28	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0	0	0	0	0
29	Alkalmazottaknak és családjuknak nyújtott segítség	479.880	480.000	0	0	0	480.000
30	Munkavállalók szakmai fejlődésének költségei	479.880	748.000	150.000	250.000	500.000	748.000
31	Szolidáris segély az alkalmazottaknak a rossz anyagi helyzetük megsegítésére	3.436.889	3.450.000	0	0	0	3.450.000

* alkalmazottak/átvevők/tagok száma a beszámolási időszak utolsó napján

** az 5-től 29-ig terjedő pozíciókat, amelyek pénzegységben vannak kifejezve, bruttó összegben kell feltüntetni

A Személyi költségek táblázatban a munkavállalók nettó bérének összege (1. tétel) megváltozott, mivel az eredeti tervben a bérek nettó összege szerepelt, a bérekre számított adómentes összeg nélkül, míg a bruttó 1. és bruttó 2. összegekben tervezett

teljes összeg változatlan maradt.

Az időszakos, ideiglenes munkákra való felvétel folyamatos igénye miatt a határozott idejű munkaszerződések díjának összege (9. tétel) megváltozott. A megnövekedett munkaterhelés miatt 6 munkavállaló felvétele szükséges a folyó év végéig tartó időszakra.

A végkielégítés összege (22. tétel) is megváltozott a nyugdíjas végkielégítés költségeinek növekedése miatt. A korábban tervezett végkielégítésben részesülők száma 1 fő volt, és a becslések szerint 2 munkavállaló fogja megszerezni ezt a jogosultságot.

II BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

A 2025-ben a Társaság a rendszer funkcionális működéséért összesen 74 alkalmazottat tervez a Munkahelyek szervezéséről és beosztásáról szóló szabályzat értelmében.

A Társaság a határozott idejű alkalmazást, határozatlan idejű foglalkoztatásra tervezi váltani a Társaságnál foglalkoztatott személyek számára. A Társaság a foglalkoztatási kérelmet a Társaság Üzleti Programjának első módosításának az Alapító általi elfogadását követően nyújtja be. Az alkalmazottak fizetése a középfokú vagy felsőfokú végzettséggel rendelkező személyek fizetésével megegyező szinten, valamint a Társaság munkahelyi besorolásáról és szervezéséről szóló rendelettel összhangban, a Társaság teljes alkalmazotti létszámának megfelelően történik. A Társaság a munkavállalók státuszának megváltoztatását és az állandó foglalkoztatást az új foglalkoztatáshoz és a közpénzek felhasználóival való kiegészítő munkavégzéshez hozzájáruló Bizottság véleményének kézhezvételét követően hajtja végre.

2.1 Szabad és betöltetlen munkahelyek, valamint pótlólagos foglalkoztatás

2025-ben a tervezett üzleti dinamikával összhangban a Társaság nem tervezi a munkavállalói létszám növelését, de a határozott idejű szerződéssel foglalkoztatott munkavállalók foglalkoztatását határozatlan időre tervezi. Ami a fluktuációt illeti, a Társaság két munkavállaló nyugdíjba vonulás miatti csökkentést tervezi.

10-es Melléklet

FOGLALKOZTATÁSI ÜTEM

S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2025.12.31. napján*	74		Létszámállomány 2025.06.30. napján	74
	Létszámcsökkenés a 2025.01.01. - 03.31. időszakban.	1		Létszámcsökkenés a 2025.07.01. - 09.30. időszakban	1
1	Leírni az alapot		1	Leírni az alapot	
2			2		
3			3		
4			4		

	Létszámnövekedés a 2025.01.01.-03.31. időszakban	1			Létszámnövekedés a 2025.07.01.-09.30. időszakban	1
1	<i>Leírni az alapot</i>			1	<i>Leírni az alapot</i>	
2				2		
	Létszámállomány 2025.03.31. napján	74			Létszámállomány 2025.09.30. napján	74

Sorszám	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma		Sorszám	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2025.03.31. napján	74			Létszámállomány 2025.09.30. napján	74
	Létszámcsökkentés 2025.04.01-2025.06.30.	0			Létszámcsökkenés a 2025.10.01. - 12.31. időszakban	0
1	<i>Munkaviszony megszűnése nyugdíjba vonulás feltételek teljesítése miatt.</i>			1	<i>Leírni az alapot</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Létszámnövekedés a 2025.01.04.-2025.06.30. időszakban	0			Létszámnövekedés a 2025.10.01.-12.31. időszakban	0
1	<i>Munkaviszony létesítése meghatározott időre</i>			1	<i>Leírni az alapot</i>	
2				2		
	Létszámállomány 2025.06.30.	74			Létszámállomány 2025.12.31. napján	74

III 2025-RE TERVEZETT BESZERZÉSEK

3.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2025. évben

Tekintettel a várt munka dinamikával és mennyiséggel 2025-ben, a tervezett beszerzések a folyó munkához a rendelkezésre álló eszközökkel összhangban lettek meghatározva:

TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK A JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

Sorszám	HELYREND	Megvalósítás 2024-ben	Terv 2025-re	A 2025-ös terv módosítása			
				Terv 2025.01.01- 03.31.	Terv 2025.01.01- 06.30.	Terv 2025.01.01- 09.30.	Terv 2025.01.01- 12.31.
Árú							
1.	Anyagköltségek és cserealkatrészek	5.290.000,00	5.000.000,00	1.250.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	5.000.000,00
2.	Irodai anyagok	831.000,00	900.000,00	175.000,00	350.000,00	525.000,00	900.000,00
3.	Járműabroncsok	3.204.000,00	3.000.000,00	750.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	3.000.000,00
4.	Vízköltségek	184.000,00	250.000,00	62.500,00	125.000,00	187.500,00	250.000,00
5.	Reagensek a laboratóriumba	365.000,00	500.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
6.	Munkavédelmi eszközök	845.000,00	950.000,00	237.500,00	475.000,00	712.500,00	950.000,00
7.	Ültetési anyagok	26.000,00	50.000,00	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00

8.	Üzemanyag költségek	30.057.000,00	45.700.000,00	10.925.000,00	21.850.000,00	32.775.000,00	45.700.000,00
9.	Villanyáram költsége	7.379.000,00	8.300.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00	8.300.000,00
10.	Olaj, kenőanyag, fagyálló	488.000,00	1.500.000,00	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
11.	Szerszámok és kis készlet	1.971.000,00	3.000.000,00	750.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	3.000.000,00
12.	Komposzthalom fedésére szolgáló membrán költsége	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900.000,00	2.900.000,00
13.	Kapcsolható eszköz - saját kerekekkel ellátott földgyalu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900.000,00	1.900.000,00
14.	Rakodókanalak	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
Összesen árú:		50.640.000,00	69.150.000,00	16.162.500,00	32.325.000,00	53.887.500,00	74.550.000,00
Szolgáltatások							
1	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	1.439.000,00	2.000.000,00	214.000,00	550.000,00	980.000,00	1.300.000,00
2	Karbantartási költségek	5.528.000,00	10.000.000,00	492.000,00	2.000.000,00	4.500.000,00	7.352.000,00
3	Reklám és propaganda költségek	277.000,00	280.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	280.000,00
4	Hulladék besorolásának költségei	450.000,00	350.000,00	0,00	50.000,00	80.000,00	110.000,00
5	Veszélyes hulladék ártalmatlanításának költségei	0,00	150.000,00	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
6	Környezetvédelem és analízise és monitoring	812.000,00	900.000,00	56.000,00	470.000,00	700.000,00	940.000,00
7	Szennyvíztisztítása	0,00	900.000,00	0,00	480.000,00	700.000,00	960.000,00
8	Könyvvizsgálási költségek	200.000,00	360.000,00	0,00	150.000,00	230.000,00	300.000,00
9	Tanácsadó szolgáltatások költségek	908.000,00	900.000,00	0,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
10	Fordítási költségek	442.000,00	420.000,00	134.000,00	200.000,00	300.000,00	450.000,00
11	Az alkalmazottak szakképzésének költsége	454.000,00	700.000,00	33.000,00	320.000,00	480.000,00	748.000,00

12	Vagyonvédelem költségei	26.478.000,00	30.000.000,00	3.800.000,00	13.000.000,00	20.000.000,00	26.300.000,00
13	Munkavédelem és tűzvédelem költségei	964.000,00	1.600.000,00	135.000,00	800.000,00	1.200.000,00	1.600.000,00
14	Könyvelési szolgáltatások	638.000,00	640.000,00	160.000,00	320.000,00	480.000,00	640.000,00
15	Reprezentáció	140.000,00	250.000,00	50.000,00	125.000,00	180.000,00	250.000,00
16	Biztosítás	3.972.000,00	5.000.000,00	0,00	1.600.000,00	2.400.000,00	3.200.000,00
Összesen szolgáltatás:		42.702.000,00	54.450.000,00	5.299.000,00	20.690.000,00	33.405.000,00	45.580.000,00
Munkálatok							
1	/						
2	/						
...							
Összesen:			-	-	-	-	-
ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK		93.342.000,00	123.600.000,00	21.461.500,00	53.015.000,00	87.292.500 ,00	120.130.000,00

3.2 A 2025-re tervezett áru-, munkálatok- és szolgáltatásbeszerzési pénzügyi források részletes indoklása

Az áruk beszerzésére tervezett pénzügyi források magyarázata (a módosítandó részben)):

1. *Komposzthalom fedésére szolgáló membrán költsége* (12. pont) - A meglévő membrán elhasználódása miatt új membrán beszerzése szükséges. A komposztálás során biológiailag lebomló- és zöldhulladékot kezelnek. A hulladék aprítása után a mechanikusan előkészített és aprított hulladékot egy rakodóval komposztálóládákba mozgatják, így egy hosszúkás halmot alkotva. A ládák vasbetonból készülnek, felső részüket pedig egy membrán borítja, amely a komposzthalom páratartalmának és hőmérsékletének fenntartására szolgál, azaz biztosítja a sikeres komposztálási folyamathoz szükséges feltételeket. A 2025-ös beszerzésre a tervezett forrás 2.900.000,00 dinár. A beszerzés a folyó év harmadik negyedévére, míg a megvalósítás a folyó év végére van tervezve.

2. **Kapcsolható eszköz** - vontatott gréder saját kerekkel (13. tétel) - Vontatott gréder vásárlása egy szükséges beruházás, amely lehetővé teszi a hulladéklerakó napi működéséhez elengedhetetlen több működési feladat elvégzését a következő okok miatt:

1) A hulladéklerakó közlekedési infrastruktúrájának karbantartása – a hulladéklerakó utak többsége kavicsból vagy földből készült, amelyek rendszeres szintezést és felújítást igényelnek. A gréder lehetővé teszi az út elegyengetését, a kátyúk eltávolítását, rézsűk kialakítását, valamint a teherautók és építőipari gépek járhatóságának javítását, különösen nedves időjárási körülmények között, amikor felületi deformáció lép fel.

2) Munkafelületek kiegyenlítése - a hulladék munkarétegeinek (napi, közbenső és végső) kialakításakor és lefedésekor a gréder lehetővé teszi a fedőanyag (föld, hamu, salak) egyenletes elosztását, valamint egy stabil és biztonságos munkaplatform kialakítását, ami elengedhetetlen a szennyezés szabályozásához és a gépek biztonságos üzemeltetéséhez..

3) Vízvezető rendszer karbantartása – a hulladéklerakók működésének jellege, valamint a felszíni és csurgalékvizek szabályozásának szükségessége miatt a vízvezető árkok és csatornák rendszeres karbantartása és alakítása szükséges. A tereprendező lehetővé teszi a rézsűk és csatornák pontos profilalkotását, ezáltal megakadályozva a vízvisszatartást, és csökkentve az árvizek és a talajvízszennyezés kockázatát..

4) Hó- és jégeltakarítás télen - téli körülmények között a grédert a belső utak hó- és jégmentesítésére használják, lehetővé téve ezáltal a hulladéklerakó zavartalan működését, a biztonságos járműhozzáférést és a közlekedési infrastruktúra megőrzését..

5) Támogatás infrastrukturális munkálatok során – a grédert új hulladéklerakó cellák, gázkutak, kiszolgáló utak és egyéb infrastrukturális létesítmények építése során a terep előkészítéséhez is használják. Használata jelentősen hozzájárul az építési munkálatok minőségéhez és hatékonyságához.

A vontatott gréder beszerzése alapvető előfeltétele a fenntartható hulladéklerakó-gazdálkodásnak, és lehetővé teszi a törvényben előírt műszaki és technológiai eljárások végrehajtását. Az üzemeltetési előnyökön túl a gréder közvetlenül hozzájárul a környezetvédelemhez, meghosszabbítja az infrastruktúra élettartamát és javítja a hulladéklerakó munkakörülményeit. A szóban forgó beszerzésre 2025-ben tervezett összeg 1.900.000,00 dinár. A beszerzést a folyó év harmadik negyedévére, míg a megvalósítást az év végére tervezik.

3. **Rakodó kanalak** (14. pont) – kanalakra van szükség a laza, könnyű anyagok (komposzt, vegyes kommunális hulladék, hó, fű, ágak) vagy a Regionális Hulladéklerakó komplexumon belüli összes helyszínen található szabálytalan anyagok (ágak, bálázott hulladék, régi bútorok, nagyméretű hulladék, gumi, papír, karton stb.) kezeléséhez. A vállalat rakodókanalak beszerzését tervezi a hulladékválogató létesítményben és a komposztáló telepen történő kezeléshez.

A szolgáltatás beszerzéséhez tervezett pénzügyi források ismertetése (a módosítandó részben)):

1. Veszélyes hulladék tárolásának költségei – A jogszabály előírja, hogy a veszélyes hulladéknak minősített hulladékot előírt módon kell ártalmatlanítani és kezelni, meghatározott feltételek mellett, olyan módon, amely a lehető legkisebb kockázatot jelenti az emberi egészségre és a környezetre. A vállalat a kezdetben tervezett 150.000,00 dináros összeget 350.000,00 dinárra tervezi emelni a begyűjtött veszélyes hulladék megnövekedett mennyisége miatt..

KÖZBESZERZÉSEK TERVE A 2025-ÖS ÉVBEN

Sorszám	HELYREND	A TERVEZETT ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül)	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül) - A 2025-ös terv módosítása	NEGYEDÉV AMELYBEN INDÍTJÁK A BESZERZÉST	IDŐSZAK AMELYRE A BESZERZÉS SZÓL
Árú					
1.	Anyagköltség és cserealkatrészek költségei	5.000.000,00	5.000.000,00	I	12 hónap
2.	Járműabroncsok	3.000.000,00	3.000.000,00	I	12 hónap
3.	Üzemanyagköltségek	45.700.000,00	45.700.000,00	I	12 hónap
4.	Villanyáram költségek	8.300.000,00	8.300.000,00	I	12 hónap
5.	Olaj, kenőanyag, fagyálló költségei	1.500.000,00	1.500.000,00	II	12 hónap
6.	A szerszámok é skis készlet egyszeri leírása	3.000.000,00	3.000.000,00	I	12 hónap
7.	Kapcsolható eszköz - saját kerekekkel ellátott földgyalu	0,00	2.900.000,00	III	4 hónap
8.	Rakodókanalak	0,00	1.900.000,00	III	4 hónap
	Összesen árú:	66.500.000,00	71.300.000,00	-	-
Szolgáltatások					

1.	Karbantartási költségek	10.000.000,00	10.000.000,00	I	12 hónap
2.	Vagyonvédelem költségei	30.000.000,00	30.000.000,00	II	12 hónap
3.	Munkavédelem és tűzvédelem költségei	1.600.000,00	1.600.000,00	I	12 hónap
4.	Biztosítás	5.000.000,00	5.000.000,00	III	12 hónap
	Összesen szolgáltatás:	46.600.000,00	46.600.000,00	-	-
	Munkálatok				
1.	/				
2.	/				
	Összesen munkálatok:	-	-	-	-
ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁS+MUNKÁLATOK		113.100.000,00	117.900.000,00	-	-

BESZERZÉSEK TERVE, AMIRE NEM KELL ALKALMAZNI A TÖRVÉNYT

Sorszám	HELYREND	A TERVEZETT ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül)	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül) - A 2025-ös terv módosítása	NEGYEDÉV AMELYBEN INDÍTJÁK A BESZERZÉST	IDŐSZAK AMELYRE A BESZERZÉS SZÓL
Árú					
1.	Irodai anyagok költsége	900.000,00	900.000,00	I	12 hónap
2.	Víz költségek	250.000,00	250.000,00	I	12 hónap
3.	Reagensek a laboratóriumba	500.000,00	500.000,00	II	12 hónap
4.	Munkavédelmi eszközök	990.000,00	990.000,00	II	12 hónap
5.	Ültetési anyagok	120.000,00	120.000,00	I	12 hónap
6.	Rakodó kanalak	600.000,00	600.000,00	III	12 hónap
	Összesen árú:	3.360.000,00	3.360.000,00	-	-
Szolgáltatások					
1.	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	2.000.000,00	2.000.000,00	I	12 hónap
2.	Reklám és propaganda költségek	280.000,00	280.000,00	II	12 hónap
3.	Hulladék besorolásának költségei	350.000,00	350.000,00	III	12 hónap
4.	Környezetvédelem és analízise és monitoring	900.000,00	900.000,00	I	12 hónap

5.	Szennyvíztisztítása	900.000,00	900.000,00	II	12 hónap
6.	Veszélyes hulladék feldolgozásának költségei	150.000,00	350.000,00	II	12 hónap
7.	Könyvvizsgálási költségek	360.000,00	360.000,00	III	12 hónap
8.	Tanácsadó szolgáltatások költségei	900.000,00	900.000,00	I	12 hónap
9.	Fordítási költségek	420.000,00	420.000,00	III	12 hónap
10.	Az alkalmazottak szakképzésének költsége	700.000,00	700.000,00	I	12 hónap
11.	Könyvelési program bérlésének költségei	350.000,00	350.000,00	I	12 hónap
12.	Reprezentációs költségek	250.000,00	250.000,00	I	12 hónap
13.	Könyvelési szolgáltatások	640.000,00	640.000,00	III	12 hónap
	Összesen szolgáltatások:	8.200.000,00	8.400.000,00	-	-
	Munkálatok				
1.	/				
2.	/				
	Összesen munkálatok:	-	-	-	-
ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁS+MUNKÁLATOK		11.560.000,00	11.760.000,00	-	-

IV A TÁRSASÁG BERUHÁZÁSI TERVE A 2025-ös évben

BERUHÁZÁSI TERV

16. Melléklet

000
dinárban

Sor szá m	Beruházás elnevezése	A projekt finanszíro zásának kezdőpon tja	A projekt finanszírozá sának befejezése	A projekt összérté ke:	2024.12.31 -ével bezárólag megvalósul t	Finanszírozás struktúrája	A pénzelési forrás szerinti összeg	2025- ös terv	2025-ös évi terv módosítása				202 6-os évi terv	2027-es évi terv
									Terv 2025.01. 01- 03.31.	Terv 2025.01. 01- 06.30.	Terv 2025.01. 01- 09.30.	Terv 2025.01. 01- 12.31.		
1	Komposzth alom fedésére szolgáló membrán költsége	2025	2025	2.900	0	Saját eszközök	2.900	0	0	0	2.900	2.900	0	0
						Kölcsönkapott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontók alapján)	0	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	2.900	0	0	0	2.900	2.900	0	0
2	Kapcsolható eszköz - földgyalu	2025	2025	1.900	0	Saját eszközök	1.900	0	0	0	1.900	1.900	0	0
						Kölcsönkapott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontók alapján)	0	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	1.900	0	0	0	1.900	1.900	0	0

3	Rakodókana la beszerzése	2025	2025	600	0	Saját eszközök	600	0	0	0	600	600	0	0
						Kölcsönkapott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontók alapján)	0	0	0	0	0	0	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	600	0	0	0	600	600	0	0
Összesen beruházás:							5.400	0	0	0	5.400	5.400	0	0

4.1 Az elmúlt három évben megkezdett, vagy tervezett, de meg nem valósult beruházások részletes indoklása

A Társaság 2025-ös beruházási terve az 1. szám alatt a **Komposzthalom fedésére szolgáló membrán beszerzését**, a 2. szám alatt a **kapcsolható eszköz- gréder beszerzését**, valamint a 3. szám alatt a **rakodókanalak** beszerzését mutatja be.

1. Komposzthalom fedésére szolgáló membrán beszerzése

A komposztálás során biológiailag lebomló- és zöldhulladékot kezelnek. A hulladék aprítása után a mechanikusan előkészített és aprított hulladékot egy rakodóval komposztálóládákba mozgatják, így egy hosszúkás halmot alkotva. A ládák vasbetonból készülnek, felső részüket pedig egy membrán borítja, amely a komposzthalom páratartalmának és hőmérsékletének fenntartására szolgál, azaz biztosítja a sikeres komposztálási folyamathoz szükséges feltételeket. A meglévő membrán elhasználódása miatt új membrán beszerzése szükséges.

A beszerzés becsült értéke 2.900.000,00 dinár ÁFA nélkül.

A beszerzés megvalósítása a folyó év végéig valósulna meg.

2. Kapcsolható eszköz- gréder beszerzését – kapcsolható gréder, saját kerekeken

Vontatott gréder vásárlása egy szükséges beruházás, amely lehetővé teszi a hulladéklerakó napi működéséhez elengedhetetlen több működési feladat elvégzését a következő okok miatt:

1) A hulladéklerakó közlekedési infrastruktúrájának karbantartása – a hulladéklerakó utak többsége kavicsból vagy földből készült, amelyek rendszeres szintezést és felújítást igényelnek. A gréder lehetővé teszi az út elegyengetését, a kátyúk eltávolítását, rézsűk kialakítását, valamint a teherautók és építőipari gépek járhatóságának javítását, különösen nedves időjárási körülmények között, amikor felületi deformáció lép fel. 2) Munkafelületek kiegyenlítése - a hulladék munkarétegeinek (napi, közbenső és végső) kialakításakor és lefedésekor a gréder lehetővé teszi a fedőanyag (föld, hamu, salak) egyenletes elosztását, valamint egy stabil és biztonságos munkaplatform kialakítását, ami elengedhetetlen a szennyezés szabályozásához és a gépek biztonságos üzemeltetéséhez.. 3) Vízelvezető rendszer karbantartása – a hulladéklerakók működésének jellege, valamint a felszíni és csurgalékvizek szabályozásának szükségessége miatt a vízelvezető árkok és csatornák rendszeres karbantartása és alakítása szükséges. A tereprendező lehetővé teszi a rézsűk és csatornák pontos profilalkotását, ezáltal megakadályozva a vízviasszatartást, és csökkentve az árvizek és a talajvízszennyezés kockázatát.. 4) Hó- és jégeltakarítás télen - téli körülmények között a grédert a belső utak hó- és jégmentesítésére használják, lehetővé téve ezáltal a hulladéklerakó zavartalan működését, a biztonságos járműhozzáférést és a közlekedési infrastruktúra megőrzését.. 5) Támogatás infrastrukturális munkálatok során – a grédert új hulladéklerakó cellák, gázkutak, kiszolgáló utak és egyéb infrastrukturális létesítmények építése során a terep előkészítéséhez is használják. Használata jelentősen hozzájárul az építési munkálatok minőségéhez és hatékonyságához.

A vontatott gréder beszerzése alapvető előfeltétele a fenntartható hulladéklerakó-gazdálkodásnak, és lehetővé teszi a törvényben előírt műszaki és technológiai eljárások végrehajtását. Az üzemeltetési előnyökön túl a gréder közvetlenül hozzájárul a környezetvédelemhez, meghosszabbítja az infrastruktúra élettartamát és javítja a hulladéklerakó munkakörülményeit.

A beszerzés becsült értéke 1.900.000,00 dinár ÁFA nélkül.

A beszerzés megvalósítását a foyó év végére tervezik.

3. Rakodókanalak beszerzés

A vállalat rakodókanalak beszerzését tervezi a hulladékválogató létesítményben és a komposztáló telepen történő kezeléshez.

A vállalt két rakodókanál beszerzését tervezi és pedig:

Könnyű anyagok rakodókanáljára van szükség nagy térfogatú, de alacsony fajsúlyú, laza, könnyű anyagok kezeléséhez. Ilyen anyagok például:

- Komposzt
- Kevert kommunális hulladék
- Előre válogatott csomagolási hulladék (újrahasznosítható hulladék a „kék szemeteskannából”
- Hó
- Fű, ágak és más biológiailag lebomló hulladék a komposztálásra.

Mivel ezek az anyagok könnyűek, a könnyű anyagokhoz való kanál nagyobb kapacitással (köbméterben) rendelkezik, mint a standard, de megerősítéssel és olyan kialakítással rendelkezik, amely nem terheli túl a munkagépet, amelyhez rögzítik.

Rakodókanál fogókkal (karmokkal) a Regionális Hulladéklerakó komplexumon belüli minden olyan területen szükséges a szabálytalan anyagok kezeléséhez, amelyek hajlamosak a kiömlésre és a klasszikus rakodókanalakból való kiesésre. A rakomány fölé záródó megfogóknak köszönhetően ez a kanál jobban szabályozza az anyagot a hagyományos rakodókanalakhoz képest, különösen könnyű, terjedelmes vagy tömörítetlen hulladék esetén, amely könnyen kiesik vagy elfújja a szél. Ide tartoznak az olyan anyagok, mint a:

- ágak, bálázott hulladék, régi bútorok, nagyméretű hulladék, gumiabroncsok, papír, karton stb..
- Alkalmas konténerek és préskonténerek töltésére és ürítésére
- Szerves anyagokkal való manipulálás
- Könnyű és nagyméretű hulladék gyűjtésére és tömörítésére is alkalmas
- Alkalmas szabálytalan anyagok gyorsabb és biztonságosabb berakodására

A beszerzés becsült értéke 600 000,00 ÁFA nélkül.

A beszerzés 2026 júniusának végéig zárulna le.

A program további részei változatlanok maradnak.

Dr. Gligor Gellért

Igazgató