

A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontja (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16.– másik törvény, 47/18. és 111/21. sz. - másik törvény), Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 58. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) és a köztársaságról szóló törvény 59. szakasza (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) alapján a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2024. \_\_\_\_\_ tartott ülésén meghozta az alábbi

**H A T Á R O Z A T O T**  
**A SZABADKAI REGIONÁLIS HULLADÉKTÁROLÓ HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI**  
**KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG 2024. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJA**  
**ELSŐ MÓDOSÍTÁSÁNAK A JÓVÁHAGYÁSÁRÓL**

**I.**

**Jóváhagyja** a képviselő-testület a szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi üzletviteli programja első módosítását, amelyet a szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság taggyűlése 2024. szeptember 23-án tartott rendkívüli ülésén fogadott el.

**II.**

Ezt a határozatot közzé kell tenni Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság  
Vajdaság Autonóm Tartomány  
Magyarkanizsa Község  
Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület  
Szám: 002797102 2024  
Kelt: 2024. \_\_\_\_\_  
Magyarkanizsa

Újvári Zsombor,  
a Községi Képviselő-testület elnöke

**I n d o k o l á s**

**Előterjesztő:** Magyarkanizsai Községi Tanács

**Jogalap:** A helyi önkormányzatról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény és 101/16. – másik törvény, 47/18. és 111/21. sz. - másik törvény), a köztársaságról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

**Indok:** A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontjában (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény és 101/16. – másik törvény 47/18. és 111/21. sz. - másik törvény) és Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 58. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak rögzítik, hogy a képviselő-testület megvitatja a községi költségvetés kedvezményezettjeinek működéséről szóló jelentéseket, és jóváhagyja a munkaprogramjukat.

A köztársaságról szóló törvény (a továbbiakban: törvény) 59. szakasza (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) foglaltak értelmében a köztársaság által alapított alárendelt társaságnak minden egyes naptári évre éves üzletviteli programot (a továbbiakban: program) kell hoznia, és azt jóváhagyásra megküldeni az alapító illetékes szervének. A program akkor számít meghozottnak, ha azt jóváhagyja az alapító. A szóban forgó törvényben foglaltak az irányadók azokra az általános érdekű tevékenységet ellátó társaságokra is, amelyeknek a Szerb Köztársaság, az autonóm tartomány vagy helyi önkormányzat az alapítójuk, valamint ezek alárendelt társaságaira is.

A szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaságot (a továbbiakban: Regionális Hulladéktároló) a Csóka, Kishegyes, Magyarkanizsa, Szabadka, Topolya és Zenta területén települési szilárdhulladékkal gazdálkodó korlátolt felelősségű társaság létrehozásáról szóló szerződés alapította. A Regionális Hulladéktároló taggyűlése 2024. január 4-én tartott ülésén elfogadta a Regionális Hulladéktároló 2024-re szóló üzletviteli programját (a továbbiakban: üzletviteli program), és azt a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2024. február 1-jén tartott 28. ülésén hagyta jóvá.

A társaság elfogadott 2024. évi üzletviteli programjának a társaság igényeivel való egybehangolása érdekében a társasági taggyűlés a társaság 2024. évi üzletviteli programjának elfogadta az első módosítást, és azt jóváhagyásra megküldte az alapítóknak.

A Községi Tanács, mint a képviselő-testület által meghozandó aktusok előterjesztője a programot megvitatta megerősítette az üzletviteli program első módosításának jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a képviselő-testület elé utalta.

**Végrehajtja és határidő:** Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület – 4. ülés

**A teljesítéshez szükséges pénzeszközök forrása:** A teljesítéshez pénzeszközre nincs szükség.



## A 2024-ES 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, 2024. szeptember

## TARTALOM

BEVEZETŐ.....	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
I 2024-BEN TERVEZETT CÉLOK ÉS AKTIVITÁSOK	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
1.1. Naturális mutatók.....	5
1.2 A megvalósított mutatók elemzése.....	7
A tervezett és megvalósított ügyviteli mutatók bemutatása	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
2023-as eredménymérleg.....	8
II TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELLETÉSÜK SZERINT .....	16
2.1 2024-es Eredménymérleg.....	16
A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes indoklása.....	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
2.2. A helyi önkormányzati egységek költségvetéséből származó bevételek mértékének és dinamikájának bemutatása. ....	31
2.3. A helyi önkormányzati egységek költségvetéséből származó források felhasználási céljának részletes ismertetése.....	33
III ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI (7. számú melléklet).....	34
IV 2024-RE TERVEZETT BESZERZÉSEK.....	37
4.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2024. évben	37
4.2 A 2024. évre tervezett javak, munkák és szolgáltatások beszerzésének részletes indokolása	39
A 2024-ES KÖZBESZERZÉSEK TERVE.....	40
A BESZERZÉSEK TERVE A 2024-ES ÉVBEN, MELYEKRE NEM VONATKOZIK A TÖRVÉNY.....	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
V A TÁRSASÁG 2024-ES ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE.....	43
5.1 A megkezdett, illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása.....	43

## BEVEZETŐ

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási KFT hozzálátott a 2024-es Működési Terv Első Módosításához. A 2024-es Működési Terv Első Módosításáról szóló döntés meghozatalának oka, hogy a Társaság igényei összhangba kerüljenek az elfogadott Működési Tervvel, Szabadka Város Költségvetés Módosításáról és Kiegészítéséről szóló Döntésével ahogy az a Működési Terv Módosításában a továbbiakban megindoklásra kerül.

A Társaság Működési Programja a 2024-es évre, a Társaság 2024.01.04-én megtartott ülésén, lett elfogadva (a Döntés száma: VIII/2024-I), ami után kézbesítve lett az Alapítóknak, hogy arra beleegyezésüket adják.

- Szabadka város Városi Tanácsa 2024.02.01-én, a Városi Tanács gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2024-es évben I-022-49/2024 szám alatt, mely a Város Hivatalos Közlönyének 03/2024 számában lett megjelentetve.
- Magyarkanizsa Képviselőtestülete 2024.02.01-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2024-es évben 000030962 2024szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 1/2024 számában lett megjelentetve.
- Csóka Képviselőtestülete 2024.03.20-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024-es Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 016-1/2024-V-XXXVI-17 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 8/2024 számában lett megjelentetve.
- Topolya Képviselőtestülete 2024.02.29-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyviteli Programjára, a 2024-es évben 023-1/2024-V szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 6/2024 számában lett megjelentetve.
- Törökkanizsa Képviselőtestülete 2024.02.01-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2023-as Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról I-352-1/2024 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 2/2024 számában lett megjelentetve.

- Zenta Képviselőtestülete 2024.03.04-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024-es Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 000174061 2024 08858 001 000 380 001 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 01/2024 számában lett megjelentetve.
- Kishegyes Képviselőtestülete 2024.03.07-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2024-es Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 06-12-36/2024-02 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 6/2024 számában lett megjelentetve.

A Társaságnál a 2024-es 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 helyrended rendeltetésük szerint részben.

Az előzőkkel összhangban, a Társaság 2023-as Működési Tervének Első Módosításában módosításra kerülnek a következők:

- Célok és tervezett tevékenységek
- Ügyviteli mutatók
- Eredménymérleg
- tervezett bevételek és kiadások
- Alkalmazottak költségei
- Bérek és foglalkoztatás terve
- Beszerzési terv
- Beruházási terv

A Program további elemei változatlanok maradnak.

## I 2024-BEN TERVEZETT CÉLOK ÉS AKTIVITÁSOK

A regionális szilárd települési hulladékgazdálkodási rendszer működése során a kiemelt mutatószámok az üzleti mutatók, amelyek a munkavégzés dinamikáját, azaz a kiválasztott hulladékok fogadását, kiválasztását és forgalomba hozatalát mutatják be.

### 1.1. *Naturális mutatók*

#### Tervezett mutatók

Hónap	Kommunális hulladék – tonna/hónap 2024.	Másodlagos hulladék kiválasztott mennyiségei tonna/hónap 2024.	Az eladott másodlagos hulladék mennyiségei tonna/hónap 2024.
január	4.700	120	320
február	5.000	130	180
március	5.000	140	120
április	5.300	140	90
május	5.400	145	140
június	5.400	147	80
július	5.500	145	80
augusztus	5.700	150	170
szeptember	6.000	150	80
október	6.000	150	130
november	6.000	150	120

december	6.000	150	120
<b>Összesen</b>	<b>66.000</b>	<b>1.717</b>	<b>1.630</b>

A havi hulladékmennyiség mutatói összhangban az Alapító községek, a községi hulladék regionális rendszerbe történő beszállításába történő fokozatos bevonásával. A tonnánként tervezett települési hulladék mennyiségek, valamint a 2024. évi szelektált és értékesített hulladék mennyiségének megjelenítésének alapja, az előző évi átvett hulladékmennyiségek növekedésének tendenciája, valamint az, hogy 2024-től a Régióban bevezetik a "kettős szemetes rendszert", azaz a hulladékok háztartásokban történő szétválasztását.

**A január-augusztusi időszak megvalósult mutatói és a megvalósulás értékelése szeptember-december időszakra**

Hónap	Kommunális hulladék – tonna/hónap 2024.	Másodlagos hulladék kiválasztott mennyiségei tonna/hónap 2024.	Az eladott másodlagos hulladék mennyiségei tonna/ hónap 2024.
január	4.402	106	96
február	4.523	83	126
március	5.223	96	164
április	5.618	87	103
május	5.254	84	100
június	5.141	122	147



július	6.052	132	333
augusztus	5.365	75	81
szeptember	6.000	150	80
október	6.000	150	130
november	6.000	150	120
december	6.000	150	120
<b>Összesen</b>	<b>65.578</b>	<b>1.385</b>	<b>1.600</b>

Az átvett kommunális hulladék mennyisége a becslések szerint lényegesen magasabb, ami annak köszönhető, mert minden község elhozza a begyűjtött hulladék teljes mennyiségét. A beérkezett mennyiségnek megfelelően a szelektált hulladék becült mennyisége is nő, bár a másodnyersanyagok minősége nem tervezhető pontosan. A cég ipari hulladékot is fogad, amelyet teljes egészében egy egészségügyi hulladéklerakóba helyeznek el. Ipari hulladék átvétele esetén a Társaságnak a hulladék elszállításából származik bevétele, míg a kommunális hulladék átvétele nem kerül felszámításra, hanem a bevétel, a kommunális hulladék szelektációját követően másodnyersanyag értékesítésből származik. Az összes említett kategória becült értékeit a tárgyév első 8 hónapjának megvalósulása alapján tervezzük.

## 1.2 Megvalósult mutatók bemutatása

*A tervezett és megvalósult üzleti mutatók bemutatása*

000

dinárban

		2022-es év	2023-as év	2024-es terv	A 2024-es év első módosítása
<b>Teljes tőke</b>	Terv	225.754	269.259	319.066	335.198
	Megvalósítás	225.235	306.238	-	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-0,23	+113,73	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		+135,96	+104,19	+109,46
<b>Teljes vagyon</b>	Terv	224.931	266.107	319.064	335.046
	Megvalósítás	212.319	304.095	-	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-5,61	+114,28	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		+143,23	+104,92	+110,18
<b>Üzleti bevételek</b>	Terv	823	3.152	2	152
	Megvalósítás	12.916	2.143	-	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+1.569,38	-32,01	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		-83,41	-99,91	-92,91
<b>Nettó eredmény</b>	Terv	729	705	17	142
	Megvalósítás	2.269	652	-	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+311,25	-7,52	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		-71,26	-97,39	-78,22
<b>Befektetések</b>	Terv	4.928	9.426	0	3.700
	Megvalósítás	0	7.526	0	-
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-	-20,16	-	-
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		-	-	-

A 2024. évi működési eredmény becslésével a Társaság a tervezettnél nagyobb pozitív pénzügyi eredményt fog elérni, azaz 167 (000) dinár adózás előtti eredményt, azaz 142 (000) dináros nettó eredményt fog elérni.

A pénzügyi bevétel 335.198 (000) dinárra becsült összege meghaladja a korábban tervezett összeget. A tervek szerint az alapítói támogatásból, a feltételes adományokból származó bevételek növelése, az SZK nemzeti céltámogatásának teljesítéséből származó bevételek csökkenése, a saját bevétel mértéke változatlan marad.

Az ügyviteli költségek 335 046 (000) dinárra becsülhetők, magasabbak a tervezettnél, bizonyos költségkategóriák (karbantartás, amortizáció) növekedése és ezzel egyidejűleg azon pozíciók csökkenése következtében, amelyek esetében költségbecslés alacsonyabb összegben történt meg (üzemanyag, olajok és kenőanyagok stb.).

Az üzleti eredményt 152 (000) dinárra becsülik, ami több a tervezettnél.

A megnövekedett üzleti volumen miatt a beruházások részben is felmerült a Működési Terv változtatásának igénye. A szaniter hulladéklerakó testén, utépítéshez - a megnövekedett hulladékmennyiség miatt a meglévő bekötőt túlterhelt, illetve a teherautók, szemetesjárművek akadálytalan bejutása és ipari hulladék kirakása érdekében szükséges további 100 métert kiépíteni a meglévő útra és ki kell építeni 250 m<sup>2</sup>-es platókat, valamint forduló részeket. Erre a célra betonlapok beszerzését tervezik, 3.700 (000) dinár értékben. Szabadka Város költségvetéséről szóló határozat módosításáról szóló határozattal a szóban forgó beruházáshoz biztosított a forrás.

121

### Eredménymérleg a 2023-as évre

Számlarend, számla	HELYREND	AAF	Terv 2023.01.01- 2023.12.31.	Megvalósítás 2023.01.01- 2023.12.31	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	270.007	306.238	113,42

000 dinárban

60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉS BŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002		
600, 602 és 604	1. Árú belső értékesítéséből származó bevételek	1003		
601, 603 és 605	2. Árú külföldi értékesítéséből származó bevételek	1004		
61	II. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1006 + 1007)	1005	53.000	18.768
610, 612 és 614	1. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1006	53.000	18.768
611, 613 és 615	2. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1007		
62	III. JÖVEDELEM A HATÁSOK ÉS AZ ÁRÚK AKTIVITÁSÁBÓL	1008		
630	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1009	1.736	3.685
631	V. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010		-
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	215.271	283.785
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. INGATLANOK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1012		
50	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	<b>266.855</b>	<b>304.095</b>
51	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1014		
52	II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIÁKÖLTSÉGEK	1015	46.367	57.753
520	III. MUNKABÉREK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	115.467	109.515
521	1. Munkabérek és juttatások költségei	1017	83.146	81.252
	2. A munkabérek és juttatások adója és járuléka	1018	13.593	12.310
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi költségek és juttatások	1019	18.728	15.953

540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	36.000	74.235	206,21
58, kivéve 583, 585 és 586	V. INGYATLANOK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁS (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1021			
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	1022	12.742	10.111	79,35
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1023			
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	56.279	52.481	93,25
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.152	2.143	67,99
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	35	0	0,00
660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK AZ ANYAVÁLLALATOKKAL, FÜGGŐ ÉS ÖSSZEKAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL	1028			
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029			
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI	1030			
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	35	0	0,00
	T. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	15	18	120,00
560 és 561	I. ANYAVÁLLALATOKKAL ÉS LEÁNYVÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1033			
562	II. KAMAAT KIADÁSOK	1034	0	1	-
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI	1035			
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	15	17	113,33

	E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0	1037	20	0	0,00
	ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	18	-
683, 685 és 686	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVETEL VALÓS ÉRTEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1039			
583, 585 és 586	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTEK KIMUTATÁSÁVAL A EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1040			
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	15	898	5.986,67
57	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1042	74	181	-
	L. TELJES JÖVEDELEM (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	270.057	307.136	113,73
	LY. TELJES KIADÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	266.944	304.294	113,99
	M. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.113	2.842	91,29
	N. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046			
69-59	NY. POZITÍV NETTÓ HATÁS AZ EREDMÉNYRE A MEGSZÜNTETT MŰVELETEK EREDMÉNYE, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAJAVÍTÁSA ALAPJÁN	1047			
59-69	O. MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1048	2.284	2.284	1,00
	P. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	829	558	67,31

	<b>R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEÉG</b> (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	<b>S. NYERESÉGADÓ</b>			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051	124	146
722 kiad. szaldó	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052		117,74
722 kiad. szaldó	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053	0	240
723	<b>T. MUNKAADÓ ÁLTAL KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	1054		
	<b>TV. NETTÓ HASZON</b>	1055	705	652
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1056		92,48
	<b>U. NETTÓ VESZTESÉG</b>			
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1057		
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG			
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1058		
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1059		
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1060		
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM			
	1. Alaphozam részvényenként	1061		
	2. Csökkentett (hígitott) részvényenkénti hozam	1062		

*AAF 1001 Üzleti bevételek* – Üzleti bevétel 306.238 (000) dinárban lett elszámolva, és 270.007 (000) dinárra lett tervezve, az alacsonyabb megvalósított saját bevétel és az alapító önkormányzatok által kifizetett támogatások csökkentése miatt.

*AAF 1005 Áruk és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevétel* – a másodnyersanyagok értékesítéséből, a városi szennyvíztisztítóból származó iszapszállításból és az ipari hulladékok ártalmatlanításából származó bevételeket jelentik. A 18 768 (000) dináros megvalósított bevétel elmarad a tervezettől, amely 53 000 (000) dinárt tesz ki. Ennek oka a másodlagos nyersanyagok (kiválogatott hulladék) értékesítéséből származó alacsonyabb megvalósítás, valamint az ipari hulladék átvételéből származó, az IPPC engedély megszerzésének megfelelő nem megvalósított saját bevétel, valamint az, hogy a korábbi években a bevétel az országos cél támogatás teljesítéséből erre a pozícióra került lekötésre 2023 folyamán, a lényegesen nagyobb átvett hulladékmennyiségnek megfelelően a nemzeti cél teljesítéséből származó bevétel jelentősen megemelkedett, és döntés született arról, hogy ez a bevétel külön számlán (6491) és az AAF 1011-ben kerüljön rögzítésre, a bevételi források szerinti részletesebb nyomon követés céljából.

*AAF 1009 Befejezettlen és késztermékek készleteinek értéknövekedése* – A megnevezett helyrend 1.736 (000) dinár összegben került tervezésre, s a próba (kísérleti) fázisban lévő kompozit előállítására vonatkozik, tekintettel arra, hogy a törvény a kompozitot nem definiálta, nem minősítette, mint hulladékból keletkezett terméket vagy mellékterméket. Emiatt még mindig nem teremtődtek meg a feltételek a piacon való értékesítésre. A megtermelt kompozit mennyiség egy részét ártalmatlanítják a lerakó testén, "burkolatként", azaz olyan réteggént, amely a lerakott hulladékok takarja. A fenti bevétel 3.685 (000) dinár összegben került megvalósításra.

*AAF 1011 Egyéb ügyviteli bevételek* - tartalmazza a prémiumokból, támogatásokból, donációkból és adományokból származó bevételeket, valamint az egyéb üzleti bevételeket. A megvalósított összeg 283.785 (000) dinár nagyobb mint a tervezett összeg ami 215.271 (000) dinárt tesz ki. Ennek oka az adományokból beszerzett tárgyi eszközök aktivált értéksökkenési leírásának magasabb összege a 2023. évi nemzeti céltámogatások teljesítéséből származó bevétel tervéhez és elszámolásához képest, amely korábban a mérleg az AAF 1005. helyreندن szerepelt.

*AAF 1027 Pénzügyi bevételek* – a pénzügyi bevétel tervezett összege 35 (000) dinár, hitelezői késedelmi kamat és pozitív árfolyamkülönbözöt beszedésére vonatkozik. A beszámolási időszakban megvalósítás nem történt.

*AAF 1041 Egyéb bevételek* – a megvalósított 898 (000) dinár, a tervezett 15 (000) dinárhoz képest, jelentősen nagyobb, mivel le lettek írva azok az eszközök melyek sérülés miatt, nincsenek használatban.



## **Kiadások**

AAF 1015 *Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek* – a megvalósított összeg 57.753 (000) dinár nagyobb mint a tervezett összeg ami 46.367 (000) dinárt tesz ki. A becslött tárgyi költségek a Társaság valós szükségletei és működési dinamikája miatt a tervezettnél magasabbak.

AAF 1016 *Bérkiadások, bérkompenzáció és egyéb személyi jellegű kiadások* - a megvalósított összeg 109.515 (000) dinár kisebb mint a tervezett összeg ami 15.467 (000) dinárt tesz ki. Az említett csökkentés oka, hogy a terv elkészítésekor az átlagos holtmunka és a munkaidő keret szerepelt, valamint az, hogy több volt az átmeneti munkaképtelenség (betegség) miatti hiányzás. Szintén a munkahelyre és hazautazási költségterítés tervezésekor nem lehet pontosan megjósolni az új munkavállalók lakóhelyét, ami közvetlenül befolyásolja az utazási költségterítés mértékét.

AAF 1022 *Termelési szolgáltatások költségei* – a megvalósított költségek 10.111 (000) dinár, kisebb mint a tervezett költségek, melyek 12.742 (000) dinárt tesznek ki. Az alacsonyabb megvalósulás oka összhangban van a Társaság ingó- és ingatlanvagyon-fenntartási tervhez kapcsolódó valós szükségleteivel.

AAF 1024 *Nem anyagi költségek* – a megvalósított összeg 52.481 (000) dinár kisebb mint a tervezett összeg ami 56.279 (000) dinár. A csökkentés oka a biztosítási költségek, a személyvédelem, valamint a munkavédelmi költségek alacsonyabb volumene.

AAF 1032 Pénzügyi kiadások – a tervezett összeg 15 (000) dinár. A tárgyalt kiadás 18 (000) dinárban került megvalósításra.

A 2023-as évre pozitív üzleti eredmény, azaz 652 (000) dinár nettó nyereség valósult meg. A pozitív pénzügyi eredmény a Társaság ésszerű működésével, a tervezett költségek csökkentésével, és ezzel párhuzamosan a saját üzleti bevétel megszerzésének elkötelezettségével valósult meg.

## II TERVEZETT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI FORRÁSOK CÉLOK SZERINT

A tervezett bevételi és ráfordítási változásoknak megfelelően az Eredménymérleg módosul.

### 2.1 Eredménymérleg a 2024-es évben

#### EREDMÉNYMÉRLEG a 2024.01.01 – 2024.12.31. időszakra (5a melléklet)

Számlelend, számla	HELYREND	AAF	TERV 2024.01.01.- 12.31.	Első TERV MÓDOSÍTÁS 2024.01.01.- 12.31.	A TERV ELSŐ MÓDOSÍTÁSA ÖSSZEESÍTETTEN NEGYEDEVENTE			
					Megvalósítás 2024.01.01.- 03.31.	Megvalósítás 2024.01.01.- 06.30.	Terv 2024.01.01.- 09.30.	Terv 2024.01.01.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK</b>							
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	320.876	335.198	87.162	179.204	277.029	335.198
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002						
600, 602 és 604	1. Áru belföldi értékesítéséből származó bevételek	1003						
601, 603 és 605	2. Áru külföldi értékesítéséből származó bevételek	1004						
61	II. ÁRUK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTEL (1006 + 1007)	1005	49.000	49.000	6.534	22.384	42.000	49.000
610, 612 és 614	1. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1006	49.000	49.000	6.534	22.384	42.000	49.000

000 dimárban

611, 613 és 615	2. A külföldi piacon eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1007							
62	III. JÖVEDELEM A HATÁSOK ÉS AZ ÁRUK AKTIVITÁSÁBÓL	1008							
630	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1009	3.410	3.410	2.919	5.529	5.529	3.410	3.410
631	V. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010	0	0	0	0	2.200	0	0
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	268.466	282.788	77.709	151.291	227.300	282.788	282.788
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. INGATLANOK ÉRTEKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1012							
	<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	<b>320.874</b>	<b>335.046</b>	<b>87.945</b>	<b>181.409</b>	<b>276.637</b>	<b>335.046</b>	<b>335.046</b>
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1014							
51	II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSEGEK	1015	53.360	51.460	9.997	21.888	46.800	51.460	51.460
52	III. MUNKABÉREK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KÖLTSEGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	135.612	138.052	30.419	65.106	101.137	138.052	138.052
520	I. Munkabérek és juttatások költségei	1017	100.475	100.475	17.363	51.423	76.816	100.475	100.475
521	2. A munkabérek és juttatások adója és járuléka	1018	16.227	16.227	6.614	7.791	12.406	16.227	16.227
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi költségek és juttatások	1019	18.910	21.350	6.442	5.892	11.915	21.350	21.350

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2024-es évre

540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	52.000	65.000	32.199	64.398	65.000	65.000
58, kivéve 583, 585 és 586	V. INGATLANOK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEKAPCSOLÁSÁBÓL SZÁRM. KIADÁS (KIVÉVE A PÉNZÜGYI)	1021						
53	VI. TERMELESI SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	1022	13.970	15.350	1.036	3.474	10.500	15.350
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1023						
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	65.932	65.184	14.294	26.543	53.200	65.184
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2	152	0	0	392	152
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	783	2.205	0	0
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	35	35	0	0	16	35
660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK AZ ANYAVÁLLALATOKKAL, FÜGGŐ ÉS ÖSSZEKAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL	1028						
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029						
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADEK POZITÍV EFFEKTUSAI	1030						
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	35	35	0	0	16	35
	<b>T. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>1</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>35</b>

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2024-es évrre

560 és 561	I. ANYAVÁLLALATOKKAL ÉS LEÁNYVÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1033								
562	II. KAMAAT KIADÁSOK	1034	0	34	0	16	16			34
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADEK NEGATÍV EFPEKTUSAI	1035								
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	35	1	1	0	1			1
	E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0			0
	ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	1	16	1			0
683, 685 és 686	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1039								
583, 585 és 586	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1040								
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	550	815	97	641	650			815
57	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1042	532	800	0	0	620			800
	L. TELJES JÖVEDELEM (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	321.461	336.048	87.259	179.845	277.695			336.048



722 kiad. szaldó	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053							
723	T. MUNKAADÓ ÁLTAL KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1054							
	TY. NETTÓ HASZON (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	17	142	0	0	415	0	142
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	687	1.580	0	0	0
	I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1057							
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1058							
	III. I. KISEBBSÉGI RÉSZVÉNYESEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1059							
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ VESZTESÉGE	1060							
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM								
	1. Alaphozam részvényenként	1061							
	2. Csökkentett (hígtott) részvényenkénti hozam	1062							

## A 2023-as Eredménymérleg helyrendjeinek megindoklása

### **Jövedelem**

AAF 1011 *Egyéb ügyviteli bevételek* – tartalmazza a prémiumokból, támogatásokból, donációkból és adományokból származó bevételeket, valamint az egyéb üzleti bevételeket. 5%-os emelés kerül tervezésre 282.788 (000) dinár teljes összegben, melyet a következő bevételek tesznek ki: az alapítók költségvetéséből származó folyó támogatások bevételei 5%-al kerültek emelésre és 202.888 (000) dinárt tesznek ki. A feltételes adományokon alapuló jövedelem 63.000 (000) dinár összegben került tervezésre, s 26%-al magasabbak az előzőleg tervezett jövedelemhez képest, abból az okból, hogy az alapeszközök vásárlására adott adományokat az eszközök hasznos élettartama alatt, módszeresen és arányosan a jövedelemben számolják el, az elszámolt értékcsökkenésnek megfelelően. A SZK országos céltámogatások teljesítésének bevételeit 32%-kal kisebb volumenben tervezték, és a jelenlegi megvalósítás szerint 16 900 (000) dinárt tesznek ki.

AAF 1041 *Egyéb bevételek* – A korábban tervezettnél 48%-al nagyobb összegű kártérítési bevételt terveznek, ami 800 (000) dinárt tesz ki.

### **Kiadások**

AAF 1015 *Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek* – a tervezett összeg 51.460 (000) dinár 4%-al kisebb az előzőleg tervezett összeghez képest. A változás a villamosenergia-költségek csökkentésére és a vízköltségek növelésére vonatkozik, összhangban az eddigi megvalósítással és a Társaság reális ügyviteli igényeinek megfelelően.

AAF 1016 *Bérkiadások, bérkompenzáció és egyéb személyi jellegű kiadások* – a tervezett 138.052 (000) dinár összeg 1,8%-al növekedett, az előzőleg tervezett összeghez képest ami 135.612 (000) dinárt tesz ki, mivel szükség mutatkozott hat alkalmazott (üzemeltető) foglalkoztatására, ideiglenes és időszakos munkaszerződés alapján, a megnövekedett munkamennyiség miatt, ami korábban nem került tervezésre. A tárgyalt költségtétel keretében, emelésre kerülnek a költségek a végkielégítések kifizetésére, nyugdíjba vonulás miatt, az egyéb kapcsolódó költségek pedig változatlanok maradnak.

AAF 1020 *Ammortizációs költségek* – a tervezett összeg 65.000 (000) dinár, nagyobb mint az előzőleg tervezett összeg ami 52.000 (000) dinár, 25%-al. A növekedés oka az adományokból származó pénzeszközök számviteli aktiválása.

AAF 1022 *Termelési szolgáltatások költségei* - a Társaság ügyviteléhez feltétlenül szükséges szolgáltatásokat foglalják magukban. A tervezett összeg 15.350 (000) dinár 10%-al magasabb mint az előzőleg tervezett összeg ami 13.970 (000) dinár volt, és a munkagépek, kamionok és a RHTK infrastruktúrája karbantartási költségeinek növekedésére vonatkoznak, mivel szükség van további szervízre, javításra és karbantartásra.

AAF 1024 *Nem anyagi költségek* – a 2024-re tervezett összeg 65.184 (000) dinár kisebb mint az előzőleg tervezett összeg ami 65.932 (000) dinár volt, 1%-al, összhangban a csökkent



megvalósítással, a személyvédelem költségének csökkentett megvalósításával, kisebb adó- és illeték költségek miatt és nagyobb ÁFA kötelezettség miatt, ami a megemelt alapítói támogatás következménye.

A 2024-es évre tervezett nettó ügyviteli eredmény nagyobb mint az előzőleg tervezett összeg és 142 (000) dinárt tesz ki, összhangban az előzőleg leírt módosításokkal.

Módosult a működési terv annak érdekében, hogy a tervezett összegek összhangba kerüljenek a tárgyév végi megvalósulással és várható igényekkel, bizonyos helyrendeken a bevételek és kiadások újraelosztása formájában.

### A tervezett bevételek és kiadások struktúrájának részletes indoklása

#### 2024-re tervezett bevételek és kiadások

Jelen működési tervvel, a Társaság a jövedelmét a tervezett támogatások alapján tervezi, Szabadka Város 2024-es Költségvetéséről szóló döntése, valamint Topolya, Zenta, Magyarkanizsa, Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa 2024-es Költségvetéséről szóló döntése alapján előlátott összegek szerint. Az alapítók költségvetéséről szóló döntése alapján, megállapításra kerültek a támogatások összegei, melyet a Társaság részére 2024. folyamán fogják átutalni, összhangban a Társaság tőkéjében való részesedéssel. A támogatások a Társaság működésének költségeire vannak előlátva, vagyis a Társaság nagyértékű kiadásaira.

A támogatásokból származó jövedelem mellett, a Társaság saját bevételeket is tervez másodlagos nyersanyag eladásából, iszap elszállításából a szabadkai városi szennyvíztisztító telepről és jövedelmet tervez a jogi személyek ipari hulladékának feldolgozásából és raktározásából származó bevételekből.

Sorszám	Támogatásból származó jövedelem forrása	2023-as Terv	A támogatásból származó jövedelem terve a 2024-es évben		A támogatásból származó jövedelem első módosítása a 2024-es évben		Részesedés %	Összesen 2024-es évre
			A társaság folyó költségeire	A társaság nagyértékű beruházásaira	A társaság folyó költségeire	A társaság nagyértékű beruházásaira		
			000 dinárban					
1.	Szabadka Város	97.000	106.000	0	111.162	3.700	54,79 %	114.862
2.	Topolya Község	23.015	25.151	0	26.376	0	13,00 %	26.376
3.	Magyarkanizsa Község	17.279	18.882	0	19.802	0	9,76 %	19.802
4.	Zenta Község	15.863	17.335	0	18.179	0	8,96 %	18.179
5.	Kishegyes Község	8.232	8.996	0	9.434	0	4,65 %	9.434
6.	Csóka Község	7.861	8.590	0	9.008	0	4,44 %	9.008
7.	Törökkanizsa Község	7.790	8.512	202	8.927	202	4,40 %	9.129
<b>Összesen:</b>		<b>177.040</b>	<b>193.466</b>	<b>202</b>	<b>202.888</b>	<b>3.902</b>	<b>100 %</b>	<b>206.790</b>

Saját jövedelem	2023-as terv	2024-es terv	000 dinárban
			A 2024-es terv módosítása
Termékek és szolgáltatások hazai piacon történő értékesítéséből származó bevétel	53.000	49.000	49.000
Befejezetlen és késztermékek készleteinek értéknövekedése	1.736	3.410	3.410
Feltételes adományokon alapuló bevételek	37.448	50.000	63.000
A nemzeti cél teljesítését szolgáló bevételek (támogatások)	0	25.000	16.900
Pénzügyi bevételek	35	35	35
Kártérítésből származó bevételek	35	535	800
Egyéb bevételek	15	15	15
Támogatásokból és saját bevételekből származó összes bevétel	<b>269.309</b>	<b>321.461</b>	<b>336.048</b>

A Társaság jelenlegi támogatásait a Társaság működési költségeire, míg a nagyértékű támogatások a Társaság beruházásaira szánja. A saját bevétel a következőkből áll: a másodlagos nyersanyagok értékesítéséből származó bevételből, a Regionális Hulladéklerakóban történő iszapártalmatlanításból származó bevételből, az ipari hulladékból származó tervezett bevételből és az országos cél megvalósításából származó bevételből, valamint minden egyéb, a táblázatban felsorolt bevételből.

2024-re tervezett bevételek és kiadások

A tervezett bevételek és kiadások változása leginkább a Társaság működését szolgáló folyó támogatásokból, feltételes adományokból származó bevételekre, valamint a SZK nemzeti céltámogatás teljesítéséhez kapcsolódó bevételekre vonatkozik (Csomagolási és csomagolási hulladékokról szóló törvény). Ezenkívül a kiadási oldalon bizonyos helyredek módosulnak a korábban tervezett összegekhez képest, igazodva a megvalósíthatóhoz, az árakhoz és az ügyvitel volumenéhez.

Kontó	Leírás	2023-as terv	2023-as megvalósítás	2024-es terv	A 2024-es terv első módosítása	Index 4/3	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>ÜZLETI BEVÉTELEK</b>						
614	Bevételek a termékek és szolgáltatások eladásából a hazai piacon	53.000.000,00	18.768.000,00	49.000.000,00	49.000.000,00	35,41	100,00
63000 -63100	A késztermék készleteinek érték emelkedése -A késztermék raktározásának érték csökkenése	1.736.000,00	3.685.000,00	3.410.000,00	3.410.000,00	212,27	100,00
64100	Bevételek a prémiumokból, támogatásokból, dotálásokból és támogatásokból, valamint egyebek	177.040.000,00	172.633.000,00	193.466.000,00	202.888.000,00	97,51	104,87
64103, 64104	Bevétel a feltételes támogatások alapján	37.448.000,00	88.632.000,00	50.000.000,00	63.000.000,00	236,68	126,00
6491	A SZK országos céltámogatások teljesítésének bevételei	0,00	22.520.000,00	25.000.000,00	16.900.000,00	-	67,60
66	Pénzügyi bevétel	35.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	100,00
67901	Kártérítésből eredő bevételek	35.000,00	0,00	535.000,00	800.000,00	0,00	149,53
67	Egyéb bevételek	15.000,00	898.000,00	15.000,00	15.000,00	5.986,67	100,00
	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>269.309.000,00</b>	<b>307.136.000,00</b>	<b>321.461.000,00</b>	<b>336.048.000,00</b>	<b>114,05</b>	<b>104,54</b>

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2024-es évre

ÜZLETI KIADÁSOK									
51	Anyagköltségek	46.367.000,00	57.753.000,00	53.360.000,00	51.460.000,00				
5110, 5120	Anyagkölt. és alkatrészek	5.027.000,00	2.808.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	51.460.000,00	124,56	96,44	
5121	Irodai anyagok költségei	900.000,00	587.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	65,22	100,00	
51210	Gumiabroncs a járművekre	2.000.000,00	1.996.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00	99,80	100,00	
5127	Víz-költségek	150.000,00	90.000,00	150.000,00	150.000,00	250.000,00	60,00	166,67	
5128	Reagensek költségei a laboratóriumnak	400.000,00	87.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	21,75	100,00	
51290	Munkavédelmi öltözet költségei	990.000,00	280.000,00	990.000,00	990.000,00	990.000,00	28,28	100,00	
51293	Ültetési anyagköltség	120.000,00	31.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	25,83	100,00	
51300	Üzemanyagköltség	23.300.000,00	25.294.000,00	26.200.000,00	26.200.000,00	26.200.000,00	108,56	100,00	
51333	Elektromos energia költségek	9.000.000,00	7.926.000,00	9.900.000,00	9.900.000,00	7.900.000,00	88,07	79,80	
51350	Olaj, kenőolaj, antifriz költségei	1.500.000,00	790.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00	52,67	100,00	
51220, 5150	Egyszeri eszköz és raktár leírás	2.980.000,00	17.864.000,00	3.420.000,00	3.420.000,00	3.420.000,00	599,46	100,00	
52	Bérek-költségek	114.719.000,00	109.515.000,00	135.612.000,00	138.052.000,00	138.052.000,00	95,46	101,80	
5201,521	Bruttó munkabérek költségei a munkáltatót terhelő járulékok költségeivel	96.739.000,00	93.562.000,00	116.702.000,00	116.702.000,00	116.702.000,00	96,72	100,00	
5241	Munkabérek költségei az ideiglene-időszakos munkákra	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	-	-	
525	A társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíjai	2.300.000,00	2.130.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	92,61	100,00	

52901	Végkielégítés nyugdíjba vonulás alkalmával	0,00	0,00	350.000,00	490.000,00	-	140,00
52903	Jubileumi díj	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00	-	100,00
52904	Szolidáris segélyek	200.000,00	274.000,00	350.000,00	350.000,00	137,00	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	9.540.000,00	10.880.000,00	10.880.000,00	87,68	100,00
529112	Hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	100,00
529113	Hazai és külföldi szolgálati utak napi díjai	300.000,00	158.000,00	300.000,00	300.000,00	52,67	100,00
529114	Hazai és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	200.000,00	15.000,00	200.000,00	200.000,00	7,50	100,00
52922	Télapcsomagok a dolgozók gyerekei részére	400.000,00	399.000,00	480.000,00	480.000,00	99,75	100,00
<b>53</b>	<b>Termelési szolgáltatások költségei</b>	<b>12.742.000,00</b>	<b>10.111.000,00</b>	<b>13.970.000,00</b>	<b>15.350.000,00</b>	<b>79,35</b>	<b>109,88</b>
531	Szállítási szolgáltatások költségei, posta, internet	1.300.000,00	1.247.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	95,92	100,00
532	Fenntartási költségek	7.352.000,00	5.801.000,00	7.800.000,00	9.180.000,00	78,90	117,69
535	Reklám és propaganda költségek	280.000,00	211.000,00	280.000,00	280.000,00	75,36	100,00
5399	Egyéb szolgáltatások költségei	1.800.000,00	1.798.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	99,89	100,00
53922	A hulladék karakterizációjának költségei	110.000,00	47.000,00	390.000,00	390.000,00	42,73	100,00
53923	Veszélyeshulladék-kezelés	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
53924	A környezetvédelem ellenőrzése és monitoringja	940.000,00	601.000,00	940.000,00	940.000,00	63,94	100,00

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2024-es évrre

53925	Szennyvíztisztítás költségei	960.000,00	406.000,00	960.000,00	960.000,00	42,29	100,00
53926	A hulladék összetételének vizsgálati szolgáltatás költségei (morfológia)	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>540</b>	<b>Amortizációs költségek</b>	<b>36.000.000,00</b>	<b>74.235.000,00</b>	<b>52.000.000,00</b>	<b>65.000.000,00</b>	206,21	125,00
<b>55</b>	<b>Immateriális költségek</b>	<b>56.279.000,00</b>	<b>52.481.000,00</b>	<b>65.732.000,00</b>	<b>65.184.000,00</b>	93,25	98,87
5500	Könyvvizsgálói költségek	300.000,00	175.000,00	360.000,00	360.000,00	58,33	100,00
5502	Tanácsadói szolgáltatás költségei	800.000,00	30.000,00	920.000,00	920.000,00	3,75	100,00
5504	Fordítási költségek	450.000,00	375.000,00	450.000,00	450.000,00	83,33	100,00
5505	Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	748.000,00	235.000,00	748.000,00	748.000,00	31,42	100,00
5506	Könyvelőprogram bérletének költségei	300.000,00	302.000,00	330.000,00	330.000,00	100,67	100,00
5507	Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	26.300.000,00	25.280.000,00	30.650.000,00	29.300.000,00	96,12	95,60
55093	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	1.600.000,00	836.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	52,25	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	2.000.000,00	2.179.000,00	2.440.000,00	2.440.000,00	108,95	100,00
551	Reprezentációs költségek	250.000,00	266.000,00	250.000,00	250.000,00	106,40	100,00
552	Biztosítási költségek	3.350.000,00	3.473.000,00	5.150.000,00	5.150.000,00	103,67	100,00
553	Pénzforgalmi költségek	50.000,00	68.000,00	80.000,00	80.000,00	136,00	100,00
554	Tagsági díjak	150.000,00	209.000,00	200.000,00	200.000,00	139,33	100,00
55503	ÁFA a támogatásra	16.831.000,00	15.650.000,00	18.514.000,00	19.416.000,00	92,86	104,87
555	Adó, járulékok és illetékek költségei	1.500.000,00	1.505.000,00	1.800.000,00	1.500.000,00	100,33	83,33

A Regionális Hulladékártató KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2024-es évrre

5599	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	1.010.000,00	1.280.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	126,73	100,00
56	Pénzügyi kiadások	15.000,00	18.000,00	35.000,00	35.000,00	120,00	100,00
57	Egyéb kiadások	74.000,00	181.000,00	532.000,00	800.000,00	244,59	150,38
592	A korábbi évek érdemben nem jelentős hibáinak javításán alapuló kiadások	2.284.000,00	2.284.000,00	0,00	0,00	100,00	-
	<b>ÖSSZESEN KIADÁS</b>	268.480.000,00	306.578.000,00	321.441.000,00	335.881.000,00	114,19	104,49
	<b>HASZON ADÓZÁS ELŐTT</b>	829.000,00	558.000,00	20.000,00	167.000,00	67,31	835,00
	<b>AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI</b>	124.000,00	146.000,00	3.000,00	25.000,00	117,74	833,33
	<b>AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓBEVÉTELE</b>	0,00	240.000,00	0,00	0,00	-	-
	<b>NETTÓ HASZON</b>	705.000,00	652.000,00	17.000,00	142.000,00	92,48	835,29

## **Jövedelem**

*Bevételek a prémiumokból, támogatásokból, dotálásokból és támogatásokból, valamint egyébek (Kontó 64100) –* a Társaság alapítói költségvetésből történő támogatást képezi, a tervezett működési költségeknek megfelelően. A támogatásokból 2024-re tervezett bevétel 202.888.000 dinár, ami 5%-kal haladja meg a korábban tervezett 193.466.000 dináros összeget. A növekedés összhangban van az alapító községek költségvetésében várható működési volumennel, tervezett költségekkel és elkülönített pénzügyi forrásokkal.

*Jövedelem a feltételes támogatásokból (Kontó 64103,64104) –* az alapeszközök beszerzésére adott támogatásokat a bevételben rendszerezve és arányosan számolják el az eszközök hasznos élettartama alatt, a számított értékcsökkenésnek megfelelően. A tervezett összeg tartalmazza az EU forrásból beszerzett tárgyi eszközök amortizált értékcsökkenési leírásának összegét. A felbecsült érték nagyobb a tervezettnél 26%-al (63.000,00 dinár), abból az okból mert tartalmazza az támogatásból beszerzett tárgyi eszközök amortizált értékcsökkenési leírását, amely könyvelésben aktiválásra kerül.

*Az országos céltámogatás teljesítésének bevételei (6491. sz.) -* A Csomagolásról és csomagolási hulladékokról szóló törvény, valamint a csomagolási hulladék-csökkentési terv alapján a csomagolás és a csomagolási hulladék kezelésének országos céljai, a csomagolás begyűjtése, újrafelhasználása és újrahasznosítása. A Társaság a havi rendszerességgel átvett csomagolási hulladék mennyiségére vonatkozó beszámolóik alapján szerzi az erre vonatkozó bevételt. A jelentéseket megküldik a Csomagolási Hulladékkezelő Társaságnak, amely az SZK Kormánya Környezetvédelmi Minisztériuma által üzemeltetői státuszt szerzett a törvény előírásainak megfelelően.. A jelenlegi megvalósítás alapján a szóban forgó bevétel 32%-os (16.900.000,00 dinár) csökkentését tervezik.

*Teljes jövedelem -* (336.048.000,00 dinár) magasabbak mint az előzőleg tervezett összeg 5%-al, a belföldi termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek, a feltételes adományokból származó bevételek és a befejezetlen termékek készleteinek növekedése következtében

## **Kiadások**

*Víz költségek (Kontó 5127) –* a tervezett összeg (250.000,00 dinár) magasabb 67%-al az előzőleg tervezett összegtől (150.000,00 dinár), a 2024 első hat hónapjában való megvalósítás alapján.

*Elektromos áram költségei (Kontó 5133) –* tervezett érték (7.900.000,00 dinár) kisebb mint az előzőleg tervezett érték 20%-al, a reális felhasználás és a kereskedelmi árakkal összhangban.

*Bérek költségei az ideiglenes-időszakos munkákból eredendően (Kontó 5241) –* hat személyt kellett felvenni üzemeltető munkahelyen, mivel megnövekedett a munkamennyiség. A tervezett összeg 2.300.000,00 dinár. A helyrend előzőleg nem került tervezésre.

*Végkielégítés költségei nyugdíjbavonulás miatt (Kontó 52901) –* a nyugdíj feltételeit megszerzett alkalmazottak számának megfelelően a tervezett összeg (350.000,00 dinár) 40%-kal magasabb a korábban tervezetthez képest (490.000,00 dinár), az SZK-ban érvényes átlagkereset összegének változása miatt.



*Karbantartási költségek (Kontó 532)* – az előzőleg tervezett költség megemelésének oka 18%-al (9.180.000,00 dinár) a tervezett összeghez képest (7.800.000,00 ) a Társaság további igényeivel van összhangban, a Társaság ingóságainak karbantartása céljából és az infrastruktúra karbantartásáért a Békovai RHFK helyszínén.

*Amortizációs költségek (Kontó 540 )*- a felbecsült összeg (65.000 000,00 dinár) magasabb mint a tervezett összeg (52.000.000,00 dinár) 254%-al. Az emelés oka az hogy könyvelésileg aktiválásra kerültek az előkészítésben szereplő eszközök, melyek támogatásból kerültek beszerzésre.

*Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei (Kontó 5507)* – a tervezett összeg (29.300.000,00 dinár) 4%-al kisebb az előzőleg tervezett összeghez képest (30.650.000,00 dinár), január-június időszakban történő költség megvalósulása miatt.

*Adók, térítések és illetékek költségei (Kontó 555)* – a tárgyalt költség felbecsült értéke (1.500.000,00 dinár) 17%-al magasabb az előzőleg tervezett összeghez képest (1.800.000,00 dinár), összhangban az ügylet reális igényeivel.

*Egyéb kiadások (Kontó 57)* – a tervezett összeg (800.000,00 dinár) magasabb mint az előzőleg tervezett összeg (532.000,00 dinár), és az előző időszak pénzügyi kiadásaira vonatkozik.

A működés nettó pénzügyi eredménye 2024-ben 142 000,00 dinárra van tervezve, ami meghaladja a korábban tervezett 17 000,00 dináros összeget..

## **2.2. A helyi önkormányzati egységek költségvetéséből származó bevételek mértékének és dinamikájának bemutatása**

A Társaság folyó költségeire 2024. évre tervezett támogatások 9,28%-kal magasabbak az előző évre tervezett összegnél, összhangban az alapító községek pénzügyi lehetőségeivel és a Társaság tervezett munkadinamikájával, ill. a munkafolyamat zavartalan lebonyolításához szükséges költségekkel.

### **Támogatási terv a Társaság 2024. évi folyó működési költségeinek fedezésére**

*000 dinárban*

<b>Sorszám</b>	<b>A pénzelés, támogatás forrása</b>	<b>Részesedés %</b>	<b>2024. évi terv</b>	<b>A 2024-es évi terv első módosítása</b>
	<b>Folyó évi támogatások terve</b>			
1.	Szabadka város	54,79%	106.000	111.162
2.	Topolya község	13,00%	25.151	26.376
3.	Magyarokizsa község	9,76%	18.882	19.802
4.	Zenta község	8,96%	17.335	18.179
5.	Kishegyes község	4,65%	8.996	9.434
6.	Csóka község	4,44%	8.590	9.008
7.	Törökkanizsa község	4,40%	8.512	8.927
	<b>Összesen</b>	<b>100,0%</b>	<b>193.466</b>	<b>202.888</b>

A regionális hulladéktároló munkálataira vonatkozó tevékenységek költségeinek finanszírozásáról szóló szerződés 3. cikke értelmében A Szilárd kommunális hulladékgazdálkodó Korlátolt Felelősségű Társaság „Regionális hulladéklerakó” Szabadka, a tevékenység pénzelésére, az alapítók az alapítási részesedésükhöz képest biztosítanak eszközöket, ahogy az már említve lett a Tevékenység pénzelésének forrásaiban.

A Szabadka Város költségvetéséről szóló döntés módosításáról szóló döntéssel a Társaság további 5.162.000 dinárt kapott folyó kiadásokra, és arányosan megemelték a többi alapító községtől várható szükséges támogatásokat is. A pénzeszközök folyó kiadásokra lesznek fordítva, amelyek a Társaság nagyobb ügyviteli tevékenységétől függenek.

A támogatások dinamikáját a megállapított járadékok szerinti működési költségek társfinanszírozásáról szóló szerződés határozza meg havi rendszerességgel, amelyet a Társaság a 2024-es Működési terv első módosításának elfogadását követően ír alá az Alapítókkal..

***A Társaság nagymértékű beruházásaira szolgáló támogatások terve a 2024. évre***

S.sz.	Támogatás forrása	2021-es megvalósítás	2022-es megvalósítás	2023-as megvalósítás	2024-es terv	A 2024-es Terv első módosítása
<i>I</i>	<i>II</i>	<i>V</i>	<i>VI</i>	<i>VII</i>	<i>VIII</i>	<i>IX</i>
1.	Szabadka város	1.670.720,00	0,00	0,00	0,00	3.700.000,00
2.	Zenta község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Magyarkanizsa község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Csóka község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Kishegyes község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Topolya község	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Törökkanizsa község	0,00	0,00	0,00	201.729	201.729
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1.670.720,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>201.729</b>	<b>3.901.729</b>
8.	Egyéb kormányzati szintek VAT-megvalósítás Szabadka Város költségvetéséből	0,00	0,00	4.500.000,00	0	0
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1.670.720,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>201.729</b>	<b>3.901.729</b>

Szabadka Város Költségvetéséről szóló döntésének módosításáról és kiegészítéséről szóló döntéssel, 3.700.000,00 dinár összegben kerültek biztosításra eszközök a nagymértékű beruházásokra.

### 2.3. Az önkormányzati költségvetésből származó eszközök felhasználásának részletes megindokolása

A folyó működésre szolgáló támogatások terve a Társaság folyó működésére vonatkozik, melyek a következő költségekre lesz felhasználva:

- az alkalmazottak bére és bértérítései,
- a munkáltatót terhelő adók, járulékok és bértérítések
- a természetes személyeknek egyéb szerződések alapján kifizetett díjak – a közgyűlési tagok munkadíjai és
- a Társaság működésének egyéb folyó költségei.

#### TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

	2024-es terv	A 2024-es terv első módosítása	A Működési terv első módosítása negyedévente összesítve a 2024-es évre			
			01.01-03.31-ig	01.01-06.30-ig	01.01-09.30-ig	01.01-12.31-ig
Szabadka Város támogatása	106.000.000	114.862.000	23.344.000	50.023.000	77.814.000	114.862.000
Folyó támogatások	106.000.000	111.162.000	23.344.000	50.023.000	77.814.000	111.162.000
Nagymértékű támogatások	0	3.700.000	0	0	0	3.700.000
Többi alapító támogatása	87.668.000	91.928.000	19.464.000	41.479.000	64.410.000	91.928.000
Folyó támogatások	87.466.000	91.726.000	19.262.000	41.277.000	64.208.000	91.726.000
Nagymértékű támogatások	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>193.668.000</b>	<b>206.790.000</b>	<b>42.808.000</b>	<b>91.502.000</b>	<b>142.224.000</b>	<b>206.790.000</b>

### III MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI (7. Melléklet)

S. sz.	Munkavállalók költségei	Megvalósítás 2023.01.01-12.31.	Terv 2024.01.01- 12.31.	Megvalósítás 2024.01.01- 03.31.	Megvalósítás 2024.01.01- 06.30.	A terv első módosítása 2024.01.01- 09.30.	A terv első módosítása 2024.01.01- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	58.968.775	70.466.000	17.362.911	37.157.400	55.299.000	70.466.000
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	81.252.468	100.522.000	23.977.048	51.422.825	76.816.000	100.522.000
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	93.562.217	116.702.000	27.609.571	59.213.383	89.222.000	116.702.000
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 és ideiglenes munkaszerződések szerinti munkadíjak	0	0	0	0	0	2.300.000

dinárban

10.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban résztulók száma*	0	0	0	0	0	0	0	0	6
11.	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Közgyűlés tagjainak munkadíjai	2.129.629	2.300.000	532.407	1.064.815	1.725.000	2.300.000			2.300.000
14.	Közgyűlés tagjainak száma *	7	7	7	7	7	7	7	7	7
15.	A Felügyelő bizottság tagjainak munkadíjai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	A Felügyelő bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Ellenőrző bizottság tagjainak munkadíjai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Ellenőrző bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	9.539.511	10.880.000	2.262.789	4.612.922	8.400.000	10.880.000			10.880.000
20.	Szolgálati utak napidíja	157.864	300.000	14.241	101.748	250.000	300.000			300.000
21.	Szolgál. utak költségtérítése	15.073	450.000	0	5260	350.000	450.000			450.000
22.	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítések	0	350.000	0	0	490.000	350.000			490.000

23.	Végkielégítésben részesülők száma	0	1	0	0	0	1	1	1
24.	Jubiláris díjak	0	350.000	0	0	0	350.000	350.000	350.000
25.	Jubiláris díjban részesülők száma	0	1	0	0	0	1	1	1
26.	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	Alkalmazottaknak és családjuknak nyújtott segítség	274.443	350.000	0	107.972	0	350.000	350.000	350.000
28.	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0	0	0	0	0	0	0
29.	Alkalmazottaknak és családjuknak nyújtott segítség	399.750	480.000	0	0	0	0	0	480.000
30.	Munkavállalók szakmai fejlődésének költségei	234.435	748.000	0	0	0	650.000	748.000	748.000
31.	Szolidáris segély az alkalmazottaknak a rossz anyagi helyzetük megsegítésére	3.436.889	3.450.000	0	0	0	0	0	3.450.000

A Működési terv módosításakor a következő pozíciók módosulnak:

Időszakos és ideiglenes munkák díjának költségei, a megnövekedett munkamennyiség miatt hat végrehajtott üzemeltetői munkakörben dolgozó személy alkalmazása miatt. Az tervezett költséget 2.300.000,00 dinár összegben tervezik. A helyrendet előzőleg nem tervezték. A nyugdíjba vonulás feltételeit megszerzett alkalmazottak létszámának megfelelő végkielégítés költségei, a tervezett 350.000,00 dináros összeg 40%-kal magasabb a korábban tervezettnél (490.000,00 din), az átlagfizetés összegének változása miatt a SZK-ban.

## IV 2024-BEN TERVEZETT BESZERZÉSEK

### 4.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2024. évben

Tekintettel a várt munka dinamikával és mennyiséggel 2023-ban, a tervezett beszerzések a folyó munkához a rendelkezésre álló eszközökkel összhangban lettek meghatározva, módosításokkal az előzőleg tervezettel szemben.

Melléklet 15.

### TERVEZETT PÉNYESZKÖZÖK A JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

149

Sorszám	HELYREND	2023-as megvalósítás	2024-es terv	2024-es terv módosítása				Terv 2024.01.01- 12.31.
				Megvalósítás 2024.01.01- 03.31.	Megvalósítás 2024.01.01- 06.30.	Terv 2024.01.01- 09.30.	Terv 2024.01.01- 12.31.	
<b>Árú</b>								
1.	Anyagköltségek és cserelkatrészecskék	2.808.000,00	5.800.000,00	660.000,00	1.154.000,00	4.400.000,00	5.800.000,00	
2.	Irodai anyagok	587.000,00	900.000,00	188.000,00	396.000,00	700.000,00	900.000,00	
3.	Járműabroncsok	1.996.000,00	3.400.000,00	0,00	2.123.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00	
4.	Víz-költségek	90.000,00	150.000,00	27.000,00	117.000,00	115.000,00	250.000,00	
5.	Reagensek a laboratóriumba	87.000,00	500.000,00	22.000,00	22.000,00	380.000,00	500.000,00	

dinárban

6.	Munkavédelmi eszközök	280.000,00	990.000,00	149.000,00	270.000,00	740.000,00	990.000,00
7.	Ültetési anyagok	31.000,00	120.000,00	0,00	3.000,00	90.000,00	120.000,00
8.	Üzemanyag költségek	25.294.000,00	26.200.000,00	6.757.000,00	13.643.000,00	19.600.000,00	26.200.000,00
9.	Villanyáram költsége	7.926.000,00	9.900.000,00	1.936.000,00	3.544.000,00	7.300.000,00	7.900.000,00
10.	Olaj, kenőanyag, fagyálló	790.000,00	1.980.000,00	767.000,00	96.000,00	1.500.000,00	1.980.000,00
11.	Szerszámok és kis készlet	17.864.000,00	3.420.000,00	83.000,00	366.000,00	2.600.000,00	3.420.000,00
<b>Összesen árú:</b>		<b>57.753.000,00</b>	<b>53.360.000,00</b>	<b>10.589.000,00</b>	<b>21.734.000,00</b>	<b>40.825.000,00</b>	<b>51.460.000,00</b>

**Szolgáltatások**

1	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	1.247.000,00	1.500.000,00	358.000,00	620.000,00	1.100.000,00	1.500.000,00
2	Karbantartási költségek	5.801.000,00	7.800.000,00	517.000,00	2.065.000,00	5.900.000,00	9.180.000,00
3	Reklám és propaganda költségek	211.000,00	280.000,00	0,00	250.000,00	210.000,00	280.000,00
4	Hulladék besorolásának költségei	47.000,00	390.000,00	45.000,00	90.000,00	300.000,00	390.000,00
5	Környezetvédelem és analízise és monitoring	601.000,00	940.000,00	117.000,00	290.000,00	700.000,00	940.000,00
6	Szennyvíztisztítása	406.000,00	960.000,00	0,00	0,00	720.000,00	960.000,00
7	Könyvvizsgálási költségek	175.000,00	360.000,00	0,00	200.000,00	300.000,00	360.000,00
8	Tanácsadó szolgáltatások költségei	30.000,00	920.000,00	0,00	272.000,00	700.000,00	920.000,00
9	Fordítási költségek	375.000,00	450.000,00	0,00	0,00	300.000,00	450.000,00
10	Az alkalmazottak szakképzésének költsége	235.000,00	748.000,00	44.000,00	163.000,00	560.000,00	748.000,00
11	Vagyongvédelem költségei	25.280.000,00	30.650.000,00	6.278.000,00	12.611.000,00	23.000.000,00	29.300.000,00
12	Munkavédelem és tűzvédelem költségei	836.000,00	1.900.000,00	242.000,00	484.000,00	1.500.000,00	1.900.000,00
13	Könyvelési szolgáltatások	638.000,00	640.000,00	159.000,00	318.000,00	480.000,00	640.000,00
14	Reprezentáció	266.000,00	250.000,00	4.000,00	46.000,00	190.000,00	250.000,00
15	Biztosítás	3.473.000,00	4.950.000,00	2.673.000,00	2.884.000,00	3.980.000,00	4.950.000,00



Összesen szolgáltatás:		39.621.000	52.738.000,00	10.437.000,00	20.293.000,00	39.940.000,00	52.768.000,00
<b>Munkálatok</b>							
1	/						
2	/						
...							
<b>Összesen munkálatok:</b>		-	-	-	-	-	-
<b>ÖSSZESEN = ÁRÚK + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁLATOK</b>		97.374.000,00	106.098.000,00	21.026.000,00	42.027.000,00	80.765.000,00	104.228.000,00

#### 4.2 A 2024. évre tervezett árú, szolgáltatások és munkálatok beszerzését szolgáló pénzügyi eszközök részletes indokolása

A tervezett pénzügyi eszközök árú beszerzésére:

1. **Víz költség** - a megnövekedett munka és megvalósítás miatt a tervezett keretösszeg a tervezetthez képest megemelkedik, 150.000.00 dinárról 250.000.00 dinárra.
2. **Villamos energia** - A beszerzés a hulladékgyűjtő központokban, átrakóállomásokon és a regionális hulladékkezelő központban felmerülő villamos energia költségére vonatkozik. A tárgyévben realizált költségeket figyelembe véve a tervezett összeg 9.900.000,00-ról 7.900.000,00 dinárra csökken.

A tervezett pénzügyi eszközök szolgáltatások beszerzésére:

1. **Fenntartási költségek** - a munkagépek, a gördülőállomány, valamint magának a regionális központnak a karbantartására vonatkozik a kapcsolódó létesítményekkel és infrastruktúrával együtt. A megnövekedett összegű (9.180.000,00) karbantartás oka a munkagépek és teherautók további szervizigénye, valamint az RHFK-n belüli bekötőutak rendezése.
2. **Vagyonvédelem költségei** - a tervezett keret (30.650.000,00) a jelenlegi költségek elemzése miatt 29.300.000,00-ra csökken.

**KÖZBESZERZÉSEK TERVE A 2024. ÉVRE**

Sor Szám	HELYREND	A TERVEZETT ÖSSZEG AMIRE KI KELL IRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül)	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL IRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül) - 2024-es terv módosítása	NEGYEDÉV AMELYBEN INDÍTJÁK A KÖZBESZERZÉST	AMELYRE A KÖZBESZERZÉS SZÓL
<b>Árú</b>					
1.	Anyagköltség és cserealkatrészek költségei	5.800.000,00	5.800.000,00	I	12 hónap
2.	Járműabroncsok	3.400.000,00	3.400.000,00	I	12 hónap
3.	Üzemanyagköltségek	26.200.000,00	26.200.000,00	II	12 hónap
4.	Villanyáram költségek	9.900.000,00	7.900.000,00	I	12 hónap
5.	Olaj, kenoanyag, fagyálló költségei	1.980.000,00	1.980.000,00	II	12 hónap
6.	Szerszámok és kis készlet	3.420.000,00	3.420.000,00	I	12 hónap
7.	Beton lapok	0,00	3.700.000,00	IV	3 hónap
	<b>Összesen árú:</b>	<b>50.700.000,00</b>	<b>52.400.000,00</b>	-	-
<b>Szolgáltatások</b>					
1.	Karbantartási költségek	7.800.000,00	7.800.000,00	I	12 hónap
2.	Vagyonvédelem költségei	30.650.000,00	29.300.000,00	II	12 hónap
3.	Munkavédelem és tűzvédelem költségei	1.900.000,00	1.900.000,00	I	12 hónap
4.	Biztosítás	4.950.000,00	4.950.000,00	III	12 hónap
	<b>Összesen szolgáltatás:</b>	<b>45.300.000,00</b>	<b>43.950.000,00</b>	-	-
<b>Munkálatok</b>					
1.	/				

2.	/				
		<b>Összesen munkálatok:</b>			
		-			
		<b>ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁS+MUNKÁLATOK</b>			
		96.000.000,00	96.350.000,00	-	-

**BESZERZÉSEK TERVE, AMIRE NEM KELL ALKALMAZNI A TÖRVÉNYT, A 2024-ES ÉVRE**

Sor Szám	HELYREND	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül) 2024-es terv	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül) - 2024-es terv módosítása	NEGYEDÉV AMELYBEN INDÍTJÁK A KÖZBESZERZÉST	IDŐSZAK AMELYRE A KÖZBESZERZÉS SZÓL
1.	Irodai anyagok költsége	900.000,00	900.000,00	I	12 hónap
2.	Víz-költségek	150.000,00	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
	<b>Összesen árú:</b>	<b>2.660.000,00</b>	<b>2.760.000,00</b>		
<b>Szolgáltatások</b>					
1.	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	1.500.000,00	1.500.000,00	I	12 hónap
2.	Reklám és propaganda költségek	280.000,00	280.000,00	I	12 hónap
3.	Hulladék besorolásának költségei	390.000,00	390.000,00	II	12 hónap

4.	Környezetvédelem és analízise és monitoring	940.000,00	940.000,00	I	12 hónap
5.	Szennyvíztisztítása	960.000,00	960.000,00	II	12 hónap
6.	Könyvvizsgálási költségek	360.000,00	360.000,00	I	12 hónap
7.	Tanácsadó szolgáltatások költségei	920.000,00	920.000,00	I	12 hónap
8.	Fordítási költségek	450.000,00	450.000,00	I	12 hónap
9.	Az alkalmazottak szakképzésének költsége	748.000,00	748.000,00	I	12 hónap
10.	Könyvelési szolgáltatások	640.000,00	640.000,00	I	12 hónap
11.	Reprezentáció	250.000,00	250.000,00	I	12 hónap
	<b>Összesen szolgáltatás:</b>	<b>7.438.000,00</b>	<b>7.438.000,00</b>	-	-
	<b>Munkálatok</b>				
15	/				
4	/				
	<b>Összesen munkálatok:</b>	-	-	-	-
	<b>ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK</b>	<b>10.098.000,00</b>	<b>10.198.000,00</b>	-	-

## V A TÁRSASÁG BERUHÁZÁSI TERVE A 2024-es évben

## BERUHÁZÁSI TERV

16. melléklet

Sorszám	Befektetés elnevezése	A projekt finanszírozásának kezdőpontja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke:	2021.12.31- évi bezárólag megvalósult	Finanszírozás struktúrája	A pénzügyi forrás szerinti összeg	2024- as terv	2024-es évi terv módosítása				2025- ös terv	2026- i
									Terv 2024.01.01- 03.31.	Terv 2024.01.01- 06.30.	Terv 2024.01.01- 09.30.	Terv 2024.01.01- 12.31.		
1	Beton lapok	2024	2024	3.700	0	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Kölcsönkapott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
						Költségvetési eszközök (kontók alapján)	3.700	0	0	0	0	3.700	0	0
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	3.700	0	0	0	0	3.700	0	0
						Összesen beruházás	3.700	0	0	0	0	3.700	0	0

## 5.1 A tervezett beruházások részletes indoklása

1. **Betonlapok** - Az üzlet keretének növekedésével a működési terv és a beruházások egy részének megváltoztatására volt szükség. A szaniter hulladéklerakó testén utépítéshez - a megnövekedett hulladékmennyiség miatt a meglévő bekötőút túlterhelt, illetve a teherautók, szemétszállító kocsik akadálytalan bejutása és ipari hulladéklerakódása érdekében - szükséges a további 100 méter út kiépítése, a meglévő útra és meg kell építeni egy 250 m<sup>2</sup>-es platót, vagyis fordulóponthoz. Ennek érdekében betonlapok beszerzése került tervezésre. Az összegyűjtött ajánlatok szerint a betonlapok beszerzésének összköltsége 3.700.000,00 dinár áfa nélkül.

Dr. Gligor Gellért

igazgató

На основу члана 22 став 1. тачка 2. и члана 22. став 5. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“ бр. 15/2016 и 88/2019), а у складу са чланом 14. став 1. тачка 3. Уговора о оснивању „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, Скупштина Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом "Регионална депонија" Суботица је на 11. ванредној седници, одржаној дана 23.09.2024. године, донела следећу

## ОДЛУКУ о усвајању Прве Измене Програма пословања за 2024. годину

(Број Одлуке: VIII/2024-16)

Усваја се Прва Измена Програма пословања Друштва за 2024. годину, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке.

Налаже се директору Друштва да Прву Измену Програма пословања за 2024. годину достави оснивачима ради обезбеђења сагласности на исти.

Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.

### Образложење

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима (у даљем тексту: Закон) за сваку календарску годину јавно предузеће дужно је да донесе годишњи програм пословања (у даљем тексту: годишњи програм пословања) и достави га надлежном органу јединице локалне самоуправе, а годишњи програм пословања се сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

На основу члана 74., одредбе члана 59. Закона примењују се и на друштво капитала које обавља делатност од општег интереса, а чији је власник јединица локалне самоуправе.

Програм пословања Друштва за 2024. годину је усвојен на седници Скупштине Друштва одржаној дана 04.01.2024. године, након чега су скупштине оснивача дале сагласност на Програм пословања, према следећој временској динамици:

- Скупштина Града Суботица на седници одржаној дана 01.02.2024. године,
- Скупштина Општине Кањижа на седници одржаној дана 01.02.2024. године,
- Скупштина Општине Нови Кнежевац на седници одржаној дана 01.02.2024. године,
- Скупштина Општине Бачка Топола на седници одржаној дана 29.02.2024. године,
- Скупштина Општине Сента на седници одржаној дана 04.03.2024. године,
- Скупштина Општине Мали Иђош на седници одржаној дана 07.03.2024. године,
- Скупштина Општине Чока на седници одржаној дана 20.03.2024. године.

Из разлога усаглашавања усвојеног Програма пословања са потребама Друштва, неопходно је да се мења Програм пословања на начин и из разлога како је објашњено у приложеној Првој Измени Програма пословања за 2024. годину.

На основу наведеног, Скупштина Друштва усваја Прву Измену Програма пословања за 2024. годину у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке и налаже се директору Друштва да Прву Измену Програма пословања за 2024. годину достави оснивачима ради обезбеђења сагласности на исти.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ ДРУШТВА

Марија Керн Шоља

