

Javaslat

Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 10. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) alapján és a közvállalatokról szóló törvény 22. szakaszával (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) összefüggésben a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2023. _____-én tartott ülésén meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T **A SZABADKAI REGIONÁLIS HULLADÉKTÁROLÓ HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI** **KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG 2023. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJA ELSŐ** **MÓDOSÍTÁSÁNAK JÓVÁHAGYÁSÁRÓL**

I.

Jóváhagyja a képviselő-testület a szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évi üzletviteli programjának első módosítását, amelyet a szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság taggyűlése 2023. június 20-én tartott 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: 02-176/2023-I
Kelt: 2023. _____
Magyarkanizsa

Lackó Róbert,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Előterjesztő: Magyarkanizsai Községi Tanács

Jogalap: A közvállalatokról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

Indok: A közvállalatokról szóló törvény 22. szakasza (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) előírja, hogy a közvállalat felügyelő bizottsága meghozza a közvállalat éves üzletviteli programját. Ugyanezen szakasz 2. bekezdése előírja, hogy az üzletviteli program meghozatalához szükség van a helyi önkormányzat illetékes szervének jóváhagyására. A Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 10. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak rögzítik, hogy a képviselő-testület az általános érdeklő tevékenységek ellátására a törvénnyel és ezzel az alapszabállyal összhangban közvállalatokat és tőketársaságokat alapít, az általános érdek védelme érdekében jóváhagyja a közvállalat, illetve a tőketársaság törvényben meghatározott általános és egyéb jogi aktusait és cselekményeit, és felügyeli a működésüket.

A szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: társaság) 2023. évi üzletviteli programját a társasági taggyűlés 2023. január 5-én tartott ülésén fogadta el, majd azt a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület a 2023. február 23-i 21. ülésén jóváhagyta.

A társaság elfogadott 2023. évi üzletviteli programjának a társaság igényeivel való egybehangolása érdekében a társasági taggyűlés 2023. június 20-án elfogadta a társaság 2023. évi üzletviteli programjának első módosítását, és azt jóváhagyásra megküldte az alapítónak.

A társaság 2023. évi üzletviteli programjának első módosítását megvitatta a Községi Tanács megerősítette a jóváhagyó határozat javaslatát, és azt további eljárásra a képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület, 25. ülés

A teljesítéshez szükséges pénzeszközök forrása: A teljesítéséhez pénzeszközökre nincs szükség.



A 2023-AS 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

Cégjegyzékszáma: 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, 2023. június

TARTALOM

BEVEZETŐ.....	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
I 2023-BAN TERVEZETT CÉLOK ÉS AKTIVITÁSOK	5
Naturális mutatók	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
1.2 A megvalósított mutatók elemzése	7
A tervezett és megvalósított ügyviteli mutatók bemutatása.....	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
1.3 A tervezett mutatóktól való eltérés okai	9
II TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT	9
2.1 A 2023-as eredménymérleg	9
A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes indoklása	16
ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI (7. Melléklet)	23
III BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV	26
3.1 A munkavállalók összetétele részlegenként/szervezeti egységenként	26
3.2 Az alkalmazottak képzettség, életkor és nemek szerinti összetétele, a munkakor szerinti összetétel, valamint a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak képzettség és nemek szerinti megoszlása (9. melléklet)	28
3.3 Szabad és megüresedett állások és további foglalkoztatás	31
3.4. Az alkalmazottak munkabérét szolgáló eszközök.....	33
IV 2023-AS ÉVRE TERVEZETT BESZERZÉSEK	37
4.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2023. évben...	37
4.2 A 2023. évre tervezett javak, munkák és szolgáltatások beszerzésének részletes indoklása	39
V A TÁRSASÁG 2023-AS ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE	45
5.1 A megkezdett, illetve tervezett, de az előző három évben meg nem valósított beruházások okának részletes megindokolása.....	46

BEVEZETŐ

A Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási KFT hozzalátott a 2023-as Működési Terv Első Módosításához. A 2023-as 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 Társaság Működési Programja a 2023-as évre, a Társaság 2023.01.05-én megtartott ülésén, lett elfogadva (a Döntés száma: VIII/2023-I), ami után át lett adva az Alapítóknak, hogy arra beleegyezésüket adják.

- Szabadka város Városi Tanácsa 2023.01.19-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 2023-as évben I-022-38/2023 szám alatt, mely a Város Hivatalos Közlönyének 01/2023 számában lett megjelentetve.
- Magyaránizsa Képviselőtestülete 2023.02.23-án, 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 2023-as évben 02-5/2023-I szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 2/2023 számában lett megjelentetve.
- Csóka Képviselőtestülete 2023.02.22-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén, jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2022-es Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 016-1/2023-V-XXVI-10 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 6/2023 számában lett megjelentetve.
- Topolya Képviselőtestülete 2023.03.16-án, 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 2023-as évben 023-1/2023-V szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 5/2023számában lett megjelentetve.
- Törökkanizsa Képviselőtestülete 2023.03.10-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-352-1/2023 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 4/2023 számában lett megjelentetve.
- Zenta Képviselőtestülete 2023.02.20-án, a Községi Képviselőtestület gyűlésén jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

2022-es Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 501-7/2023-I szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 2/2023 számában lett megjelentetve.

- Kishegyes Képviselőtestülete 2023.02.10-én, a Községi Képviselőtestület gyűlésén jóváhagyta a Szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2023-as Ügyviteli Programját, azzal, hogy Végzést hozott a jóváhagyásról 06-5-4/2023-02 szám alatt, mely a Község Hivatalos Közlönyének 4/2023 számában lett megjelentetve.

A Társaságnál a 2023-as 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 helyrendeltetésük 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 2023-BAN 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.

Naturális mutatók

Az átvett hulladék mennyisége (t) 1 táblázat

2023-as év	Kommunális hulladék	Ipari hulladék	t/hó
január	3.934	203	4.137
február	3.724	200	3.924
március	4.917	124	5.041
április	4.725	65	4.790
május	5.548	69	5.617
június	6.500	100	6.600
július	6.600	200	6.800
augusztus	6.600	200	6.800
szeptember	6.600	300	6.900
október	6.900	300	7.200
november	7.000	300	7.300
december	7.000	300	7.300
Összesen	70.048	2.361	72.409

Elkülönített hulladék mennyisége (t) 2. táblázat

2023-as év	Kommunális hulladék	t/hó
január	104	104
február	101	101
március	116	116
április	119	119
május	122	122
június	198	198
július	198	198
augusztus	198	198
szeptember	198	198

október	198	198
november	200	200
december	200	200
Összesen	1.952	1.952

Az eladott kiválasztott hulladék
eladása (t)

3
táblázat

2023-as év	Kommunális hulladék	t/hó
január	342	342
február	54	54
március	44	44
április	143	143
május	306	306
június	100	100
július	100	100
augusztus	100	100
szeptember	100	100
október	100	100
november	100	100
december	100	100
Összesen	1.589	1.589

Az átvett kommunális hulladék mennyisége a becslések szerint lényegesen magasabb, ami annak köszönhető, hogy szinte minden település elhozza a begyűjtött hulladék teljes mennyiségét. A beérkezett mennyiségnek megfelelően a szelektált hulladék becsült 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 szelekcióját követően másodnyersanyag értékesítésből származik. Az összes említett kategória becsült értékeit a tárgyév első 5 hónapjának megvalósulása alapján tervezzük.

1.2 Megvalósult mutatók bemutatása

A tervezett és megvalósult üzleti mutatók bemutatása

		2021-es év	2022-as év	20
Teljes tőke	Terv	4.168	3.777	
	Megvalósítás	3.048	4.867	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-26,87	+128,86	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	-14,55	+159,68	
Teljes vagyon	Terv	2.198.980	2.166.129	
	Megvalósítás	2.200.882	2.406.375	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+100,09	+111,09	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	-0,64	+109,34	
Üzleti bevételek	Terv	215.704	225.754	
	Megvalósítás	204.455	225.235	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-5,22	-0,23	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	+114,18	+110,16	
Üzleti kiadások	Terv	215.476	224.931	
	Megvalósítás	204.366	212.319	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-5,16	-5,61	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	+114,71	+103,89	
Üzleti eredmény	Terv	228	823	
	Megvalósítás	89	12.916	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-39,04	+1.569,38	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	-90,00	+14.512,36	
Nettó eredmény	Terv	755	729	
	Megvalósítás	783	2.269	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+103,71	+311,25	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	+288,93	+289,78	
A munkavállalók száma 12.31-én	Terv	70	70	
	Megvalósítás	70	70	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	100,00	100,00	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	100,00	100,00	
Nettó átlagbér	Terv	56.216	60.452	
	Megvalósítás	52.480	57.208	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-6,65	-5,37	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	+125,31	+115,19	
Befektetések	Terv	4.928	4.928	

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

Megvalósítás		1.700	0	
% a megvalósítás eltérése a tervtől		-65,50	-	
% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest		-	-	
		2021-es év	2022-as év	202
Teljes tőke	Terv	4.168	3.777	
	Megvalósítás	3.048	4.867	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-26,87	+128,86	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	-14,55	+159,68	
Teljes vagyon	Terv	2.198.980	2.166.129	2.
	Megvalósítás	2.200.882	2.406.375	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+100,09	+111,09	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	-0,64	+109,34	
Üzleti bevételek	Terv	215.704	225.754	2
	Megvalósítás	204.455	225.235	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-5,22	-0,23	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	+114,18	+110,16	+
Üzleti kiadások	Terv	215.476	224.931	2
	Megvalósítás	204.366	212.319	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-5,16	-5,61	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	+114,71	+103,89	+
Üzleti eredmény	Terv	228	823	
	Megvalósítás	89	12.916	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-39,04	+1.569,38	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	-90,00	+14.512,36	
Nettó eredmény	Terv	755	729	
	Megvalósítás	783	2.269	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	+103,71	+311,25	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	+288,93	+289,78	
A munkavállalók száma 12.31-én	Terv	70	70	
	Megvalósítás	70	70	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	100,00	100,00	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	100,00	100,00	
Nettó átlagbér	Terv	56.216	60.452	
	Megvalósítás	52.480	57.208	
	% a megvalósítás eltérése a tervtől	-6,65	-5,37	
	% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	+125,31	+115,19	+
Befektetések	Terv	4.928	4.928	

Megvalósítás	1.700	0	
% a megvalósítás eltérése a tervtől	-65,50	-	
% eltérés a megvalósítástól az előző év megvalósulásához képest	-	-	

1.3 A tervezett mutatóktól való eltérés okai

A Társaság a 2023. évi üzleti eredmények értékelése alapján a tervezett összeg szintjén pozitív pénzügyi eredményt ér el, azaz 829.000,00 dinár adózás előtti eredményt ér el. A Társaságnak a támogatások bevétele mellett másodnyersanyag értékesítésből, ipari hulladék átvételéből, valamint a szabadkai városi tisztítóműből származó iszap behozatalából is származott bevétel.

A 270.007 (000) dináros vállalkozási bevétel becsült összege magasabb a korábban tervezettnél, a jogi személyektől (ipartól) átvett hulladék mennyiségének várható növekedése miatt.

Az üzleti kiadások 266 855 (000) dinárra becsülhetők, a tervezettnél magasabbak, az egyes költségkategóriák (anyag és alkatrész, karbantartás, bér- és bérpótlék stb.) növekedése következtében, ill. ugyanakkor csökkent az azon pozíciókat, amelyeknél a becslések szerint alacsonyabbak lesznek a költségek (üzemanyag, olajok és kenőanyagok).

Az üzleti eredményt lényegesen magasabb összegre, 3.152 (000) dinárra becsülik, a termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó magasabb becsült bevétel következtében.

A tervek szerint 2023. augusztus 1-től 4 fővel bővül a létszám, az üzleti igényeknek megfelelően, ami a nettó átlagkereset tervhez képesti csökkentését érinti.

II TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT

A tervezett bevételek és kiadások módosításával összhangban, módosításra kerül az Eredmény mérleg

2.1 2023-as Eredménymérleg

EREDMÉNYMÉRLEG 2023.01.01-2023.12.31. időszakra vonatkozóan (5a melléklet)

000 dinárban					
Számlarend, számla	HELYREND	AAF	2023.01.01-	2023.01.01- 2023.12.31	A TERV ELSŐ MÓDOS. NEGYEI

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

			2023.12.31 TERV	TERVÉNEK ELSŐ MÓDOSÍTÁSA	2023.01.01.- 2023.03.31. megvalósítás	2023.01.01.- 2023.06.30. megvalósítás
1	2	3	4	5	6	7
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	246.075	270.007	49.710	128.924
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉS BŐL 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 ÉRTÉKESÍTÉS BŐL EREDŐ BEVÉTEL (1006 + 1007)	1005	34.000	53.000	9.725	26.000
610, 612 és 614	1. A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1006	34.000	53.000	9.725	26.000
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	0	1.736	1.736	1.736
631	V. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010				
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	212.075	215.271	38.249	101.188
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. INGATLANOK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1012				
	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	245.281	266.855	54.264	125.249
50	I. ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1014				
51	II. ANYAG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	43.860	46.367	8.105	21.126
52	III. MUNKABÉREK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	110.350	115.467	25.026	56.773
520	1. Munkabérek és juttatások költségei	1017	82.360	83.146	19.305	42.311
521	2. A munkabérek és juttatások adója és járuléka	1018	12.477	13.593	2.925	6.932

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi költségek és juttatások	1019	15.513	18.728	2.796	7.530
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	25.000	36.000	5.858	18.000
58, kivéve 583, 585 és 586	V. INGATLANOK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁS (KIVÉVE A PÉNZÜGYIT)	1021				
53	VI. TERMELESI SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	1022	11.090	12.742	1.087	3.184
54, kivéve 540	VII. TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1023				
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	54.981	56.279	14.188	27.370
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025	794	3.152	0	3.675
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	4.554	0
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	35	35	0	12
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	35	0	12
	B. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	15	15	0	5
560 és 561	I. ANYAVÁLLALATOKKAL ÉS LEÁNYVÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1033				
562	II. KAMAAT KIADÁSOK	1034				
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI	1035				
565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	15	15	0	5
	E. PÉNZELÉSBŐL MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0	1037	20	20	0	7

	ZS. PÉNZELÉSBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 és 686	Z. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1039				
583, 585 és 586	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1040				
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	15	15	2	5
57	K. EGYÉB KIADÁSOK:	1042	0	74	74	74
	L. TELJES JÖVEDELEM (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	246.125	270.057	49.712	128.941
	LY. TELJES KIADÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	245.296	266.944	54.338	125.328
	M. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1043 - 1044) ≥ 0	1045	829	3.113	0	3.613
	N. RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	4.626	0
69-59	NY. POZITÍV NEMZETI HATÁS AZ EGYÉB TÖNYRE A MEGSZÜNTETÉSEK MŰVELETEK EREDMÉNYE, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBAJAVÍTÁSA ALAPJÁN	1047				
59-69	O. MEGSZÜNTETŐ TEVÉKENYSÉGHEZ KAPCSOLÓ NYERESÉGEK SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1048	0	2.284	2.284	2.284
	P. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	829	829	0	1.329
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	6.910	0
	S. NYERESÉGEK					
721	I. AZ IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1051	124	124	0	19

722 kiad. szaldó	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052				
722 kiad. szaldó	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053			0	
723	T. MUNKAADÓ ÁLTAL KIFIZETETT SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	1054				
	TY. NETTÓ HASZON (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	705	705	0	1.310
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	6.910	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 (hígított) részvényenkénti hozam	1062				

A 2023-as Eredménymérleg helyrendjeinek megindoklása

Jövedelem

AAF 1006 A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból származó bevétel – a felbecsült tárgyalt bevételek 53.000 (000) dinár összegben nagyobbak 56%-al az előzőleg tervezett összeghez képest ami 34.000 (000) dinár volt, a jogi személyektől származó ipari hulladékok átvétele és kezelése alapján várható saját bevétel növekedés, valamint a másodnyersanyagok tervezetthez képest nagyobb volumenű megvalósult forgalomba hozatala miatt (a működési terv létrehozásakor 66.000 t/hó lett tervezve, míg a működési terv változtatásával 70.048 t/hó van betervezve, ahogy az kimutatásra is kerül a naturális mutatók táblázatában).

AAF 1009 *Befejezetlen és késztermékek készleteinek értéknövekedése* - a feltüntetett helyrend nem került tervezésre, és próba (kísérleti) fázisban lévő komposzt előállítására vonatkozik, tekintettel arra, hogy a törvény a komposztot nem definiálta, nem minősítette, mint hulladékból keletkezett terméket vagy mellékterméket. A megtermelt komposzt mennyiség egy részét ártalmatlanítják a lerakó testén, "burkolatként", azaz olyan réteggént, amely a lerakott hulladékot takarja. Az előbb említett ok miatt a megtermelt komposzt értéke az üzleti könyvekben a befejezetlen és késztermékek készleteiben szerepel, és a becslés 1.736 (000) dinár.

AAF 1011 *Egyéb ügyviteli bevételek* – tartalmazza a prémiumokból, támogatásokból, donációkból és adományokból származó bevételeket, valamint az egyéb üzleti bevételeket. A 37.448 (000) dináros feltételes adományokon alapuló becsült bevétel 7%-kal nőtt a korábban tervezett 35.000 (000) dináros bevételhez képest, amíg az egyéb kapcsolódó bevételek változatlanok. A befektetett eszközök beszerzésére adott adományok rendszeres és arányos bevételként kerülnek elszámolásra az eszközök hasznos élettartama alatt, a számított értékcsökkenésnek megfelelően. A szóban forgó bevétel becsült összege magasabb a tervezettnél, mert tartalmazza a tárgyév második negyedévében könyvvitelben aktivált, azaz emelt amortizációs tervvel aktivált, adományozott tárgyi eszközök amortizált értékcsökkenési leírását.

Kiadások

AAF 1015 *Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek* – a felbecsült összeg 46.367 (000) dinár, magasabb 6%-al a tervezett összeghez képest ami 43.860 (000) dinár. A növekedés az elektromos energia költségeinek és a kis eszközök beszerzésének emelkedésére vonatkozik, a Társaság valós ügyviteli igényei és a kereskedelmi áraknak megfelelően, valamint az eszközök és felszerelések megnövekedett beszerzésének igényére, mivel kinyitásra került a hulladékgyűjtő központ.

AAF 1016 *Bérkiadások, bérkompenzáció és egyéb személyi jellegű kiadások* – a felbecsült összeg 115.467 (000) dinár 5%-al magasabb mint az előzőleg tervezett összeg ami 110.350 (000) dinár volt, mint a 4 új munkavállaló alkalmazásának következménye 2023.08.01-től. A szóban forgó költségek keretein belül a bérek, a szolidaritás segély és a munkavállalói szállítás költségei meg lettek emelve, míg az egyéb kapcsolódó költségek változatlanok maradnak.

AAF 1020 *Amortizációs költségek* – a felbecsült összeg 36.000 (000) dinár nagyobb mint a tervezett összeg ami 25.000 (000) dinárt tesz ki, 44%-al. A növekedés oka az eddig előkészítés alatt álló, adományokból beszerzett pénzeszközök számviteli aktiválása.

AAF 1022 *Termelési szolgáltatások költségei* - a Társaság ügyviteléhez feltétlenül szükséges szolgáltatásokat foglalják magukban. A felbecsült összeg 12.742 (000) dinár, ami 15%-al magasabb a tervezetthez képest ami 10.090 (000) dinárt tesz ki, és a munkagépek és a kamionok karbantartására vonatkozik, melyekre vonatkozóan további szervizelési és javítási igények jelentkeztek.

AAF 1024 *Nem anyagi költségek* – a felbecsült 2023-as összeg 56.279 (000) dinár nagyobb mint a tervezett összeg ami 54.981 (000) dinár, 2%-al a munkavállalók szakmai képzése valós szükségleteinek megfelelően, a szükséges engedélyek kiadása, tagsági költségek, díjak és adók kiadásait foglalják magukba.

AAF 1042 *Egyéb kiadások* – a felbecsült összeg 74 (000) dinár a pénzügyi kiadásokra vonatkozik az előző időszakból. A helyrend nem került tervezésre.

AAF 1048 *Megszűnő tevékenység nettó nyeresége, számviteli politikák változásainak hatásai és a korábbi időszakok hibáinak javítása*– a 2023-as évben, az adójóváírás fennmaradó része alapján a korábbi évekből származó jövedelemadó-csökkentési jog 10 év elteltével megszűnik, így a halasztott adó eszköz 0-ra csökkent (elkölthött), azaz a tőke csökken a halasztott adóalap összegével 2.284 (000) dinárral. A helyrend nem tervezett.

A 2023. évi tervezett adózás előtti működési eredmény a tervezett bevételeknek megfelelő költség-átcsoportosítás eredményeként változatlan és 705 (000) dinárt tesz ki. A Működési terv módosítására azért került sor, hogy a tervezett összegek összhangba kerüljenek a tárgyév végi megvalósulással és várható igényekkel, egyes helyredekben történő bevételek és kiadások újraelosztásának formájában.

A tervezett bevételek és kiadások struktúrájának részletes indoklása**2023-ra tervezett bevételek és kiadások**

A tervezett bevételek és kiadások változása leginkább a belföldi termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó tervezett bevételek tömegére vonatkozik, az átvett vagy értékesített hulladékok nagyobb mennyisége miatt. A változások nem vonatkoznak a Társaság működését szolgáló jelenlegi támogatások tömegére, azok ugyanazon a szinten maradnak. Ezenkívül a kiadási oldalon bizonyos helyrendek módosulnak a korábban tervezett összegekhez képest, igazodva a megvalósításhoz, az árakhoz és az ügyvitel volumenéhez.

Kontó	Leírás	2022-es terv	2022-es megvalósítás	2023-as terv	2023-as terv első módosítása	Index 4/3	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	ÜZLETI BEVÉTELEK						
614	Bevételek a termékek és szolgáltatások eladásából a hazai piacon	24.000.000,00	14.935.000,00	34.000.000,00	53.000.000,00	62,23	155,88
63000-63100	A késztermék készleteinek érték emelkedése -A késztermék raktározásának érték csökkenése	0,00	3.120.000,00	0,00	1.736.000,00	-	-
6404	Kártérítésből eredő bevételek	350.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	100,00
64100	Bevételek a prémiumokból, támogatásokból, dotációkból és támogatásokból, valamint egyébek	177.040.000,00	170.470.000,00	177.040.000,00	177.040.000,00	96,29	100,00
64103	Bevétel a felületes támogatások alapján	23.564.000,00	36.410.000,00	35.000.000,00	37.448.000,00	154,52	106,99
650	Jövedelem a bérletből	800.000,00	300.000,00	0,00	0,00	37,50	-
66	Pénzügyi bevétel	35.000,00	10.000,00	35.000,00	35.000,00	28,57	100,00
67	Egyéb bevétel	15.000,00	3.143.000,00	15.000,00	15.000,00	20.953,33	100,00

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

692	Jövedelem az előző év hibáinak kijavításából	0,00	31.000,00	0,00	0,00	-	-
	ÖSSZES BEVÉTEL	225.804.000,00	228.419.000,00	246.125.000,00	269.309.000,00	101,16	109,42
	ÜZLETI KIADÁSOK						
51	Anyagköltségek	41.559.000,00	38.654.000,00	43.860.000,00	46.367.000,00	93,01	105,72
5110, 5120	Anyagköl. és alkatrész.	4.950.000,00	5.222.000,00	4.500.000,00	5.027.000,00	105,49	111,71
5121	Irodai anyagok költségei	625.000,00	236.000,00	900.000,00	900.000,00	37,76	100,00
51210	Gumiabroncs a járművekre	2.000.000,00	1.281.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	64,05	100,00
5127	Víziköltségek	120.000,00	117.000,00	150.000,00	150.000,00	97,50	100,00
5128	Reagensok költségei a laboratóriumnak	500.000,00	463.000,00	400.000,00	400.000,00	92,60	100,00
5129	Munkavédelmi öltözet költségei	990.000,00	870.000,00	990.000,00	990.000,00	87,88	100,00
51293	Ültetési anyagköltség	120.000,00	38.000,00	120.000,00	120.000,00	31,67	100,00
5130	Üzemanyagköltség	22.990.000,00	21.679.000,00	25.200.000,00	23.300.000,00	94,30	92,46
5133	Elektromos energia költségek	5.964.000,00	6.267.000,00	6.000.000,00	9.000.000,00	105,08	150,00
51350	Olaj, kenőolaj, antifriz költségei	1.500.000,00	1.074.000,00	1.800.000,00	1.500.000,00	71,60	83,33
5150	Egyszeri eszköz és rakár leírás	1.800.000,00	1.407.000,00	1.800.000,00	2.980.000,00	78,17	165,56
52	Bérlőköltségek	100.051.000,00	93.251.000,00	110.350.000,00	114.719.000,00	93,20	103,96
5201	Bírtó munkabérek költségei a munkáltatói terhelő járulékok költségeivel	84.500.000,00	78.900.000,00	94.837.000,00	96.739.000,00	93,37	102,01

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

5250	A társaság közgyűlési tagjainak tiszteletdíjai	2.300.000,00	2.185.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	95,00	100,00
529	Szolidaritás segély költségei a munkavállalók anyagi helyzetének javítására	3.251.000,00	3.250.000,00	3.251.000,00	3.450.000,00	99,97	106,12
529010	Munkába járási utiköltségek megértése	335.000,00	334.000,00	0,00	0,00	99,70	-
52903	Jubileumi díj	115.000,00	110.000,00	0,00	0,00	95,65	-
52904	Szolidaritás segélyek	200.000,00	106.000,00	200.000,00	200.000,00	53,00	100,00
52910	Munkába járási utiköltségek megértése	8.250.000,00	7.761.000,00	8.612.000,00	10.880.000,00	94,07	126,33
529112	Hazai és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	250.000,00	85.000,00	250.000,00	250.000,00	34,00	100,00
529113	Hazai és külföldi szolgálati utak napi díjai	300.000,00	106.000,00	300.000,00	300.000,00	35,33	100,00
529114	Hazai és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	200.000,00	64.000,00	200.000,00	200.000,00	32,00	100,00
52922	Télapócsomagok a dolgozók gyerekei részére	350.000,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00	100,00	100,00
53	Termelési szolgáltatások költségei	9.970.000,00	8.823.000,00	11.090.000,00	12.742.000,00	88,50	114,90
531	Szállítási szolgáltatások költségei, posta, internet	1.200.000,00	1.168.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	97,33	100,00
532	Fenntartási költségek	4.450.000,00	4.678.000,00	6.000.000,00	7.352.000,00	105,12	122,53
535	Reklám és propaganda költségek	280.000,00	270.000,00	280.000,00	280.000,00	96,43	100,00
5399	Egyéb szolgáltatások költségei	2.030.000,00	2.236.000,00	1.500.000,00	1.800.000,00	110,15	120,00
539	A hulladék karakterizációjának költségei	110.000,00	25.000,00	110.000,00	110.000,00	22,73	100,00
539	Veszélyeshulladék-kezelés	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

A Regionális Hulladékártó KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

539	A környezetvédelem ellenőrzése és monitoringja	940.000,00	56.000,00	940.000,00	940.000,00	5,96	100,00
539	Szennyvíztisztítás költségei	960.000,00	390.000,00	960.000,00	960.000,00	40,63	100,00
539	A hulladék összetételének vizsgálati szolgáltatás költségei (morfológia)	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
540	Amortizációs költségek	21.100.000,00	22.565.000,00	25.000.000,00	36.000.000,00	106,94	144,00
55	Immateriális költségek	52.251.000,00	49.026.000,00	54.981.000,00	56.279.000,00	93,83	102,36
5500	Könyvvizsgálói költségek	300.000,00	160.000,00	300.000,00	300.000,00	53,33	100,00
5501	Tanácsadói szolgáltatás költségei	700.000,00	771.000,00	800.000,00	800.000,00	110,14	100,00
5504	Fordítási költségek	445.000,00	392.000,00	450.000,00	450.000,00	88,09	100,00
5505	Dolgozók szakmai továbbképzésének költségei	625.000,00	311.000,00	660.000,00	748.000,00	49,76	113,33
5506	Könyvelőprogram bérletének költségei	300.000,00	302.000,00	300.000,00	300.000,00	100,67	100,00
5507	Vagyondéclmi szolgáltatások költségei	24.450.000,00	23.361.000,00	26.300.000,00	26.300.000,00	95,55	100,00
55093	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	1.200.000,00	639.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	53,25	100,00
55098	Könyvelői szolgáltatások	480.000,00	399.000,00	640.000,00	640.000,00	83,13	100,00
55099	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	800.000,00	883.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	110,38	133,33
551	Reprezentációs költségek	250.000,00	246.000,00	250.000,00	250.000,00	98,40	100,00
552	Biztosítási költségek	3.200.000,00	2.913.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	91,03	100,00
5520	Jármű regisztrációs költségek	150.000,00	148.000,00	150.000,00	150.000,00	98,67	100,00
553	Pénzforgalmi költségek	50.000,00	34.000,00	50.000,00	50.000,00	68,00	100,00

A Regionális Hulladékértékelő KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

554	Tagsági díjak	70.000,00	162.000,00	150.000,00	150.000,00	231,43	100,00
55503	ÁFA a támogatásra	16.831.000,00	15.497.000,00	16.831.000,00	16.831.000,00	92,07	100,00
555	Adó, járulékok és illetékek költségei	1.000.000,00	1.256.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	125,60	150,00
5599	Egyéb nem anyagi jellegű költségek	1.400.000,00	1.552.000,00	800.000,00	1.010.000,00	110,86	126,25
56	Pénzügyi kiadások	15.000,00	10.000,00	15.000,00	15.000,00	66,67	100,00
57	Egyéb kiadások	0,00	14.628.000,00	0,00	74.000,00	-	-
592	A korábbi évek érdemben nem jelentős hibáinak javításán alapuló kiadások	0,00	0,00	0,00	2.284.000,00	-	-
	ÖSSZESEN KIADÁS	224.946.000,00	226.957.000,00	245.296.000,00	268.480.000,00	100,89	109,45
	HASZON ADÓZÁS ELŐTT	858.000,00	1.462.000,00	829.000,00	829.000,00	170,40	100,00
	AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	129.000,00	81.000,00	124.000,00	124.000,00	62,79	100,00
	NETTÓ HASZON	0,00	888.000,00	-	0,00	-	-
	ÖSSZESEN KIADÁS	729.000,00	2.269.000,00	705.000,00	705.000,00	311,25	100,00

Jövedelem

Termék és szolgáltatás eladásból származó jövedelem (Kontó 614) – A munkagépek (szemétszállító járművek) kiadásából, a másodlagos nyersanyagból és a szabadkai tisztítóból származó iszap elszállításából származó bevételek, valamint az ipari hulladékokból eredő bevételek melyet a Békovai regionális központba szállítanak, harmadik jogi személyek által a megkötött szerződések alapján, melyet velük kötöttek. Az előzőleg felbecsült bevétel a 2023-as évre (34.000.000,00 dinár) 56%-al növekszik (53.000.000,00 dinárra), a jogi személyektől származó ipari hulladék átvétele és kezelése alapján várható saját bevétel növekedés eredményeként, valamint a másodlagos nyersanyagok tervezetthez képest nagyobb volumenű megvalósított forgalma eredményeként.

A befejezetlen- és a késztermékek készletek értékének növekedése/a késztermékek készleteinek értékének csökkenése (Kontó 63000-63100) – a megtermelt komposzt értékére vonatkozik, amelynek forgalomba hozatala jogilag még nem szabályozott. A megtermelt komposzt értéke az említett ok miatt az üzleti könyvekben a befejezetlen és késztermékek készleteiben szerepel, és 1.736 000 dinárra becsülik.

Jövedelem a feltételes támogatásokból (Kontó 64103) - a tárgyi eszközök 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 7%-al (37.448.000,00 dinár), abból az okból mert tartalmazza az támogatásból beszerzett tárgyi eszközök amortizált értékcsökkenési leírását, amely könyvelésben aktiválásra kerül, és eddig részben előkészítés alatt volt.

Teljes jövedelem - (269.309.000,00 dinár) magasabbak mint az előzőleg tervezett összeg 9%-al, a belföldi termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek, a feltételes adományokból származó bevételek és a befejezetlen termékek készleteinek növekedése következtében.

Kiadások

Anyag-és alkatrész költségek (Kontó 5110,5120) – a felbecsült érték (5.027.000,00 dinár) magasabb mint az előzőleg tervezett összeg nagyobb (4.500.000,00 dinár) 12%-al, mint az említett kiadások piacon történő költsége növekedésének következménye.

Üzemanyag költségei (Kontó 5130) – felbecsült érték (23.300.000,00 dinár) kisebb 8%-al az előzőleg tervezett összeghez képest (25.200.000,00 dinár). A terv készítése során nem lehetett biztosan tervezni az olajszármazékok árának növekedési tendenciáját, a beszerzési eljárás lebonyolítása után a szóban forgó helyrenden megtakarítás áll fenn.

Elektromos áram költségei (Kontó 5133) – felbecsült érték (9.000.000,00 dinár) nagyobb mint az előzőleg tervezett érték 50%-al, a kereskedelmi árakkal összhangban, valamint a szerződött érték alapján, az elektromos energia beszerzésének eljárása után.

Olaj, kenőanyag, fagyálló költségek (Kontó 51350) – felbecsült összeg (1.500.000,00 dinár) a tervezetthez képest (1.800.000,00 dinár), kisebb 17%-al abból az okból hogy kevésbé nőttek a piacon az árak mint az tervezve lett.

Szerszámok és készletek egyszeri leírásának költségei (Kontó 5150) – az említett költség becslése nagyobb 65%-al (2.980.000,00 dinár), a zökkenőmentes működéshez szükséges szerszámok és informatikai eszközök beszerzése miatt.

Az alkalmazottanként tervezett bruttó bér a munkaadó terhére (Kontó 5201) – a felbecsült érték meg lett emelve, a munkavállalók számának növekedésével összhangban, vagyis a 2023.08.01-én felvett 4 alkalmazott miatt (96.739.000,00 dinár) és pedig 2%-al.

Szolidáris segély költségei mely a munkavállalók rossz anyagi helyzetét javítják (Kontó 529) – a felbecsült érték 6%-al növekedett, vagyis 3.450.000,00 dinárra, tekintettel arra hogy több a munkavállaló (további 4 alkalmazott).

Munkába járási útiköltségek megtérítése (Kontó 52910) – meg lett emelve az elsődlegesen tervezett összeg 26%-al és most 10.880.000,00 dinárt tesz ki, mint a tárgyalta költség emelkedésének következménye, vagyis a jegyek árának növekedésének következménye a 2023-as év I. negyedévében és a munkavállalók számának növekedése miatt (4 alkalmazott).

Karbantartási költségek (Kontó 532) – az előzőleg tervezett költség megemelésének oka 23%-al (7.352.000,00 dinár) a tervezett összeghez képest (6.000.000,00) a Társaság további igényeivel van összhangban, a Társaság ingóságainak karbantartása céljából.

Egyéb szolgáltatások költségei (Kontó 5399) – a tárgyalta költségek felbecsült összege 20%-al került növelésre (1.800.000,00 dinár), tekintettel az előző évi megvalósításra, valamint a folyó év igényeivel összhangban.

Amortizációs költségek (Kontó 540) – a felbecsült összeg (36.000 000,00 dinár) magasabb mint a tervezett összeg (25.000.000,00 dinár) 44%-al. Az emelés oka az hogy könyvelésileg aktiválásra kerültek az előkészítésben szereplő eszközök, melyek támogatásból kerültek beszerzésre.

Adók, térítések és illetékek költségei (Kontó 555) – a tárgyalta költség felbecsült értéke (1.500.000,00 dinár) 50%-al magasabb az előzőleg tervezett összeghez képest (1.000.000,00 dinár), összhangban az ügylet valós igényeivel, valamint a munkaengedély megszerzésével.

Egyéb immateriális költségek (Kontó 5599) – A felbecsült összeg 26%-al került növelésre és most 1.010.000,00 dinárt tesz ki, a tartályok (dízelállomások) térfogati kalibrációjának szükségessége miatt az olaj- és vegyipar területén berendezéseket és szervizelést, valamint a felszín alatti víz geológiai készleteinek ellenőrzését végző cégnél.

Egyéb kiadások (Kontó 57) – a tárgyalta költségek nem kerültek előzőleg tervezésre. A felbecsült összeg 74.000,00 dinár és az előző időszak pénzügyi kiadásaira vonatkozik.

A korábbi évek pénzügyileg jelentéktelen hibák kijavításán alapuló kiadások (Kontó 592) - 2023-ban 10 év után megszűnt a korábbi évekből származó jövedelemadó-csökkentési jog az adójóváírás fennmaradó része alapján, ami csökkentette a halasztott adó követelést 0-ra (elköltött), vagyis a tőké csökkentésre kerül a halasztott adó követelés összegével 2.284 (000) dinárral. A helyrend az éves tervben nem került tervezésre.

ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI (7. melléklet)

S. sz.	Munkavállalók költségei	Megvalósítás 2023.01.01-12.31.	Terv 2023.01.01-12.31.	Megvalósítás 2023.01.01-03.31.	A terv első módosítása 2023.01.01-06.30.	A terv első módosítása 2023.01.01-09.30.	A terv első módosítása 2023.01.01-12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	49.251.791	57.128.000	13.985.288	30.675.236	45.358.199	58.284.922
2.	BRUTTÓ I bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	67.977.745	81.494.000	19.305.109	42.310.671	62.563.033	83.145.395
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	78.899.874	94.837.000	22.229.833	49.243.090	72.800.954	96.738.818
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint ÖSSZESEN* (a megfigyelt időszak végén)	70	70	70	70	74	74
4.1.	- meghatározott időre	9	70	69	69	69	69
4.2.	- meghatározatlan időre	61	0	1	1	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

dinárban

A Regionális Hulladékártató KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

8.	Szerzői megfizetés alapján fizetett szem. száma*	0	0	0	0	0	0
9.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	0	0	0	0	0	0
10.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők száma*	0	0	0	0	0	0
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.	Közgyűlés tagjainak munkadíjai	2.185.203	2.300.000	532.407	1.150.000	1.725.000	2.300.000
14.	Közgyűlés 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	7.761.222	8.612.000	2.255.934	5.730.000	8.595.000	10.880.000
20.	Szolgálati utak napidíja	105.858	300.000	7.530	200.000	250.000	300.000

A Regionális Hulladékártó KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

21.	Szolgálati utak költségterítése	148.845	450.000	300	300.000	375.000	450.000
22.	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítések	334.038	0	0	0	0	0
23.	Végkielégítésben részesülők száma	1	0	0	0	0	0
24.	Jubiláris díjak	109.497	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	106.268	200.000	0	150.000	150.000	200.000
28.	Szállás és étkezés terepi munka esetén	0	0	0	0	0	0
29.	Alkalmazottaknak és családjuknak nyújtott segítség	349.550	400.00	0	0	0	400.000
30.	Munkavállalók szakmai fejlődésének költségei	311.493	660.000	145.000	345.000	545.000	748.000
31.	Szolidaritás segély az alkalmazottaknak a rossz anyagi helyzetük megsegítésére	3.250.222	3.251.000	0	0	0	3.450.000

A 4 fővel tervezett létszámbővítés miatt a bérek összegei, a munkavállalók munkába- és hazaszállítása, a munkavállalók szakmai továbbképzésének költségei, valamint a szolidaritási segítségnyújtás költségei a Társaság munkaszabályzata szerint növekszik.

III BÉREZÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

A Társaság 2023-ban a rendszer funkcionális működése szükségleteinek kielégítésére összesen 74 fő alkalmazottat tervez a Társaságnál a munkahelyek rendszerezési és szervezési szabályzatban foglaltaknak megfelelően. A cég 70 alkalmazottja mellé szeptembertől további 4 alkalmazottat tervez felvenni a hulladékgyűjtő központok szükségleteire 4 helyszínen – Kishegyesen, Csókán, Törökkánizsán és Békován.

3.1 Az alkalmazottak szervezeti megoszlása részleg/szervezeti egységek szerint

8. Melléklet

Alkalmazottak száma részlegenként/szervezeti egységenként 2022.12.31-én

Sorszám	Részleg/szerv. egy.s.	Munkahelyek száma	Alkalmazottak száma	Munkavállalók a nyilvántartás szerint	Meghatározatlan időre felvett munkavállalók	Meghatározott időre felvett munkavállalók
1	Igazgató	1	1	1	0	1
2	Gazdasági és általános feladatok ügyvezető igazgatója	1	1	1	1	0
3	Műszaki feladatok ügyvezető igazgatója	1	1	1	1	0
4	Belső könyvvizsgáló	1	1	1	1	0
5	Beruházási és fejlesztési szakmunkatárs	1	1	0	0	0
6	Informatikai és ellenőrzési szakmunkatárs	1	1	1	1	0

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

7	Ügyviteli aszisztens	1	1	1	1	0
8	Gazdasági és általános feladatok részleg	12	16	13	3	10
9	Hulladéktárolási és hulladékkiválasztási részleg	6	30	20	0	20
10	Karbantartási részleg	4	6	5	0	5
11	Szállítási és TÁ Tevékenység Részleg	6	31	28	0	24
12	Ellenőrzési és K/V részleg	3	3	0	0	0
13	HGYK koordinátor - munkatárs	1	1	1	0	1
14	Termékelőellenőrzési- és karbantartási munkatárs	1	1	1	0	1
ÖSSZESEN:		40	95	74	8	62

3.2 Az alkalmazottak képzettség, életkor és nemek szerinti összetétele, a munkakör szerinti összetétel, valamint a felügyelőbizottság/közigyűlés elnökének és tagjainak képzettség és nemek szerinti megoszlása (9. melléklet)

Az alkalmazottak képzettség szerinti összetétele megegyezik a dolgozóknak a Társaság szervezeti és működési szabályzatával előírtaknak megfelelő és a Társaság igényeit kielégítő képzettségi összetételnek. A következő időszakban alkalmazni kívánt alkalmazottak életkor, képzettség, kor, nem és munkaviszonyban töltött idő szerinti megoszlását nehéz előre meghatározni.

A nemek közötti egyenlőségről szóló törvény (a SZK Hivatalos Közlönye, 52/2021. sz.) 16. szakaszának (3) bekezdése értelmében a programnak a munkavállalók keresetével kapcsolatos része, a nők és férfiak helyzetének elemzése a munkáltatónál, azaz a Társaságban.

A Társaság összesen 74 alkalmazottat tervez foglalkoztatni, ebből 20 nő és 54 férfi. Ebben a számban az igazgató is szerepel, mint kinevezett személy.

9. Melléklet

Szakképzettség szerinti összetétel

Sor-szám	Leírás	Alkalmazottak		Felügyelőbizottság/közügyűlés	
		Létszám 2022.12.31. napján	Létszám 2023.12.31. napján	Létszám 2022.12.31. napján	Létszám 2023.12.31. napján
1	Egyetemi végzettség	16	16	4	4
2	Főiskolai végzettség	0	0	0	0
3	Magas sz. szakképzettség	0	0	0	0
4	középiskolai végzettség	29	33	3	3
5	Szakképzett	3	3	0	0
6	Félig szakképzett	0	0	0	0
7	Szakképzetlen	22	22	0	0
ÖSSZESEN		70	74	7	7

Korcsopott struktúra

Sorszám	Leírás	Létszám 2022.12.31. napján	Létszám 2023.12.31. napján
1	Kevesebb mint 30 év	6	6
2	30 és 40 között	15	14
3	40 és 50 között	25	29
4	50 és 60 között	13	12
5	60 felett	11	13
ÖSSZESEN		70	74
Átlag életkor		47	46

Nemek szerinti megoszlás

Sorszám	Lelírás	Munkavállaló		Ellenőrző bizottság/Közgyűlés	
		Létszám 2022.12.31. napján	Létszám 2023.12.31. napján	Létszám 2022.12.31. napján	Létszám 2023.12.31. napján
1	Férfi	50	54	4	4
2	Nő	20	20	3	3
ÖSSZESEN		70	74	7	7

Munkaévek szerinti megoszlás

Sorszám	Lelírás	Létszám 2022.12.31. napján	Létszám 2023.12.31. napján
1	Kevesebb mint 5 év	19	19
2	5 és 10 között	12	16
3	10 - 15	6	6
4	15 - 20	10	10
5	20 - 25	8	8
6	25 - 30	7	7
7	30 - 35	6	6
8	35 felett	2	2
ÖSSZESEN		70	74

278

3.3 Szabad és megüresedett állások, és a kiegészítő foglalkoztatás

A Társaság 2023-ban a tervezett üzleti dinamikának megfelelően 4 fővel bővíti a foglalkoztatottak számát, akik középfokú szakképzettséggel rendelkeznek.

A munkaerővel nem rendelkező hulladékgyűjtő központok megnyitása miatt, amelyek a térség polgárainak hulladékátadási igényeit szolgálják, további alkalmazottra van szükség. A személyek Kishegyes, Csóka és Törökkanizsa településeken, valamint Békovai HGYK településeken kerülnek alkalmazásra hulladékgyűjtő központok üzemeltetői munkakörében, a Társaság munkahelyeinek rendszerezésére és szervezésére vonatkozó, jelenleg hatályos szabályzat szerint. A központok megnyitását akkor tervezik, ha az illetékes minisztérium hozzájárulása megtörtént a további foglalkoztatáshoz. Az új foglalkoztatáshoz és további foglalkoztatáshoz szükséges hozzájárulásról szóló engedélyszerzés eljárása a közpénzeket felhasználóknál rendelete (SZK Hivatalos Közlöny 159/2020 száma) alapján. A további foglalkoztatás iránti kérelmet a Társaság a Társaság Működési tervének Alapító általi elfogadását követően nyújtja be. Az új alkalmazottak fizetése a Társaságnál a középfokú végzettségű és hasonló munkakörben dolgozók fizetésének szintjén lesz a Vállalat munkahelyeinek rendszerezési és szervezési szabályzata szerint.

10. Melléklet

A FOGLALKOZTATÁS ÜTEME

S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma	S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2022.12.31. napján*	70		Létszámállomány 2023.06.30. napján	70
	Létszámcsökkenés a 2023.01.01. - 03.31. időszakban	0		Létszámcsökkenés a 2023.07.01. - 09.30. időszakban	0
1	<i>Leírni az alapot</i>		1	<i>Leírni az alapot</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Létszámnövekedés a 2023.01.01.-03.31. időszakban	0		Létszámnövekedés a 2021.07.01.-09.30. időszakban	4
1	<i>Leírni az alapot</i>		1	<i>Leírni az alapot</i>	4
2			2		
	Létszámállomány 2023.03.31. napján	70		Létszámállomány 2023.09.30. napján	74

S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma	S. sz	Alkalmazás/elbocsátás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Létszámállomány 2023.03.31. napján	70		Létszámállomány 2023.09.30. napján	74
	Létszámcsökkenés a 2023.01.04-06.30. időszakban	0		Létszámcsökkenés a 2023.10.01. - 12.31. időszakban	0
1	<i>A munkaviszony megszűnése a nyugdíjjogosultság miatt</i>		1	<i>Leírni az alapot</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Létszámnövekedés a 2021.04.01.-06.30. időszakban	0		Létszámnövekedés a 2023.10.01.-12.31. időszakban	0
1	<i>Határozott idejű munkaviszony létesítése</i>		1	<i>Leírni az alapot</i>	
2			2		
	Létszámállomány 2023.06.30. napján	70		Létszámállomány 2023.12.31. napján	74

3.4. Az alkalmazottak munkabérére szolgáló eszközök

II Úrlap

Tervezett bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónaponként a 2023-as évben - Bruttó 1

Havi kifizetés terve 2022..	ÖSSZESEN			EDDIGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ MUNKAÁLLALÓK			ÜGYVITEL		
	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés
I	70	6,530,534	93,293	69	6,328,040	91,711	0	0	0	1	202,494	202,494
II	70	6,530,534	93,293	69	6,328,040	91,711	0	0	0	1	202,494	202,494
III	70	6,530,534	93,293	69	6,328,040	91,711	0	0	0	1	202,494	202,494
IV	70	6,530,534	93,293	69	6,328,040	91,711	0	0	0	1	202,494	202,494
V	70	6,530,534	93,293	69	6,328,040	91,711	0	0	0	1	202,494	202,494
VI	70	9,658,001	137,971	69	9,402,001	136,261	0	0	0	1	256,000	256,000
VII	70	6,530,534	93,293	69	6,328,040	91,711	0	0	0	1	202,494	202,494
VIII	74	6,860,838	92,714	69	6,328,040	91,711	4	330,304	82,576	1	202,494	202,494
IX	74	6,860,838	92,714	69	6,328,040	91,711	4	330,304	82,576	1	202,494	202,494
X	74	6,860,838	92,714	69	6,328,040	91,711	4	330,304	82,576	1	202,494	202,494
XI	74	6,860,838	92,714	69	6,328,040	91,711	4	330,304	82,576	1	202,494	202,494
XII	74	6,860,838	92,714	69	6,328,040	91,711	4	330,304	82,576	1	202,494	202,494
ÖSSZESEN	860	83,145,395	1,161,302	828	79,010,441	1,145,079	20	1,651,520	412,880	12	2,483,434	2,483,434
ÁTLAG	72	6,928,783	96,775	69	6,584,203	95,423	4	330,304	82,576	1	206,953	206,953

* előző munkavállalók a 2022-as évben azok a munkavállalók melyek munkaviszonyban voltak a társaságnál 2022. decemberben

Tervezett bértörné, az alkalmazottak száma és az átlagbérök hónaponként a 2023. évben - Bruttó 2

Havi Iev 2022.	ÖSSZESEN			EDDIGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ MUNKAÁLLALÓK			ÜGYVITEL		
	Munkavá llalók száma	Bértörné	Átlagfizes	Munkavá llalók száma	Bértörné	Átlagfizes	Munkavá llalók száma	Bértörné	Átlagfizes	Munkavá llalók száma	Bértörné	Átlagfizes
I	70	7,599,000	108,557	69	7,362,280	106,700	0	0	0	1	236,720	236,720
II	70	7,599,000	108,557	69	7,362,280	106,700	0	0	0	1	236,720	236,720
III	70	7,599,000	108,557	69	7,362,280	106,700	0	0	0	1	236,720	236,720
IV	70	7,599,000	108,557	69	7,362,280	106,700	0	0	0	1	236,720	236,720
V	70	7,599,000	108,557	69	7,362,280	106,700	0	0	0	1	236,720	236,720
VI	70	11,248,090	160,687	69	10,955,100	158,770	0	0	0	1	292,990	292,990
VII	70	7,599,000	108,557	69	7,362,280	106,700	0	0	0	1	236,720	236,720
VIII	74	7,979,345	107,829	69	7,362,280	106,700	4	380,345	95,086	1	236,720	236,720
IX	74	7,979,345	107,829	69	7,362,280	106,700	4	380,345	95,086	1	236,720	236,720
X	74	7,979,345	107,829	69	7,362,280	106,700	4	380,345	95,086	1	236,720	236,720
XI	74	7,979,345	107,829	69	7,362,280	106,700	4	380,345	95,086	1	236,720	236,720
XII	74	7,979,348	107,829	69	7,362,280	106,700	4	380,348	95,087	1	236,720	236,720
ÖSSZESEN	860	96,738,818	1,351,175	828	91,940,180	1,332,466	20	1,901,728	475,432	12	2,896,910	2,896,910
ÁTLAG	72	8,061,568	112,598	69	7,661,682	111,039	4	380,346	95,086	1	241,409	241,409

* előző munkavállalók a 2023-as évben azok a munkavállalók melyek munkaviszonyban voltak a társaságnál 2022. decemberében

11b Űrlap

Kifizetett bértömeg, az alkalmazottak száma és az átlagbérek hónapoként 2023.01.01.-2023.05.31. időszakban - Bruttó 1 Dinárban

Havi megvalósítás 2023.	ÖSSZESEN			EDDIGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			ÜGYVITEL		
	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés
I	70	6,497,925	92,828	69	6,299,626	91,299	0	0	0	1	198,299	198,299
II	70	6,322,171	90,317	69	6,125,964	88,782	0	0	0	1	196,207	196,207
III	70	6,485,013	92,643	69	6,284,739	91,083	0	0	0	1	200,274	200,274
IV	70	6,199,741	88,568	69	6,004,920	87,028	0	0	0	1	194,821	194,821
V	70	6,445,168	92,074	69	6,243,093	90,480	0	0	0	1	202,075	202,075
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
ÖSSZESEN	350	31,950,018	456,429	345	30,958,342	448,672	0	0	0	5	991,676	991,676
ÁTLAG	70	6,390,004	91,286	69	6,191,668	89,734	0	0	0	1	198,335	198,335

* előző munkavállalók a 2023-as évben azok a munkavállalók melyek munkaviszonyban voltak a társaságnál 2022. decemberben

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre
2023.01.01-2023.05.31 időszakban - Bruttó 2

Havi megvalósítá s 2023.	ÖSSZESEN			EDDIGI ALKALMAZOTTAK*			ÚJ ALKALMAZOTTAK			ÜGYVITEL		
	Munkavá llalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavá llalók száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállá lok száma	Bértömeg	Átlagfizetés	Munkavállaló k száma	Bértömeg	Átlagfizetés
I	70	7,482,360	106,891	69	7,254,019	105,131	0	0	0	1	228,341	228,341
II	70	7,279,979	104,000	69	7,054,047	102,233	0	0	0	1	225,932	225,932
III	70	7,467,492	106,678	69	7,236,877	104,882	0	0	0	1	230,615	230,615
IV	70	7,139,001	101,986	69	6,914,665	100,213	0	0	0	1	224,336	224,336
V	70	7,421,610	106,023	69	7,188,921	104,187	0	0	0	1	232,689	232,689
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
ÖSSZESEN	350	36,790,442	525,578	345	35,648,529	516,645	0	0	0	5	1,141,913	1,141,913
ÁTLAG	70	7,358,088	105,116	69	7,129,706	103,329	0	0	0	1	228,383	228,383

* előző munkavállalók a 2023-as évben azok a munkavállalók melyek munkaviszonyban voltak a társaságnál 2022. decemberben

IV 2023-BAN TERVEZETT BESZERZÉSEK

4.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2023. évben

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

15. melléklet

TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK A JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

dinárban							
Sorszám	HELYREND	2022-es megvalósítás	2023-as terv	2023-as terv módosítás			
				Terv 2023.01.01-03.31.	Terv 2023.01.01-06.30.	Terv 2023.01.01-09.30.	Terv 2023.01.01-12.31.
				Árú			
1.	Anyagköltségek és cseralkatrészek	5.222.000,00	4.500.000,00	48.000,00	1.900.00000	3.000.000,00	5.027.000,00
2.	Irodai anyagok	236.000,00	900.000,00	18.000,00	400.000,00	700.000,00	900.000,00
3.	Járműabroncsok	1.281.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
4.	Vízkölségek	117.000,00	150.000,00	9.000,00	60.000,00	120.000,00	150.000,00
5.	Reagensok a laboratóriumba	463.000,00	400.000,00	0,00	250.000,00	320.000,00	400.000,00
6.	Munkavédelmi eszközök	870.000,00	990.000,00	0,00	380.000,00	700.000,00	990.000,00
7.	Üllécsi anyagok	38.000,00	120.000,00	4.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00
8.	Üzemanyag költségek	21.700.000,00	25.200.000,00	132.000,00	14.000.000,00	20.000.000,00	23.300.000,00

dinárban

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

9.	Villanyáram költsége	6.267.000,00	6.000.000,00	1.600.000,00	3.700.000,00	6.300.000,00	9.000.000,00
10.	Olaj, kenőanyag, fagyálló	1.074.000,00	1.800.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
11.	Szerszámok és kis készlet	1.407.000,00	1.800.000,00	265.000,00	800.000,00	1.300.000,00	2.980.000,00
12.	Mobil hulladékgyűjtő központ	0,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
13.	Rakodó - munkagép	0,00	3.026.000,00	0,00	3.026.000,00	3.026.000,00	3.026.000,00
14.	Száraz takarító és porszívó takarító gép	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900.000,00	1.900.000,00
Összesen árú:		38.675.000,00	51.386.000,00	2.076.000,00	32.576.000,00	45.456.000,00	55.793.000,00
Szolgáltatások							
1	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	1.168.000,00	1.300.000,00	214.000,00	550.000,00	980.000,00	1.300.000,00
2	Karbantartási költségek	4.678.000,00	6.000.000,00	492.000,00	2.000.000,00	4.500.000,00	7.352.000,00
3	Reklám és propaganda költségek	270.000,00	280.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	280.000,00
4	Hulladék besorolásának költségei	25.000,00	110.000,00	0,00	50.000,00	80.000,00	110.000,00
5	Környezetvédelem és analízis és monitoring	56.000,00	940.000,00	56.000,00	470.000,00	700.000,00	940.000,00
6	Szennyvíztisztítása	390.000,00	960.000,00	0,00	480.000,00	700.000,00	960.000,00
7	Könyvvizsgálási költségek	160.000,00	300.000,00	0,00	150.000,00	230.000,00	300.000,00
8	Tanácsadó szolgáltatások költségek	771.000,00	800.000,00	0,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
9	Fordítási költségek	392.000,00	445.000,00	134.000,00	200.000,00	300.000,00	450.000,00
10	Az alkalmazottak szakképzésének költsége	311.000,00	660.000,00	33.000,00	320.000,00	480.000,00	748.000,00
11	Vagyronvédelem költségei	23.361.000,00	26.300.000,00	3.800.000,00	13.000.000,00	20.000.000,00	26.300.000,00
12	Munkavédelem és tűzvédelem költségei	639.000,00	1.600.000,00	135.000,00	800.000,00	1.200.000,00	1.600.000,00
13	Könyvelési szolgáltatások	399.000,00	640.000,00	160.000,00	320.000,00	480.000,00	640.000,00
14	Reprezentáció	246.000,00	250.000,00	50.000,00	125.000,00	180.000,00	250.000,00
15	Biztosítás	2.913.000,00	3.200.000,00	0,00	1.600.000,00	2.400.000,00	3.200.000,00

Összesen szolgáltatás:		38.692.000,00	43.785.000,00	5.299.000,00	20.690.000,00	33.055.000,00	45.230.000,00
Munkálatok							
1	/						
2	/						
...							
Összesen munkálatok:			-	-	-	-	-
ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK		77.367.000,00	95.171.000,00	7.375.000,00	53.266.000,00	78.511.000,00	99.123.000,00

4.2 A 2023. évre tervezett árú, szolgáltatások és munkálatok beszerzési szolgáló pénzügyi eszközök részletes indokolása

A tervezett árú beszerzésére tervezett pénzügyi források ismertetése:

1. Anyagok és pótalkatrészek – a felbecsült összeg 4.500.000,00 dinár az említett helyrenden terv szerint meg lesz emelve az előzőleg tervezett összeghez képest 5.027.000,00 dinárra, mivel megváltoztak az árak a piacon, valamint ki lett nyitva 7 helyszínen hulladékgyűjtő központ a Régióban.
2. Üzemanyag költségek – megtakarításnak köszönhetően a közbeszerzés végrehajtásakor, a tervezett összegek csökkentésre kerülnek a tervezetthez képest 25.200.000,00 dinárról, 23.300.000,00 dinárra.
3. Elektromos energia - A beszerzés a hulladékgyűjtő központokban, az átrakóállomásokon és a regionális hulladéktároló központban felmerülő villamos energia költségére vonatkozik. A Társaság erre a beszerzésre, tekintettel a villamosenergia-árak emelkedésére, 2022-hez képest 10%-kal magasabb összeget, azaz 5.964.000,00 dinárt tervezett. A beszerzés meghirdetése és a legkedvezőbb és egyedüli ajánlattevővel történő szerződés kötés után megállapításra került, hogy a közbeszerzési dokumentációban meghatározott mennyiségre 9.000.000,00 dinárt kell csökkenteni. A fentiek miatt ezt a helyrendet növelni kell.
4. Olaj, kenőolaj és fagyálló - a közbeszerzések lebonyolítása során keletkezett megtakarítások miatt a tervezett keretösszeg a tervezetthez képest 1.800.000,00 dinárról 1.500.000,00 dinárra csökkent.
5. Az egyszeri eszköz és kiegészítő leírásának költségei – Az eredetileg tervezett összeg a helyrendben a tervek szerint 1.800.000,00 dinárról 2.980.000 dinárra emelkedik, a hulladékgyűjtő központok megnyitása miatti többlet szerzői- és eszközbeszerzési igény következtében..
6. Száraz takarító és porzívó takarítógép beszerzésének költségei– az eredeti tervvel nem került tervezésre a szóban forgó beszerzést, de tekintettel az HGYK-ba érkező megnövekedett hulladékmennyiségre, a Társaság saját forrásból tervezni megvásárolni az eszközt, amely a hulladékleválású csarnok higiénijának fenntartását szolgálja majd..

A szolgáltatás beszerzésére tervezett pénzügyi források ismertetése:

1. Karbantartási költségek – a munkagépek és a flotta, valamint magára a regionális központra és a hozzá tartozó létesítmények karbantartására vonatkozik. A megnövekedett karbantartási összeg (7 352 000,00) a munkagépek és teherautók további szervizigényéből adódik.
2. Az alkalmazottak szakmai fejlődés – tervezett forrás (660.000,00) képzésben 748.000,00-ra emelkedik az új munkavállalók kötelező képzésének szükségessége miatt (4 fő).

KÖZBESZERZÉSEK TERVE A 2023. ÉVRE

Sor Szám	HELYREND	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül)	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉST (ÁFA nélkül) - 2023-as terv módosítása	NEGYEDÉV AMELYBEN INDÍTJÁK A KÖZBESZERZÉST	AMELYRE A KÖZBESZERZÉS SZÓL
Árú					
1.	Anyagköltség és csereszerecserek költségei	4.500.000,00	5.027.000,00	II	12 hónap
2.	Járműbronsok	2.000.000,00	2.000.000,00	I	12 hónap
3.	Üzemanyagköltségek	25.200.000,00	23.300.000,00	II	12 hónap
4.	Villanyáram költségek	6.000.000,00	9.000.000,00	II	12 hónap
5.	Olaj, kenanyag, fagyálló költségei	1.800.000,00	1.500.000,00	II	12 hónap
6.	Szerszámok és kis készlet	1.800.000,00	2.980.000,00	II	12 hónap
7.	Mobil hulladékgyűjtő központ	4.500.000,00	4.500.000,00	I	egyszeri
8.	Rakodó - munkagép	3.026.000,00	3.026.000,00	III	egyszeri
9.	Száraz takarító és porszívó takarítógép beszerzésének költségei	0,00	1.900.000,00	III	egyszeri
Összesen árú:		48.826.000,00	53.233.000,00	-	-

Szolgáltatás				
1.	Karbantartási költségek	6.000.000,00	7.352.000,00	I 12 hónap
2.	Vagyongvédelem költségei	26.300.000,00	26.300.000,00	II 12 hónap
3.	Munkavédelem és tűzvédelem költségei	1.600.000,00	1.600.000,00	I 12 hónap
4.	Biztosítás	3.200.000,00	3.200.000,00	III 12 hónap
	Összesen szolgáltatás:	37.100.000,00	38.452.000,00	-
Munkálatok				
1.	/			
2.	/			
	Összesen munkálatok:	-	-	-
	ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁS+MUNKÁLATOK	85.926.000,00	91.685.000,00	-

BESZERZÉSEK TERVE, AMIRE NEM KELL ALKALMAZNI A TÖRVÉNYT, A 2023-AS ÉVRE

Sor Szám	HELYREND	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉS T (ÁFA nélkül) 2023-as terv	AZ ÖSSZEG AMIRE KI KELL ÍRNI A KÖZBESZERZÉS T (ÁFA nélkül) - 2023-as terv módosítása	NEGYEDÉV AMELYBEN INDÍTJÁK A KÖZBESZERZÉST	IDŐSZAK AMELYRE A KÖZBESZERZÉS SZÓL
Árú					
1.	Irodai anyagok költsége	900.000,00	900.000,00	I	12 hónap
2.	Vizköltségek	150.000,00	150.000,00	I	12 hónap
3.	Reagensok a laboratóriumba	400.000,00	400.000,00	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
	Összesen árú:	2.560.000,00	2.560.000,00	-	-
Szolgáltatások					
1.	Szállítási szolgáltatások (telefon, posta, internet)	1.300.000,00	1.300.000,00	I	12 hónap
2.	Reklám és propaganda költségek	280.000,00	280.000,00	I	12 hónap
3.	Hulladék besorolásának költségei	110.000,00	110.000,00	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	300.000,00	300.000,00	I	12 hónap
7.	Tanácsadó szolgáltatások költségek	800.000,00	800.000,00	I	12 hónap

A Regionális Hulladéktároló KFT Szabadka Működési Tervének Első Módosítása a 2023-as évre

8.	Fordítási költségek	450.000,00	450.000,00	I	12 hónap
9.	Az alkalmazottak szakképzésének költsége	660.000,00	748.000,00	III	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
Összesen szolgáltatás:		6.690.000,00	6.778.000,00	-	-
Munkálatok					
1.	/				
2.	/				
Összesen munkálatok:		-	-	-	-
ÖSSZESEN = ÁRÚ + SZOLGÁLTATÁSOK+MUNKÁK		9.250.000,00	9.338.000,00	-	-

V A TÁRSASÁG BERUHÁZÁSI TERVE A 2023-as évben

BERUHÁZÁSI TERV

16. melléklet

000 d

Sorszám	Befektetés elnevezése	A projekt finanszírozásának kezdőpontja	A projekt finanszírozásának befejezése	A projekt összértéke:	2021.12.31-ével bezárólag megvalósult	Finanszírozás struktúrája	A pénzületi forrás szerinti összeg	2023-as évi terv módosítása				2024-es terv,	2025-ös terv	
								2023-as terv	Terv 2023.01.01-03.31.	Terv 2023.01.01-06.30.	Terv 2023.01.01-09.30.			Terv 2023.01.01-12.31.
1	Mobili hulladékgyűjtő udvar	2023	2023	4.500	0	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0		
						Költsönkapott eszközök	0	0	0	0	0	0		
						Költségvetési eszközök (kontók alapján)	4.500	4.500	0	0	4.500	4.500	0	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	4.500	4.500	0	0	4.500	4.500	0	
2	Rakodógép beszerzése az átrakó állomás üzemeltetési igényei kielégítésére	2023	2023	3.026	0	Saját eszközök	0	0	0	0	0	0		
						Költsönkapott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	
						Költségvetési eszközök (kontók alapján)	3.026	3.026	0	0	3.026	3.026	0	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	3.026	3.026	0	0	3.026	3.026	0	
3	Százaz lakartó és porszívó lakartógép beszerzésének költségei	2023	2023	1.900	0	Saját eszközök	1.900	0	0	0	1.900	1.900	0	
						Költsönkapott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	
						Költségvetési eszközök (kontók alapján)	0	0	0	0	0	0	0	
						Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:	1.900	0	0	0	1.900	1.900	0	
Összesen beruházás							9.426	7.526	0	0	9.426	9.426	0	

5.1 Az előző három évben megkezdett, azaz tervezett és meg nem valósult beruházások részletes ismertetése

A Társaság 2023. évi beruházási tervében a 3. sorszámú Tisztító szárazmosásra, porzivózáásra tétellel egészül ki a régióközpont szükségleteihez – A nagy karbantartandó és takarítandó terület miatt a Társaság azt tervezi hogy beszerzi a kérdéses tisztítót egy központi és oldalkefével, amely benzinnel működik, és amelyet a békóvai regionális központban használnak.

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 6. седници одржаној дана 20.06.2023. године, донела следећу

ОДЛУКУ
о усвајању Прве Измене Програма пословања за 2023. годину

(Број Одлуке: VIII/2023-9)

Усваја се Прва Измена Програма пословања Друштва за 2023. годину, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке.

Налаже се директору Друштва да Прву Измену Програма пословања за 2023. годину достави оснивачима ради обезбеђења сагласности на исти.

Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.

О б р а з л о ж е њ е

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.

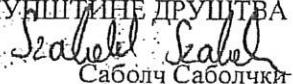
Програм пословања Друштва за 2023. годину је усвојен на седници Скупштине Друштва одржаној дана 05.01.2023. године, након чега су скупштине оснивача дале сагласност на Програм пословања, према следећој временској динамици:

- Скупштина Града Суботица на седници одржаној дана 19.01.2023. године,
- Скупштина Општине Мали Иђош на седници одржаној дана 10.02.2023. године,
- Скупштина Општине Сента на седници одржаној дана 20.02.2023. године,
- Скупштина Општине Чока на седници одржаној дана 22.02.2023. године,
- Скупштина Општине Кањижа на седници одржаној дана 23.02.2023. године,
- Скупштина Општине Нови Кнежевац на седници одржаној дана 10.03.2023. године,
- Скупштина Општине Бачка Топола на седници одржаној дана 16.03.2023. 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 2023. годину.

На основу наведеног, Скупштина Друштва усваја Прву Измену Програма пословања за 2023. 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 2023. годину достави оснивачима ради обезбеђења сагласности на исти.

ЗАМЕНИК ПРЕДСЕДНИКА СКУПШТИНЕ ДРУШТВА


Саболч Саболчки