Javaslat

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 közvállalatokról szóló törvény 59. szakasza (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) alapján a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2026. _____-án tartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT
A SZABADKAI REGIONÁLIS HULLADÉKTÁROLÓ HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG 2026. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJA MÁSODIK MÓDOSÍTÁSÁNAK A JÓVÁHAGYÁSÁRÓL

I.

Jóváhagyja a képviselő-testület a szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2026. évi üzletviteli programja második módosítását, amelyet a szabadkai Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság taggyűlése 2026. október 16-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: 004659317 2026
Kelt: 2026. _____
Magyarkanizsa

Újvári Zsombor,
a Községi Képviselő-testület elnöke

Indokolás

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 közvállalatokról 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 közvállalatokról szóló törvény (a továbbiakban: törvény) 59. szakasza (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) foglaltak értelmében a közvállalatnak és közvállalat által alapított alárendelt tőketársaságnak 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 tőketársaságokra 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 2025. december 31-én tartott ülésén elfogadta a Regionális Hulladéktároló 2026-ra szóló üzletviteli programját (a továbbiakban: üzletviteli program), és azt a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2026. február 26-án tartott 13. ülésén hagyta jóvá.

A Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2026. évi üzletviteli programjának első módosítását a Regionális Hulladéktároló taggyűlése 2026. március 27-én megtartott ülésén fogadta el, Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete pedig a 2026. május 28-án megtartott 15. ülésén jóváhagyta a Társaság 2026. évi üzletviteli programjának első módosítását.

A Regionális Hulladéktároló Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság 2026. évi üzletviteli programjának a Társaság szükségleteivel történő összehangolása érdekében a Regionális Hulladéktároló taggyűlése 2026. október 16-án elfogadta a Társaság 2026. évi üzletviteli programjának második módosítását, és azt jóváhagyás céljából megküldte az alapítóknak.

A Községi Tanács, mint a képviselő-testület által meghozandó aktusok előterjesztője a programot megvitatva megerősítette a 2026. évi üzletviteli program második módosításának jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület – 17. ülés

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

Regionalna deponija
d.o.o. Subotica

A 2026.ÉVI ÉVES MŰKÖDÉSI TERV MÁSODIK MÓDOSÍTÁSA

A cég neve: Szilárd kommunális hulladék kezelésével foglalkozó „Regionális Hulladéktároló" Szabadka Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: Szabadka, Békovai út 280

Főtevékenység: 38.21 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Cégjegyzékszám: 20354194

Adószám: 105425742

ÁHT azonosító: 81103

Weboldal: www.deponija.rs

E-mail-cím: info@deponija.rs

Alapítók: 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, Törökkanizsa Község Képviselő-testülete, Ada Község Képviselő-testülete

Illetékes minisztérium: Környezetvédelmi Minisztérium

A helyi önkormányzati egység 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, Ada Község Képviselő-testülete

Szabadka, 2026.október

TARTALOM

BEVEZETŐ 3

I A TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT 8

1.1 Állapotmérleg, Eredménymérleg és Készpénzforgalmi jelentés 2026-ban 8

1.2 A tervezett mutatóktól való eltérés okai 29

1.3 A tervezett bevételek és kiadások szerkezetének részletes indoklása 29

II TERVEZETT BESZERZÉSEK 2026-BAN 37

2.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2026.évre 37

2.2 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök részletes indoklása a 2026.évre 40

III A TÁRSASÁG 2026.ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE 45

3.1 Az előző három évben megkezdett, illetve tervezett, de meg nem valósított beruházások részletes indoklása 52

BEVEZETŐ

A szilárd kommunális hulladék kezelésével foglalkozó „Regionális Hulladéktároló" Szabadka Korlátolt Felelősségű Társaság a Társaság stratégiai, operatív és pénzügyi céljainak összehangolása érdekében hozzálátott **a 2026.évi éves működési terv Második módosításának** elkészítéséhez.

A Társaság működési terve Második módosítása meghozatalának okai a következők:

- **A szabadkai szilárd kommunális hulladékgazdálkodási régió bővülése:** Ada Község hivatalos csatlakozása a regionális hulladékgazdálkodási rendszerhez, amely szükségessé tette a résztulajdonosi részesedések, az alaptőke, valamint a társfinanszírozási modell módosítását.
- **A Társaság beruházási tervének optimalizálása:** A tőkeberuházási tételek módosítása a nehézgépekre vonatkozó sürgősségi beszerzés bevezetése és a projektek értékének a tényleges piaci helyzethez való igazítása miatt.

A „Regionális Hulladéktároló" Kft. Szabadka vállalat 2026.évi működési tervét a Társaság Közgyűlése a 2025. 12.31-én megtartott ülésén fogadta el (a Határozat száma: VIII/2025-31), ezt követően pedig megküldésre került az Alapítóknak jóváhagyás céljából, és azt valamennyi alapító jóváhagyta, mégpedig:

- Szabadka Város Képviselő-testülete 2026.01.29-én,
- Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete 2026.02.26-án,
- Csóka Község Képviselő-testülete 2026.03.10-én,
- Topolya Község Képviselő-testülete 2026.03.17-én,
- Törökkanizsa Község Képviselő-testülete 2026.02.26-án,
- Zenta Község Képviselő-testülete 2026.03.19-én és
- Kishegyes Község Képviselő-testülete 2026.03.27-én.

Az alábbiakban áttekintés olvasható a korábbi aktusok elfogadásának és az alapító város és községek által a működési terv Első módosítására (amelyet a Társaság Közgyűlése a 2026.03.27-én megtartott ülésén VIII/2026-8 szám alatt hozott meg) adott jóváhagyások beszerzésének időrendjéről:

- **Szabadka Város Képviselő-testülete** 2026.05.16-án, a Városi Képviselő-testület ülésén jóváhagyta a 2026.évi éves működési terv Első módosítását, meghozva a szilárd kommunális hulladék kezelésével foglalkozó „Regionális Hulladéktároló" Szabadka Korlátolt Felelősségű Társaság 2026.évi Működési terve Első módosításának jóváhagyásáról szóló 001968248-2026-09693-001-000-022-045 számú Végzést, amely a Város Hivatalos Lapjának 13/2026.számában jelent meg.
- **Topolya Község Képviselő-testülete** 2026.05.27-én, a Községi Képviselő-testület ülésén jóváhagyta a 2026.évi éves működési terv Első módosítását, meghozva a szilárd kommunális hulladék kezelésével foglalkozó „Regionális Hulladéktároló" Szabadka Korlátolt Felelősségű Társaság 2026.évi Működési terve Első módosításának jóváhagyásáról szóló 001833014 2026 08332 001 000 000 001 04 004 számú Végzést, amely a Község Hivatalos Lapjának 7/2026.számában jelent meg.
- **Kishegyes Község Képviselő-testülete** 2026.05. 22-én, a Községi Képviselő-testület ülésén jóváhagyta a 2026.évi éves működési terv Első módosítását, meghozva a 06-28-17/2026-02 számú jóváhagyó Végzést, amely a Község Hivatalos Lapjának 13/2026.számában jelent meg.
- **Magyarkanizsa Község Képviselő-testülete** 2026.05. 28-án, a Községi Képviselő-testület ülésén jóváhagyta a 2026.évi éves működési terv Első módosítását, meghozva a szilárd kommunális hulladék kezelésével foglalkozó „Regionális Hulladéktároló" Szabadka Korlátolt Felelősségű Társaság 2026.évi Működési terve Első módosításainak jóváhagyásáról szóló 001837748 2026 számú Végzést, amely a Község Hivatalos Lapjának 8/2026.számában jelent meg.
- **Csóka Község Képviselő-testülete** 2026.706.05-én a Községi Képviselő-testület ülésén jóváhagyta a 2026.évi éves működési terv Első módosítását, meghozva a „Regionális Hulladéktároló" Kft.

Szabadka 2026.évi Működési terve Első módosításának jóváhagyásáról szóló 002645198 2026 08431 001 000 060 107/XVIII-02 számú Záró határozatot, amely a Község Hivatalos Lapjának 05/2026.számában jelent meg.

- **Törökkanizsa Község Képviselő-testülete** 2026.05.28-án, a Községi Képviselő-testület ülésén jóváhagyta a 2026.évi éves működési terv Első módosítását, meghozva a „Regionális Hulladéktároló" Kft. Szabadka éves működési terve Első módosításának elfogadásáról szóló Határozat jóváhagyásáról szóló 002070840 2026 08634 001 000 060 107 04 002 számú Záró határozatot, amely a Község Hivatalos Lapjának 6/2026.számában jelent meg.
- **Zenta Község Képviselő-testülete** 2026.06.29-én, a Községi Képviselő-testület ülésén jóváhagyta a 2026.évi éves működési terv Első módosítását, meghozva a 2026.évi működési terv Módosításának jóváhagyásáról szóló 002813275 2026 08858 001 000 381 007 számú Záró határozatot, amely a Község Hivatalos Lapjának 04/2026.számában jelent meg.

Ada község csatlakozása a hulladékgazdálkodási régióhoz, a tőkeszerkezet változásai és a pénzügyi hatások

2026 folyamán Ada Község hivatalosan kinyilvánította szándékát, és kezdeményezést indított a „Szabadka" hulladékgazdálkodási régióhoz való utólagos csatlakozás iránt. A „Regionális Hulladéktároló" Kft. Szabadka Közgyűlése a 2026.03.11-i, VIII-2026-7 számú Záró határozatával megvizsgálta és elfogadta ezt a kezdeményezést, ezt követően pedig megkezdődött az új tag csatlakozásának megvalósításához szükséges teljes jogi, pénzügyi és műszaki dokumentáció elkészítése és egyeztetése, valamint az Alapítók jóváhagyásának beszerzése a dokumentumcsomag tervezetére. Ezeket valamennyi alapítótól beszerezték, mégpedig a következők szerint:

- ***Szabadka Város,*** elfogadva Szabadka Város Képviselő-testületének 2026.07.02-i ülésén;
- ***Topolya Község,*** elfogadva Topolya Község Képviselő-testületének 2026.06.25-i ülésén;
- ***Magyarkanizsa Község,*** elfogadva Magyarkanizsa Község Képviselő-testületének 2026.07.09-i ülésén;
- ***Zenta Község,*** elfogadva Zenta Község Képviselő-testületének 2026.06.29-i ülésén;
- ***Ada Község,*** elfogadva Ada Község Képviselő-testületének 2026.06.25-i ülésén;
- ***Kishegyes Község,*** elfogadva Kishegyes Község Képviselő-testületének 2026.06.18-i ülésén;
- ***Törökkanizsa Község,*** elfogadva Törökkanizsa Község Képviselő-testületének 2026.06.25-i ülésén:
- ***Csóka Község,*** elfogadva Csóka Község Képviselő-testületének 2026.08.31-i ülésén.

A résztulajdonosi szerkezet megváltoztatása, a szanitáris hulladéklerakó régiója kiterjedésének bővítése és az új felhasználó integrálása több összehangolt aktus révén valósult meg.

2026.október 15-én Ada Község aláírta a régióhoz való csatlakozásról szóló kísérő dokumentációt, vagyis a következő dokumentumokat:

- Megállapodás a helyi önkormányzati egységek közös hulladékgazdálkodásáról a „Szabadka" hulladékgazdálkodási régió keretében – amellyel Ada Község hivatalosan teljes jogú résztvevőként kapcsolódik be a községközi együttműködésbe, elfogadva a regionális hulladékgazdálkodási rendszer megszervezésével és hosszú távú fejlesztésével kapcsolatos közös jogokat és kötelezettségeket;
- Szerződés a tag csatlakozásáról és az alaptőke új betéttel történő felemeléséről – amellyel Ada Község pénzbeli betétet szolgáltat, és részesedést szerez a Társaság alaptőkéjében;

- A „Regionális Hulladéktároló" Kft. Szabadka alapításáról szóló szerződés függeléke – amellyel hivatalosan módosul a Társaság alapító okirata Ada Község mint új, nyolcadik résztulajdonos belépése céljából, amellyel az alaptőke változásainak megfelelően újraszámításra és jogilag meghatározásra kerülnek a vállalat tulajdonában és irányításában fennálló új százalékos részesedések;
- A tevékenység végzésének költségeinek finanszírozásáról szóló szerződés függeléke – amellyel újrameghatározásra kerülnek a Társaság működésének finanszírozásában fennálló százalékos részesedések.

Az aláírást követően a tárgybeli dokumentáció megküldésre került a Gazdasági Nyilvántartások Ügynökségének a létrejött változások nyilvántartásba vétele és bejegyzése céljából.

1. Jogi keret és a tulajdoni részesedések újrameghatározása

A 2006-ban megkezdett meglévő regionális koncepció felülvizsgálatra és a hatályos Hulladékgazdálkodási törvénnyel való összehangolásra kerül a közös hulladékgazdálkodásról szóló új Megállapodás révén. A tag csatlakozásáról szóló Szerződés alapján Ada Község 7.262,67 dinár összegű pénzbeli alaptőke-betétet fizet be a Társaság folyószámlájára. Ezzel a Társaság teljes jegyzett és befizetett alaptőkéje 83.597,67 dinárról 90.860,34 dinárra emelkedik.

A jogszabályi keretekkel összhangban a tagok részesedései a népszámlálás hivatalos adatai szerinti lakosságszám kritériuma alapján kerültek meghatározásra, és ennek megfelelően a befizetett pénzbeli tőke is. A Társaság új tulajdonosi szerkezete és a szavazati jogok megoszlása a Közgyűlésben a Gazdasági Nyilvántartások Ügynökségénél történő bejegyzést követően a következő:

- Szabadka Város: 54,19%
- Topolya Község: 11,47%
- Magyarkanizsa Község: 8,81%
- Zenta Község: 7,85%
- Ada Község: 5,81%
- Kishegyes Község: 4,36%
- Törökkanizsa Község: 3,77%
- Csóka Község: 3,74%

2. Pénzügyi előrejelzések és a folyó társfinanszírozás modellje

A részesedések változásával párhuzamosan elfogadásra kerül a tevékenység végzésének költségeinek finanszírozásáról szóló szerződés függeléke. E függelék értelmében a Társaság tevékenységének folyó végzéséhez szükséges eszközöket, illetve a tőkeberuházásokat, amelyeket a helyi önkormányzatok (alapítók) biztosítanak, amennyiben erre szükség mutatkozik, a fent megjelölt részesedési százalékok arányában osztják meg.

3. Ada Község kiegészítő beruházásai

Az alaptőke részesedésszerzés céljából történő befizetésén túlmenően Ada Község külön pénzügyi kötelezettségeket is vállal a „Regionális Hulladéktároló" Kft. Szabadkába történő kiegészítő beruházásról szóló Szerződés révén. Tekintettel arra, hogy a korábbi alapítók évek óta jelentős költségvetési eszközöket fektettek a Regionális központ és a szanitáris hulladéklerakó építésébe, felszerelésébe és fejlesztésébe, Ada Község e szerződéssel vállalja a már megépült és működő

infrastruktúrához való csatlakozáshoz szükséges kommunális felszerelések beszerzését, ami a többi község korábbi tőkeberuházásainak ellentételezését jelenti, míg az Ada község területén a kommunális hulladék gyűjtésére és elszállítására illetékes vállalat a többi alapító vállalataival azonos feltételek mellett fizeti a kommunális hulladék békovai Regionális központban történő kezelésének és lerakásának díját, az elfogadott **Határozat a kommunális hulladék kezelési és lerakási szolgáltatásának áráról (Határozat száma: VIII/2025-30)** szerint.

4. A működésre gyakorolt operatív és gazdasági hatások

Üzleti szempontból a régió bővülése közvetlenül hat a működés fizikai volumenének növekedésére, mégpedig az alábbiak révén:

- További kommunális hulladékmennyiségek beáramlása Ada Község területéről, ami maximálisan optimalizálja a válogatósorok kapacitáskihasználtságát, és stabilizálja a hulladékkezelés egységárát.
- A Társaság saját bevételeinek növekedése a lerakási szolgáltatások nyújtása és a nagyobb összmennyiségű hulladékból kiválogatott másodnyersanyagok értékesítése alapján.
- Nagyobb méretgazdaságosság elérése, ami hosszú távon csökkenti a Társaság függőségét az alapító városok és községek költségvetéséből származó közvetlen támogatásoktól.

A humánerőforrás tervezése és az új foglalkoztatáshoz szükséges hozzájárulás beszerzése

A folyamatos, stabil és hatékony munkafolyamat biztosítása érdekében, valamint a munkamennyiségnek a regionális rendszerhez csatlakozó új felhasználók révén várható növekedése miatt a Társaság 2026 folyamán eljárást indított a betöltetlen munkahelyeken történő új foglalkoztatáshoz szükséges hozzájárulás beszerzésére, összhangban az éves működési tervben tervezett alkalmazotti létszámmal, valamint a Társaság éves működési tervében a munkavállalók munkabérére tervezett eszközökkel, amelyhez az alapítók már megadták hozzájárulásukat.

A Szerb Köztársaság Kormányának a közpénzek felhasználóinál történő új foglalkoztatáshoz és kiegészítő munkavégzéshez szükséges hozzájárulást kiadó Bizottsága a Közigazgatási és Helyi Önkormányzati Minisztérium javaslatára meghozta a 2026.augusztus 31-i, 112-8468/2026 számú **Záró határozatot.** E záró határozattal a „Regionális Hulladéktároló" Kft. Szabadka összesen 13 személy határozatlan idejű munkaviszonyba történő felvételére kapott engedélyt, akik közül 10 személy határozott idejű munkaviszonyból kerül át határozatlan idejű munkaviszonyba, három személy pedig új munkavállalóként van tervezve.

A jóváhagyott személyi állomány szakképzettségi szint szerinti összetétele a következő:

- **4 munkahely – középfokú szakképzettség (SSS).**
- **9 munkahely – alacsonyabb szakképzettség (NSS).**

Az új munkavállalók tervezett munkaviszonyba vétele, valamint a munkaviszony határozott időről határozatlan időre történő átalakítása szigorúan a hivatkozott Záró határozat 2. pontjával összhangban valósul meg, amely előírja, hogy a munkabérek kifizetésére szolgáló eszközök előre biztosítva vannak a Társaság pénzügyi tervén belül, közforrásokból származó további eszközök igénylése nélkül.

A személyi kapacitások e megerősítése – elsősorban az operatív szektorban (alacsonyabb és középfokú szakképzettség) – kulcsfontosságú a Regionális központba beérkező nagyobb mennyiségű kommunális hulladék válogatására és kezelésére szolgáló sorok műszaki és zavartalan működése szempontjából.

A fentieknek megfelelően a Társaság 2026.évi éves működési tervének Második módosításában a következők módosulnak:

- Állapotmérleg a 2026.évre
- Eredménymérleg a 2026.évre
- Készpénzforgalmi jelentés a 2026.évre, valamint a tervezett és megvalósított működési mutatók bemutatása
- Tervezett bevételek és kiadások 2026-ban
- A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2026.évre
- Közbeszerzési terv 2026-ra
- Beszerzési terv 2026-ra, amelyre a törvényt nem kell alkalmazni
- A Társaság beruházási terve 2026-ra

A 2026.évi, korábban elfogadott éves működési terv valamennyi egyéb eleme, amelyre a jelen szöveges indoklás nem terjed ki, változatlan marad.

I A TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS A KIADÁSI HELYRENDEK RENDELTETÉSÜK SZERINT

A Társaság éves működési tervének módosításaival és az egyes mérlegszámlákon végzett kísérő korrekciókkal összhangban a Társaság a 2026.évre vonatkozó bevételeit és kiadásait az alapítók jóváhagyott költségvetési eszközeivel, valamint a becsült saját bevételekkel összhangban tervezte meg. Az említett saját bevételek teljes egészében a megfigyelt időszak összes kiadása egy részének fedezésére fordítódnak.

1.1 Állapotmérleg, Eredménymérleg és Készpénzforgalmi jelentés 2026-ban

ÁLLAPOTMÉRLEG 2026.12.31-I ÁLLAPOT SZERINT (5. melléklet)

Számla-csoport, számla	HELYREND	AAF	Terv 2026.	A terv második módosítása 2026-ra			
				A Terv második módosítása 2026.03.31	A Terv második módosítása 2026.06.30	A Terv második módosítása 2026.09.30	A Terv második módosítása 2026.12.31
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTÍVA						
00	A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0001	-	-	-	-	-
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.946.067	2.002.830	2.006.542	1.995.464	1.961.518
01	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	-	450	256	62	-
010	1. Fejlesztési célú beruházások	0004	-				
011, 012 és 014	2. Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0005	-	450	256	62	-
013	3. Goodwill	0006	-	-	-	-	-
015 és 016	4. Lízingelt immateriális javak és előkészítés alatt álló immateriális javak	0007	-	-	-	-	-
017	5. Immateriális javakra adott előlegek	0008	-	-	-	-	-
02	II. INGATLANOK, GÉPEK ÉS ESZKÖZÖK (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.984.837	2.002.380	2.006.286	1.995.402	1.961.518
020, 021 és 022	1. Telkek és építési objektumok	0010	1.429.049	1.426.090	1.416.910	1.407.730	1.394.549
023	2. Berendezések és eszközök	0011	555.788	576.290	589.376	587.672	566.969

024	3. Ingatlan-beruházások	0012	-	-	-	-	-
025 és 027	4. Ingatlanok, berendezések és eszközök leasingre és ingatlanok, berendezések és eszközök előkészületben	0013	-	-	-	-	-
026 és 028	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és eszközök és befektetések más ingatlanába, berendezéseibe és eszközeibe	0014	-	-	-	-	-
029 (rész)	6. Előlegek ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre belföldön	0015	-	-	-	-	-
029 (rész)	7. Előlegek ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre külföldön	0016	-	-	-	-	-
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK	0017	-	-	-	-	-
04 és 05	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	-	-	-	-	-
040 (rész), 041 (rész) és 042 (rész)	1. Jogi személyek tőkerészvétele (kivéve azokat a tőkerészvételeket melyek a részvétel módszerével kerülnek értékelésre)	0019	-	-	-	-	-
040 (rész), 041 (rész), 042 (rész)	2. Tőkerészvételek melyek a részvétel módszerével kerülnek értékelésre	0020	-	-	-	-	-
043, 050 (rész) és 051 (rész)	3. Hosszú lejáratú kihelyezések az anyavállalatnak, a leányvállalatoknak és egyéb kapcsolt személyeknek, valamint az e személyekkel szembeni hosszú lejáratú követelések belföldön	0021	-	-	-	-	-
044, 050 (rész), 051 (rész)	4. Hosszú lejáratú kihelyezések az anyavállalatnak, a leányvállalatoknak és egyéb kapcsolt személyeknek, valamint az e személyekkel szembeni hosszú lejáratú követelések külföldön	0022	-	-	-	-	-
045 (rész) és 053 (rész)	5. Hosszú lejáratú kihelyezések (nyújtott hitelek és kölcsönök) belföldön	0023	-	-	-	-	-
045 (rész) és 053 (rész)	6. Hosszú lejáratú kihelyezések (nyújtott	0024	-	-	-	-	-

	hitelek és kölcsönök) külföldön						
046	7. Hosszútávú pénzügyi befektetések (amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok)	0025	-	-	-	-	-
047	8. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0026	-	-	-	-	-
048, 052, 054, 055 és 056	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések és egyéb hosszú lejáratú követelések	0027	-	-	-	-	-
28 (rész), kivéve 288	V. HOSSZÚTÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0028	-	-	-	-	-
288	**V. HALASZTOTT ADÓ ESZKÖZÖK**	0029	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	107.882	106.761	107.677	98.594	68.353
1. osztály, kivéve a 14. számlacsoportot	I. KÉSZLETEK (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4.543	7.330	3.908	4.624	4.543
10	1. Anyag, cserealkatrészek, szerszámok és kisértékű eszközök	0032	1.869	5.072	2.037	2.429	1.869
11 és 12	2. Befejezetlen termelés és késztermékek	0033	1.464	847	1.017	1.220	1.464
13	3. Áru	0034	-	-	-	-	-
150, 152 és 154	4. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek belföldön	0035	1.210	1.411	854	975	1.210
151, 153 és 155	5. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek külföldön	0036	-	-	-	-	-
14	II. ÉRTÉKESÍTÉSRE TARTOTT ÁLLANDÓ ESZKÖZÖK ÉS MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG	0037	-	-	-	-	-
20	III. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	19.602	23.883	25.820	16.764	22.602
204	1. Követelések a belföldi vásárlóktól	0039	19.602	23.883	25.820	16.764	22.602
205	2. Követelések a külföldi vásárlóktól	0040	-	-	-	-	-
200 és 202	3. Követelések az anyavállalattól, a leányvállalatoktól és egyéb kapcsolt személyektől belföldön	0041	-	-	-	-	-
201 és 203	4. Követelések az anyavállalattól, a leányvállalatoktól és egyéb kapcsolt személyektől külföldön	0042	-	-	-	-	-

206	5. Egyéb követelések értékesítés alapján	0043	-	-	-	-	-
21, 22 és 27	IV. EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0045 + 0046 + 0047)	0044	50.013	40.000	38.594	43.317	14.178
21, 22, kivéve 223 és 224, és 27	1. Egyéb követelések	0045	50.013	40.000	38.594	43.317	14.178
223	2. Túlfizetett jövedelemadó követelések	0046	-	-	-	-	-
224	3. Egyéb adók és járulékok túlfizetésén alapuló követelések	0047	-	-	-	-	-
23	V. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	-	-	-	-	-
230	1. Rövid távú hitelek és befektetések – anya- és leányvállaltok	0049	-	-	-	-	-
231	2. Rövid távú hitelek és befektetések – más kapcsolt vállalatok	0050	-	-	-	-	-
232, 234 (rész)	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0051	-	-	-	-	-
233, 234 (rész)	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0052	-	-	-	-	-
235	5. Amortizált bekerülési értéken értékelt értékpapírok	0053	-	-	-	-	-
236 (rész)	6. Az eredménykimutatáson keresztül valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	0054	-	-	-	-	-
237	7. Visszavásárolt saját részvények és visszavásárolt saját részesedések	0055	-	-	-	-	-
236 (rész), 238 és 239	8. Egyéb rövidtávú pénzügyi befektetések	0056	-	-	-	-	-
24	VI. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ MEGFELELŐK	0057	30.256	35.548	39.355	33.889	23.562
28 (rész), kivéve 288	VII. RÖVIDTÁVÚ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0058	3.468	-	-	-	3.468
	D. TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.035.814	2.111.141	2.115.769	2.095.608	2.031.421
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0060	7.164	7.164	7.164	7.164	7.164
	PASSZÍVA						
	A. TŐKE (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	7.828	7.657	9.194	10.543	4.037

30, kivéve 306	I. ALAPTŐKE	0402	84	84	84	84	91
31	II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE	0403	-	-	-	-	-
306	III. KIADASI PRÉMIUM	0404	-	-	-	-	-
32	IV. TARTALÉKOK	0405	-	-	-	-	-
330 és a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák követel egyenlege	V. POZITÍV ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK ÉS NEM REALIZÁLT NYERESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐI ALAPJÁN	0406	-	-	-	-	-
a 331, 332, 333, 334, 335, 336 és 337 számlák tartozik egyenlege	VI. NEM REALIZÁLT VESZTESÉGEK A PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐI ALAPJÁN	0407	-	-	-	-	-
34	VII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0409 + 0410)	0408	7.744	7.573	9.110	10.459	3.946
340	1. Korábbi évek felosztatlan nyeresége	0409	2.455	3.730	3.730	3.730	965
341	2. Folyó év felosztatlan nyeresége	0410	5.289	3.843	5.380	6.729	2.981
	VIII. RÉSZESEDÉSEK IRÁNYÍTÓI JOGOK NÉLKÜL	0411	-	-	-	-	-
35	IX. VESZTESÉG (0413 + 0414)	0412	-	-	-	-	-
350	1. Korábbi évek vesztesége	0413	-	-	-	-	-
351	2. Folyó évi veszteség	0414	-	-	-	-	-
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0416 + 0420 + 0428)	0415	-	-	-	-	-
40	I. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0417+0418+0419)	0416	-	-	-	-	-
404	1. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0417	-	-	-	-	-
400	2. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0418	-	-	-	-	-
40, kivéve 400 és 404	3. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0419	-	-	-	-	-
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0420	-	-	-	-	-

	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)						
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0421	-	-	-	-	-
411 (rész) és 412 (rész)	2. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal, a leányvállalatokkal és egyéb kapcsolt személyekkel szemben belföldön	0422	-	-	-	-	-
411 (rész) és 412 (rész)	3. Hosszú lejáratú hitelek és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek az anyavállalattal, a leányvállalatokkal és egyéb kapcsolt személyekkel szemben külföldön	0423	-	-	-	-	-
414 és 416 (rész)	4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízingkötelezettségek belföldön	0424	-	-	-	-	-
415 és 416 (rész)	5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és lízingkötelezettségek külföldön	0425	-	-	-	-	-
413	6. A kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0426	-	-	-	-	-
419	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0427	-	-	-	-	-
49 (rész), kivéve 498 és 495 (rész)	III. HOSSZÚ TÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0428	-	-	-	-	-
498	**V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG**	0429	-	-	-	-	-
495 (rész)	**G. HOSSZÚ TÁVÚ HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS KAPOTT ADOMÁNYOK**	0430	1.946.067	2.002.830	2.006.542	1.988.862	1.955.034
	D. RÖVID LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0431	101.604	100.654	100.033	96.203	72.350
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)						
467	I. RÖVID LEJÁRATÚ CÉLTARTALÉKOK	0432	-	-	-	-	-
42, kivéve 427	II. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0433	-	-	-	-	-
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)						
420 (rész) és 421 (rész)	1. Az anyavállalattal, a leányvállalatokkal és	0434	-	-	-	-	-

	egyéb kapcsolt személyekkel szembeni hitelkötelezettségek belföldön						
420 (rész) és 421 (rész)	2. Az anyavállalattal, a leányvállalatokkal és egyéb kapcsolt személyekkel szembeni hitelkötelezettségek külföldön	0435	-	-	-	-	-
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész), és 429 (rész)	3. A belföldi bankoktól eltérő személyektől származó hiteleken és kölcsönökön alapuló kötelezettségek	0436	-	-	-	-	-
422 (rész), 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	4. Belföldi banki hiteleken alapuló kötelezettségek	0437	-	-	-	-	-
423, 424 (rész), 425 (rész) és 429 (rész)	5. Hitelek, kölcsönök és kötelezettségek külföldről	0438	-	-	-	-	-
426	6. Rövid lejáratú értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	0439	-	-	-	-	-
428	7. Pénzügyi derivatívákon alapuló kötelezettségek	0440	-	-	-	-	-
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0441	-	-	-	-	-
43, kivéve 430	IV. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	35.060	33.020	34.221	29.200	41.640
431 és 433	1. Kötelezettségek a beszállítókkal szemben – anyavállalat, leányvállalatok és egyéb kapcsolt személyek belföldön	0443	-	-	-	-	-
432 és 434	2. Kötelezettségek a beszállítókkal szemben – anyavállalat, leányvállalatok és egyéb kapcsolt személyek külföldön	0444	-	-	-	-	-
435	3. Kötelezettségek a beszállítókkal szemben belföldön	0445	35.060	33.020	34.221	29.200	41.640
436	4. Kötelezettségek a beszállítókkal szemben külföldön	0446	-	-	-	-	-
439 (rész)	5. Kötelezettség a váltókból	0447	-	-	-	-	-
439 (rész)	6. Egyéb üzleti tevékenységből eredő kötelezettségek	0448	-	-	-	-	-
44, 45, 46, kivéve 467, 47 és 48	V. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0450 + 0451 + 0452)	0449	17.049	16.090	18.402	16.558	16.532

44, 45 és 46, kivéve 467	1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0450	13.002	13.002	15.602	13.002	13.078
47, 48, kivéve 481	2. Adókból és egyéb közteherből eredő kötelezettségek	0451	3.011	2.410	1.850	2.370	3.011
481	3. Jövedelemadó alapú kötelezettségek	0452	1.036	678	950	1.186	443
427	VI. AZ ÉRTÉKESÍTÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖKKEL ÉS A MEGSZŰNT TEVÉKENYSÉG ESZKÖZEIVEL KAPCSOLATOS KÖTELEZETTSÉGEK	0453	-	-	-	-	-
49 (rész), kivéve 498	VII. RÖVIDTÁVÚ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0454	49.495	51.544	47.410	50.445	14.178
	GY. A TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0**	0455	-	-	-	-	-
	E. ÖSSZES PASSZÍVA **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)**	0456	2.038.814	2.111.141	2.115.769	2.095.608	2.031.421
89	**ZS. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA**	0457	7.164	7.164	7.164	7.164	7.164

Az Állapotmérleg tételeinek indoklása a 2026.évre

AAF 0002 Állandó vagyon – a Terv második módosítása szerint 2026-ra 1.961.518 (000), ami 16.451 (000) összeggel több a 2026.évi tervhez képest, ami az ingatlanokba, gépekbe és eszközökbe történt új befektetések eredménye. Az AAF 0002 Állandó vagyon tétel 299 (000) összegű amortizációval csökkent.

AAF 0030 Forgóeszközök – a Terv második módosítása szerint 2026-ra 68.353 (000), és a 2026.évi tervhez képest 39.529 (000) dinárral kevesebb. A tárgybeli különbözet a következő változások eredménye:

- ***AAF 0039 Követelések a belföldi vásárlóktól*** a terv második módosítása szerint 22.602 (000) összegben van tervezve, ami 3.000 (000) összeggel több az előző tervnél;
- ***AAF 0045 Egyéb követelések*** 14.178 (000) dinár összegben van tervezve, ami 35.835 (000) dinárral kevesebb az előző tervnél, ami annak eredménye, hogy a terv e módosításában ez a tétel a megkötött szerződésekkel és megállapodásokkal összhangban az alapítókkal szembeni tényleges követelésekhez lett igazítva;

- ***AAF 0057 Készpénz és készpénz megfelelők*** az előző tervnél 6.694 (000) összeggel kisebb összegben van tervezve, annak a tervnek az eredményeként, hogy a beszállítók felé több kötelezettség kerül kifizetésre.

AAF 0401 Összes tőke – a terv második módosítása szerinti tervezett összeg 2026-ra 4.037 (000) dinár, és a tervhez képest 3.791 (000) dinárral kevesebb, ami a folyó időszak tervezett nyereségének kisebb összegéből ered.

AAF 0402 Alaptőke – a terv második módosítása szerinti tervezett összeg 2026-ra 91 (000) dinár, és a tervhez képest 7 (000) összeggel nagyobb, mégpedig az új község Társasághoz való csatlakozásával járó státusváltozás végrehajtása és részesedésének 7 (000) dinár összegben történő befizetése miatt, amellyel az alaptőke növekszik, és bejegyzésre kerül az új tulajdonosi szerkezet.

AAF 0430 Hosszú távú halasztott bevételek és kapott adományok – a terv második módosítása szerinti tervezett összeg 2026-ra 1.955.034 (000) dinár.

AAF 0431 Rövid lejáratú céltartalékok és rövid lejáratú kötelezettségek – a terv második módosítása szerinti tervezett összeg 2026-ra 72.350 (000), ami a tervnél 29.254 (000) összeggel kevesebb, ami a következő változások eredménye:

- ***AAF 0445 Kötelezettségek a beszállítókkal szemben belföldön*** a terv második módosítása szerint 41.640 (000) összegben vannak előirányozva, ami 6.580 összeggel több az eredetileg tervezett összegnél;

- ***AAF 0450 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek*** a terv e módosításában a megbízási szerződésekből eredő kötelezettségek alapján az eredeti tervnél 76 (000) dinárral nagyobb összegben vannak előirányozva;

- ***AAF 454 Rövid távú passzív időbeli elhatárolások*** a terv e módosítása szerint 14.178 (000) összegben van előirányozva, ami 35.317 (000) dinárral kevesebb a korábban tervezettnél, ami közvetlen összefüggésben áll az AAF 0045 tételen tervezett összeggel, illetve a társaság alapítóival szembeni követelések tényleges összegéhez való igazítással, a megkötött szerződésekkel és megállapodásokkal összhangban.

EREDMÉNYMÉRLEG a 2026.01.01.– 12.31. közötti időszakra (5a. melléklet)

000 dinárban

Számla-csoport, számla	HELYREND	AAP	Terv 2026.	A terv második módosítása 2026-ra			
				A Terv második módosítása 2026.01.01. – 03.31.	A Terv második módosítása 2026.01.01. – 06.30.	A Terv második módosítása 2026.01.01. – 09.30.	A Terv második módosítása 2026.01.01. – 12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	472.998	118.874	226.748	339.623	477.998
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002	-	-	-	-	-
600, 602 és 604	1. Áruértékesítésből eredő bevételek a belföldi piacon	1003	-	-	-	-	-
601, 603 és 605	2. Áruértékesítésből eredő bevételek a külföldi piacon	1004	-	-	-	-	-
61	II. TERMÉK- ÉS SZOLGÁLTATÁS-ÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1006 + 1007)	1005	237.273	59.318	108.636	162.954	242.273
610, 612 és 614	1. Termék- és szolgáltatás-értékesítésből eredő bevételek a belföldi piacon	1006	237.273	59.318	108.636	162.954	242.273
611, 613 és 615	2. Termék- és szolgáltatás-értékesítésből eredő bevételek a külföldi piacon	1007	-	-	-	-	-
62	III. TELJESÍTMÉNYEK ÉS ÁRUK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1008	-	-	-	-	-
630	IV. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1009	3.500	1.500	2.000	2.500	3.500
631	V. A BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1010	-	-	-	-	-
64 és 65	VI. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1011	232.225	58.056	116.112	174.169	232.225
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. ESZKÖZÉRTÉK-KIIGAZÍTÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (KIVÉVE PÉNZÜGYI)	1012	-	-	-	-	-
	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	467.933	114.603	220.838	332.306	475.834
50	I. AZ ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	-	-	-	-	-
51	II. ANYAG-, ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1015	72.980	20.851	33.365	50.047	73.080
52	III. MUNKABÉREK, JUTTATÁSOK ÉS EGYÉB	1016	189.660	43.767	87.533	131.303	189.660

	SZEMÉLYI KÖLTSÉGEK (1017 + 1018 + 1019)						
520	1. Munkabérek, juttatások költségei	1017	134.979	31.149	62.298	93.447	134.979
521	2. A munkabért és bérjuttatásokat terhelő adók és járulékok költségei	1018	20.921	4.828	9.655	14.484	20.921
52, kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi kiadások és juttatások	1019	33.760	7.790	15.580	23.372	33.836
540	IV. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1020	130.660	32.665	65.330	98.995	130.660
58, kivéve 583, 585 és 586	V. ESZKÖZÉRTÉK-KIIGAZÍTÁSBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁS (KIVÉVE PÉNZÜGYI)	1021	-	-	-	-	-
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	1022	19.347	4.475	8.950	13.426	26.897
54, kivéve 540	VII. CÉLTARTALÉKOK KÉPZÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	1023	-	-	-	-	-
55	VIII. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1024	55.286	12.845	25.690	38.535	55.461
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5.065	4.271	5.880	7.317	2.164
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026	-	-	-	-	-
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	50	20	25	35	50
660 és 661	I. ANYA- ÉS LEÁNYVÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028	-	-	-	-	-
662	II. KAMATBEVÉTELEK	1029	50	20	25	35	50
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZETEK ÉS A DEVIZAZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI	1030	-	-	-	-	-
665 és 669	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1031	-	-	-	-	-
	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	50	20	25	35	50
560 és 561	I. ANYA- ÉS LEÁNYVÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL SZÁRMAZÓ PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1033	-	-	-	-	-
562	II. KAMATKIADÁSOK	1034	-	-	-	-	-
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZETEK ÉS A DEVIZAZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI	1035	-	-	-	-	-

565 és 569	IV. EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1036	50	20	25	35	50
	E. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ NYERESÉG (1027 - 1032) ≥ 0	1037	-	-	-	-	-
	ZS. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRMAZÓ VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038	-	-	-	-	-
683, 685 és 686	Z. AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1039	-	-	-	-	-
583, 585 és 586	I. AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	1040	-	-	-	-	-
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	1.760	450	750	950	1.760
57	K. EGYÉB KIADÁSOK	1042	500	200	300	350	500
	L. ÖSSZES BEVÉTEL (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	474.808	119.344	227.523	340.608	479.808
	LY. ÖSSZES KIADÁS (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	468.483	114.823	221.193	332.691	476.384
	M. RENDES ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.325	4.521	6.330	7.917	3.424
	N. RENDES ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046	-	-	-	-	-
69-59	NY. A MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG NYERESÉGE, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK HELYESBÍTÉSE ALAPJÁN AZ EREDMÉNYRE GYAKOROLT POZITÍV NETTÓ HATÁS	1047	-	-	-	-	-

59- 69	**O. A MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGE, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSA ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK HELYESBÍTÉSE ALAPJÁN AZ EREDMÉNYRE GYAKOROLT NEGATÍV NETTÓ HATÁS**	1048	-	-	-	-	-
	P. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.325	4.521	6.330	7.917	3.424
	R. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	-	-	-	-	-
	SZ. NYERESÉGADÓ		-	-	-	-	-
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1051	1.036	678	950	1.188	443
722 tart. egyenleg	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1052	-	-	-	-	-
722 köv. egyenleg	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1053	-	-	-	-	-
723	**T. A MUNKÁLTATÓ RÉSZÉRE KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEK**	1054	-	-	-	-	-
	TY. NETTÓ NYERESÉG (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	5.289	3.843	5.380	6.729	2.981
	U. NETTÓ VESZTESÉG (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	-	-	-	-	-
	I. A NEM ELLENŐRZŐ RÉSZESEDÉSEKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1057	-	-	-	-	-
	II. AZ ANYAVÁLLALATOT MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1058	-	-	-	-	-
	III. A NEM ELLENŐRZŐ RÉSZESEDÉSEKRE JUTÓ NETTÓ VESZTESÉG	1059	-	-	-	-	-
	IV. AZ ANYAVÁLLALATRA JUTÓ NETTÓ VESZTESÉG	1060	-	-	-	-	-
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI HOZAM		-	-	-	-	-
	1. Egy részvényre jutó alapvető hozam	1061	-	-	-	-	-
	2. Egy részvényre jutó csökkentett (hígított) hozam	1062	-	-	-	-	-

Az Eredménymérleg tételeinek indoklása a 2026.évre

AAF 1006 Termék- és szolgáltatás-értékesítésből eredő bevételek a korábban tervezett összeghez képest 5.000 (000) dinárral nagyobb összegben kerülnek tervezésre, amelyet e bevételek előző megfigyelt időszakbeli növekvő tendenciája alapján állapítottak meg.

AAF 1015 Anyag-, üzemanyag- és energiaköltségek – a terv második módosítása szerint 2026-ra 73.080 (000), ami 100 (000) összeggel több a tervhez képest, a higiéniai karbantartási anyagok és a cserealkatrészek nagyobb költségének eredményeként.

AAF 1019 Egyéb személyi kiadások és juttatások a terv e második módosítása szerint 2026-ra 33.836 (000) dinárt tesznek ki, ami az eredetileg tervezett összeghez képest 76 (000) dinárral nagyobb, amennyi a megbízási szerződésekből eredő költségekre van tervezve.

AAF 1022 Termelési szolgáltatások költségei – a terv második módosítása szerint 2026-ra 26.897 (000), ami 7.550 (000) összeggel több a tervhez képest, a nagyobb karbantartási költségek, a hulladékkarakterizációs szolgáltatások, valamint a veszélyes hulladék ártalmatlanítási költségeinek eredményeként.

AAF 1024 Immateriális költségek – a terv második módosítása szerint 2026-ra 55.461 (000), ami 175 (000) összeggel több a tervhez képest, a munkavédelem és a tűzvédelem nagyobb költségeinek következtében.

AAF 1025 Üzleti nyereség – a terv második módosítása szerint 2026-ra 2.164 (000), ami 2.901 (000) összeggel kevesebb a terv szerinti üzleti nyereséghez képest, a fent említettek következtében.

AAF 1055 Nettó nyereség – a terv második módosítása szerint 2026-ra 2.981 (000) dinár, és a tervhez képest 2.308 (000) összeggel kevesebb a tervezett magasabb működési költségek miatt.

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS a 2026.01.01.– 12.31. közötti időszakra

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS
a 2026.01.01.– 12.31. közötti időszakban

000 dinárban

HELYREND	AAF	Terv 2026.	A terv második módosítása 2026-ra			
			A Terv második módo-sítása 2026.01.01.– 03.31.	A Terv második módo-sítása 2026.01.01.– 06.30.	A Terv második módo-sítása 2026.01.01.– 09.30.	A Terv második módo-sítása 2026.01.01.– 12.31.
1	2	3	4	5	6	7
A. KÉSZPÉNZFORGALOM AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL						
I. Készpénzbeáramlás az üzleti tevékenységből (1-től 4-ig)	3001	369.493	101.437	193.729	313.724	384.387
1. Értékesítés és kapott előlegek belföldön	3002	254.768	28.593	83.454	191.076	263.514
2. Értékesítés és kapott előlegek külföldön	3003	-	-	-	-	-
3. Az üzleti tevékenységből kapott kamatok	3004	-	-	-	-	-
4. A rendes működésből származó egyéb beáramlások	3005	114.725	72.844	110.275	122.648	120.873
II. Készpénzkiáramlás az üzleti tevékenységből (1-től 8-ig)	3006	303.346	73.923	122.998	229.839	306.346
1. Kifizetések a beszállítóknak és adott előlegek belföldön	3007	128.102	42.340	44.785	105.031	131.102
2. Kifizetések a beszállítóknak és adott előlegek külföldön	3008	-	-	-	-	-
3. Munkabérek, bérjuttatások és egyéb személyi kiadások	3009	155.708	26.655	68.763	110.120	155.708
4. Kifizetett kamatok belföldön	3010	-	-	-	-	-
5. Kifizetett kamatok külföldön	3011	-	-	-	-	-
6. Nyereségadó	3012	1.036	678	950	1.188	1.036
7. Egyéb közterhekkel kapcsolatos kiáramlások	3013	18.500	4.250	8.500	13.500	18.500
8. Az üzleti tevékenységből származó egyéb kiáramlások	3014	-	-	-	-	-
III. Nettó készpénzbeáramlás az üzleti tevékenységből (I - II)	3015	66.147	27.514	70.731	83.885	78.041
IV. Nettó készpénzkiáramlás az üzleti tevékenységből (II - I)	3016	-	-	-	-	-
B. KÉSZPÉNZFORGALOM A BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL		-	-	-	-	-
I. Készpénzbeáramlás a befektetési tevékenységből (1-től 5-ig)	3017	-	-	-	-	-
1. Részvények és részesedések értékesítése	3018	-	-	-	-	-
2. Immateriális vagyon, ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök értékesítése	3019	-	-	-	-	-
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3020	-	-	-	-	-
4. A befektetési tevékenységből kapott kamatok	3021	-	-	-	-	-

5. Kapott osztalékok	3022	-	-	-	-	-
II. Készpénzkiáramlás a befektetési tevékenységből (1-től 3-ig)	3023	41.280	-	39.410	58.030	61.030
1. Részvények és részesedések vásárlása	3024	-	-	-	-	-
2. Immateriális vagyon, ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3025	41.280	-	39.410	58.030	61.030
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések	3026	-	-	-	-	-
III. Nettó készpénzbeáramlás a befektetési tevékenységből (I - II)	3027	-	-	-	-	-
IV. Nettó készpénzkiáramlás a befektetési tevékenységből (II - I)	3028	41.280	-	39.410	58.030	61.030
V. KÉSZPÉNZFORGALOM A FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL						
I. Készpénzbeáramlás a finanszírozási tevékenységből (1-től 7-ig)	3029	-	-	-	-	7
1. Alaptőke emelése	3030	-	-	-	-	7
2. Hosszú lejáratú kölcsönök belföldön	3031	-	-	-	-	-
3. Hosszú lejáratú kölcsönök külföldön	3032	-	-	-	-	-
4. Rövid lejáratú kölcsönök belföldön	3033	-	-	-	-	-
5. Rövid lejáratú kölcsönök külföldön	3034	-	-	-	-	-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3035	-	-	-	-	-
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3036	-	-	-	-	-
II. Készpénzkiáramlás a finanszírozási tevékenységből (1-től 8-ig)	3037	2.645	-	-	-	1.490
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3038	-	-	-	-	-
2. Hosszú lejáratú kölcsönök belföldön	3039	-	-	-	-	-
3. Hosszú lejáratú kölcsönök külföldön	3040	-	-	-	-	-
4. Rövid lejáratú kölcsönök belföldön	3041	-	-	-	-	-
5. Rövid lejáratú kölcsönök külföldön	3042	-	-	-	-	-
6. Egyéb kötelezettségek	3043	-	-	-	-	-
7. Pénzügyi lízing	3044	-	-	-	-	-
8. Kifizetett osztalékok	3045	2.645	-	-	-	1.490
III. Nettó készpénzbeáramlás a finanszírozási tevékenységből (I - II)	3046	-	-	-	-	-
IV. Nettó készpénzkiáramlás a finanszírozási tevékenységből (II - I)	3047	2.645	-	-	-	1.483
G. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3001 + 3017 + 3029)	3048	369.493	101.437	193.729	313.724	384.394
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3006 + 3023 + 3037)	3049	347.271	73.923	162.408	287.869	368.866
GY. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (3048 - 3049) ≥ 0	3050	22.222	27.514	31.321	25.855	15.528

E. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (3049 - 3048) ≥ 0	3051	-	-	-	-	-
ZS. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3052	8.034	8.034	8.034	8.034	8.034
Z. A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSÁBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZETEK	3053	-	-	-	-	-
I. A KÉSZPÉNZ ÁTSZÁMÍTÁSÁBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZETEK	3054	-	-	-	-	-
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	30.256	35.548	39.355	33.889	23.562

A Készpénzforgalmi jelentés tételeinek indoklása

AAF 3001 Készpénzbeáramlás az üzleti tevékenységből – a terv második módosítása szerinti 384.387 (000) tervezett összeg 14.894 (000) összeggel nagyobb a tervnél, és az értékesítésből és kapott előlegekből származó beáramlások 263.514 (000) dinár összegének – amely a tervezettnél 8.746 (000) dinárral nagyobb összeg –, valamint a rendes működésből származó egyéb beáramlások 120.873 (000) dinár összegének – amelyek a 2026.évi tervhez képest 6.148 (000) dinárral nagyobbak – összegét képezi.

AAF 3007 Kifizetések a beszállítóknak és adott előlegek – a terv második módosítása szerint 131.102 (000) dinár összegben van előirányozva, ami 3.000 (000) dinárral több az eredetileg tervezettnél, így ennek megfelelően az AAF 3006 tételen szereplő, üzleti tevékenységből származó készpénzkiáramlások is azonos összeggel megnövelve kerültek tervezésre e módosítás szerint. Ez a növekedés a berendezések beszerzésének és az e címen történő kifizetéseknek 2026 negyedik negyedévére tervezett növekedéséből ered

AAF 3025 Immateriális vagyon, ingatlanok, gépek és berendezések vásárlása – a terv második módosítása szerinti tervezett összeg 2026-ra 61.030 (000), és a 2026.évi tervhez képest 19.750 (000) összeggel nagyobb, az új berendezések beszerzése címén a beszállítók felé 2026 negyedik negyedévében kifizetett kötelezettségek következtében, amelyeket a Készpénzforgalmi jelentés AAF 3007 tételének indoklása, valamint az Állapotmérleg AAF 0002 tételének indoklása is említ.

AAF 3045 Kifizetett osztalékok – a terv második módosítása szerinti tervezett összeg 2026-ra 1.490 (000), és a terv szerint tervezett összegnél 1.155 (000) összeggel kevesebb a kisebb nyereség következtében, és az elért nyereség alapítói költségvetésbe befizetett részének összegére vonatkozik.

AAF 3055 Készpénz az elszámolási időszak végén – összege 23.562 (000) dinár.

MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI

7. melléklet

dinárban

S. sz.	Munkavállalók költségei	Terv 2026.01.01.–12.31.	A Terv második módo-sítása 2026.01.01.–03.31.	A Terv második módo-sítása 2026.01.01.–06.30.	A Terv második módo-sítása 2026.01.01.–09.30.	A Terv második módo-sítása 2026.01.01.–12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek a munkavállalót terhelő adók és járulékok levonása után)	98 192 641	23 869 380	50 453 880	74 323 261	98 192 641
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a munkavállalót terhelő adókkal és járulékokkal)	135 388 624	32 878 854	69 630 916	102 509 770	135 388 624
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a munkáltatót terhelő adókkal és járulékokkal)	155 900 000	37 860 000	80 180 000	118 040 000	155 900 000
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint – ÖSSZESEN*	80	80	80	80	80
4.1.	- határozatlan időre	80	64	80	80	80
4.2.	- határozott időre	-	16	-	-	-
5	Megbízási szerződések szerinti díjak	-	-	-	76 000	76 000
6	Megbízási szerződés alapján díjazottak száma*	-	-	-	2	2
7	Szerzői szerződések szerinti díjak	-	-	-	-	-
8	Szerzői szerződések alapján díjazottak száma*	-	-	-	-	-
9	Ideiglenes és időszakos munkákra kötött szerződések szerinti díjak	10 200 000	2 600 000	5 200 000	7 800 000	10 200 000
10	Ideiglenes és időszakos munkákra kötött szerződések alapján díjazottak száma*	6	6	6	6	6
11	Természetes személyeknek egyéb szerződések alapján fizetett díjak	-	-	-	-	-
12	Egyéb szerződések alapján díjazottak száma*	-	-	-	-	-

13	A közgyűlés tagjainak díjazása	2 300 000	575 000	1 150 000	1 725 000	2 300 000
14	A közgyűlés tagjainak száma*	7	7	7	7	7
15	A felügyelőbizottság tagjainak díjazása	-	-	-	-	-
16	A felügyelőbizottság tagjainak száma*	-	-	-	-	-
17	A Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak díjazása	-	-	-	-	-
18	A Könyvvizsgáló Bizottság tagjainak száma*	-	-	-	-	-
19	A munkavállalók munkába és munkából történő szállítása	14 500 000	3 750 000	7 500 000	11 250 000	14 500 000
20	Napidíjak szolgálati úton	250 000	100 000	150 000	200 000	250 000
21	Szolgálati utak költségtérítése	380 000	100 000	175 000	250 000	380 000
22	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítés	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
23	Végkielégítésben részesülők száma	3	3	3	3	3
24	Jubileumi jutalmak	-	-	-	-	-
25	Jubileumi jutalomban részesülők száma	-	-	-	-	-
26	Szállás és étkezés terepi munka esetén	-	-	-	-	-
27	A munkavállalóknak és családjuknak nyújtott segély	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
28	Ösztöndíjak	-	-	-	-	-
29	Egyéb költségtérítések a munkavállalóknak és egyéb természetes személyeknek	480 000	-	-	-	480 000
30	A munkavállalók szakmai továbbképzésének költségei	700 000	200 000	400 000	600 000	700.000

A *Munkavállalók költségein* belül új tétel kerül bevezetésre – ***Megbízási szerződések költségei*, 76 (000) dinár** összegben. Ezt a költséget az eredeti Működési terv korábban nem irányozta elő, felvételét pedig a Társaság törvényi kötelezettségei teszik szükségessé.

Ugyanis a Tartományi Energetikai, Építésügyi és Közlekedési Titkárság meghozta a 2026.07.17-i, 003684345 2024 09416 002 003 310 039 04 004 számú Végzést, amellyel szakmai felülvizsgálókat nevezett ki a „Regionális Hulladéktároló" Szabadka területén lévő felszín alatti vízkészletekről szóló Elaborátumhoz. Az említett Végzés III. pontja értelmében a Társaság mint kérelmező köteles viselni a szakmai ellenőrzés valamennyi költségét. A felülvizsgálók munkadíját a Társaságnak legkésőbb 5 nappal a Bizottság ülése előtt ki kell fizetnie, a befizetés igazolásának az illetékes titkárság részére történő kötelező megküldése mellett.

A tervezett és megvalósított működési mutatók bemutatása

000 dinárban

		2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	A Terv második módo-sítása 2026.év
Összes tőke	Terv	4,220	1,839	3,036	7,828	4,037
	Megvalósítás	1,822	768	3,607	-	-
A megvalósítás tervtől való eltérésének %-a		-57%	-58%	+19%	-	-
A megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-a		-	-58%	+370%	-	-
Összes vagyon	Terv	2,340,700	2,207,466	2,041,230	2,094,269	2,031,421
	Megvalósítás	2,336,853	2,246,078	2,091,133	-	-
A megvalósítás tervtől való eltérésének %-a		0%	+2%	+2%	-	-
A megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-a		-	-4%	-7%	-	-
Üzleti bevételek	Terv	269,259	335,198	423,443	472,998	477,998
	Megvalósítás	287,040	380,122	409,750	-	-
A megvalósítás tervtől való eltérésének %-a		+7%	+13%	-3%	-	-
A megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-a		-	+32%	+8%	-	-
Üzleti kiadások	Terv	266,107	335,046	424,336	467,933	475,834
	Megvalósítás	284,409	382,911	405,549	-	-
A megvalósítás tervtől való eltérésének %-a		+7%	+14%	-4%	-	-
A megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-a		-	+35%	+6%	-	-
Üzleti eredmény	Terv	3,152	152	893	5,065	2,164
	Megvalósítás	2,631	2,789	4,201	-	-

	A megvalósítás tervtől való eltérésének %-a	-17%	1735%	+370%	-	-
	A megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-a	-	6%	+51%	-	-
Nettó eredmény	Terv	705	142	312	5,289	2,981
	Megvalósítás	715	358	2,331	-	-
	A megvalósítás tervtől való eltérésének %-a	+1%	+152%	+647%	-	-
	A megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-a	-	-50%	+551%	-	-
Alkalmazottak száma 12.31-én	Terv	74	74	74	80	80
	Megvalósítás	74	74	74	-	-
	A megvalósítás tervtől való eltérésének %-a	0%	0%	0%	-	-
	A megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-a	-	0%	0%	-	-
Átlagos nettó munkabér	Terv	67,773	79,317	87,735	102,284	102,284
	Megvalósítás	67,044	78,308	86,820	-	-
	A megvalósítás tervtől való eltérésének %-a	-1%	-1%	-1%	-	-
	A megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-a	-	17%	+11%	-	-
Beruházások	Terv	7,526	3,700	5,400	41,280	40,280
	Megvalósítás	7,526	3,700	3,779	-	-
	A megvalósítás tervtől való eltérésének %-a	0%	0%	-30%	-	-
	A megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-a	-	-51%	+2%	-	-

Megjegyzés: Az utolsó oszlopban, a megvalósítás előző évi megvalósításhoz viszonyított eltérésének %-ánál a 2026.évi terv és a 2025. évi megvalósítás kerül összehasonlításra.
Átlagos nettó munkabér = az év során kifizetett összes nettó munkabér összege / 12 / alkalmazottak száma

1.2 A tervezett mutatóktól való eltérés okai

Az összes tőke tervezett összege 4.037 (000) dinár, és a korábban (eredetileg) tervezett összegnél 3.791 (000) dinárral (azaz 48,4%-kal) kevesebb, a folyó időszak nyereségének a tervezett magasabb működési költségek miatti azonos mértékű csökkenése következtében.

A 2.031.421 (000) dinár összegű tervezett összes vagyon 62.848 (000) dinárral (azaz 3%-kal) kevesebb a korábban tervezett összegnél. Az összes tőke a terv e Második módosítása szerint 4.037 (000) dinár összegre van előre jelezve, ami 3.791 (000) dináros (azaz 48,4%-os) csökkenést jelent a 7.828 (000) dináros előző tervhez képest. A finanszírozási források e jelentős lefelé irányuló korrekciója követi a mérlegfőösszeg csökkenését és az eszközszerkezeten belüli átrendeződést, miközben a működés stabilitása a saját források és a vagyon tényleges alakulásának összehangolása révén megmarad.

A 477.998 (000) dinár összegű becsült üzleti bevételek 5.000 (000) dinárral (azaz 1,1%-kal) nagyobbak a korábban tervezett összegnél, amikor 472.998 (000) dinárra voltak előre jelezve. Az üzleti bevételek e növekedése az alaptevékenységből megvalósított szolgáltatások várhatóan nagyobb volumenének, valamint a regionális hulladékgazdálkodási rendszeren belüli rendes működésből származó nagyobb egyéb bevételeknek az eredménye.

A 475.834 (000) dinár összegű becsült üzleti kiadások 7.901 (000) dinárral (azaz 1,7%-kal) nagyobbak a korábban tervezett, 467.933 (000) dinárt kitevő összegnél. Az üzleti kiadásoknak a bevételekhez viszonyított e gyorsabb növekedése a terepen használt speciális gépek folyó karbantartási költségei növekedésének, az energiahordozók és anyagok áremelkedésének, valamint a környezetvédelem és a munkabiztonság kötelező törvényi eljárásaihoz kapcsolódó nagyobb immateriális költségeknek a következménye.

A nettó üzleti eredmény (nettó nyereség) 2.981 (000) dinár összegre becsült, és a korábban tervezettnél 2.308 (000) dinárral (azaz 43,6%-kal) kevesebb, tekintettel arra, hogy az eredeti terv 5.289 (000) dináros nettó eredményt irányzott elő. A nettó nyereség csökkenése annak közvetlen következménye, hogy az üzleti kiadások növekedése meghaladta az üzleti bevételek növekedésének hatásait a megfigyelt időszakban. Az adózás előtti üzleti eredmény szintén csökkenést mutat 5.065 (000) dinárról 2.164 (000) dinárra (57,3%-kal kevesebb), ugyanazt az operatív nyomásból eredő dinamikát követve.

Az alkalmazottak száma és az átlagos nettó munkabér a tervezett szinten marad, azzal, hogy a 80 munkavállaló bértömege az adókkal és járulékokkal együtt követi a munkabérekre fordított kiadások megállapított dinamikáját, az AAF 1017 tételen 134.979 (000) dinár összegben.

A tervezett beruházások (az állandó vagyon vásárlására fordított kiáramlások) összege 40.280 (000) dinár, ami 1.000 (000) dinárral (azaz 2,4%-kal) kevesebb a korábban tervezett 41.280 (000) dináros összegnél. A beruházásra előirányzott eszközök e kismértékű csökkenése a beszerzési prioritások felülvizsgálatának és a tőkeberuházási költségvetés optimalizálásának eredménye.

1.3 Tervezett bevételek és kiadások 2026-ban

A Társaság 2026.évi éves működési tervének javasolt módosításai a Társaság bevételi és kiadási oldalán egyaránt korrekciókat irányoznak elő.

Az **üzleti bevételeken** belül a módosítások a *termék- és szolgáltatás-értékesítésből eredő belföldi piaci bevételek* tételén irányoznak elő változást, amelyek a harmadik jogi személyek részére nyújtott ipari hulladéklerakási szolgáltatásokból származó bevételekre és a másodnyersanyagok értékesítéséből származó bevételekre vonatkoznak.

Az **üzleti kiadások oldalán** *módosítások történnek az anyagok, cserealkatrészek és higiéniai karbantartás költségeinél, továbbá az üzemek működésére szánt tételeknél – elsősorban a fordított ozmózis rendszerben a víztisztításhoz szükséges vegyszerek és szűrők esetében –, valamint a folyó karbantartás tételén. Ugyancsak felülvizsgálatra kerültek a külső szolgáltatásokra fordított kiadások, amelyek magukban foglalják a hulladékkarakterizálás, a veszélyes hulladék ártalmatlanítása, a munkavédelem és a tűzvédelem költségeit, valamint az egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások tételét.*

A Társaság bevételeinek és kiadásainak táblázata 2026-ban

dinárban

Kontó	Bevétel/kiadás megnevezése	Megvalósítás 2025-ben	Terv 2026-ra	A Terv második módo-sítása 2026-ra	Index 5/4
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
	ÜZLETI BEVÉTELEK				
6140, 61400	Termék- és szolgáltatás-értékesítésből eredő bevételek a belföldi piacon	63,422,910.00	65,000,000.00	70,000,000.00	1.08
63000-63100	Befejezetlen és késztermékek készleteinek értéknövekedése-csökkenése	7,081,630.00	3,500,000.00	3,500,000.00	1.00
64030	EU-adományokból származó bevételek	865,437.00	11,500,000.00	11,500,000.00	1.00
6146	A hulladéklerakás díjának beszedéséből származó bevételek	0.00	172,273,000.00	172,273,000.00	1.00
64100	Bevételek prémiumokból, szubvenciókból, dotációkból, adományokból és hasonlókból	193,190,947.00	73,007,000.00	73,007,000.00	1.00
64101	Bevételek prémiumokból, szubvenciókból, dotációkból, adományokból és hasonlókból – reprogram	13,628,500.00	5,217,860.00	5,217,860.00	1.00

64103, 64104	Feltételes adományokból származó bevételek – AM	127,979,778.00	130,000,000.00	130,000,000.00	1.00
6491	A nemzeti cél teljesítéséhez kapcsolódó bevételek – szubvenciók	17,537,910.00	12,000,000.00	12,000,000.00	1.00
65	Bérbeadásból származó bevételek	206,000.00	500,000.00	500,000.00	1.00
66	Pénzügyi bevételek	228.00	50,000.00	50,000.00	1.00
67901	Kártérítési bevételek	2,087,332.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1.00
67	Egyéb bevételek	2,446,146.00	360,000.00	360,000.00	1.00
	ÖSSZES BEVÉTEL	**412,195,998.00**	**474,807,860.00**	**479,807,860.00**	1.01
	ÜZLETI KIADÁSOK				
51	**Anyagköltségek**	**58,561,217.00**	**72,980,000.00**	**73,080,000.00**	1.00
5110, 5120	Anyagkölts., alkatrészek és higiéniai karbantartás anyagai	8,000,719.00	6,200,000.00	6,300,000.00	1.02
5121	Irodai anyagok költségei	1,209,281.00	700,000.00	700,000.00	1.00
51210	Gumiabroncsok a járművekre	1,579,239.00	3,500,000.00	3,500,000.00	1.00
5127	Vízköltségek	107,003.00	250,000.00	250,000.00	1.00
51281	Reagensek és egyéb laboratóriumi felszerelés költségei	480,891.00	1,080,000.00	1,080,000.00	1.00

51282	A laboratórium és a fordított ozmózis berendezés vegyszereinek költségei	0.00	1,950,000.00	1,600,000.00	0.82
51283	Víztisztító szűrők költségei	0.00	0.00	350,000.00	0.00
51290	Munkavédelmi felszerelés költségei	1,969,116.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1.00
51300	Üzemanyagköltségek	32,949,087.00	42,000,000.00	42,000,000.00	1.00
51333	Elektromos energia költségei	8,687,391.00	10,500,000.00	10,500,000.00	1.00
51350	Olaj, kenőanyag, fagyálló költségei	2,112,472.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1.00
51220, 5150	Kisértékű eszközök, szerszámok és irodai felszerelések költségei	1,466,019.00	3,300,000.00	3,300,000.00	1.00
52	Bérköltségek	146,313,030.00	189,660,000.00	189,736,000.00	1.00
520, 521	Bruttó munkabérek költségei a munkáltatót terhelő járulékokkal	122,517,682.00	155,900,000.00	155,900,000.00	1.00
522	Megbízási szerződések költségei	0.00	0.00	76,000.00	0.00
5241	Ideiglenes-időszakos munkák díjainak költségei	6,327,127.00	10,200,000.00	10,200,000.00	1.00
525	A Társaság Közgyűlése tagjainak díjazási költségei	2,129,629.00	2,300,000.00	2,300,000.00	1.00
52901	Nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítés	1,067,581.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1.00

52903	Jubileumi jutalom	0.00	0.00	**0.00**	-
52904	Szolidáris segélyek költségei	88,912.00	400,000.00	400,000.00	1.00
52905	A munkavállalók kedvezőtlen anyagi helyzetének enyhítésére szolgáló szolidáris segélyek költségei	3,436,889.00	3,750,000.00	3,750,000.00	1.00
52910	Munkába járási és hazautazási költségtérítés	10,085,345.00	14,500,000.00	14,500,000.00	1.00
529112	Belföldi és külföldi szolgálati utak szállásköltségei	21,791.00	200,000.00	200,000.00	1.00
529113	Belföldi és külföldi szolgálati utak napidíjai	137,245.00	250,000.00	250,000.00	1.00
529114	Belföldi és külföldi szolgálati utak egyéb költségei	22,211.00	180,000.00	180,000.00	1.00
52922	A munkavállalók gyermekeinek újévi csomagjai	478,618.00	480,000.00	480,000.00	1.00
53	**Termelési szolgáltatások költségei**	**12,595,747.00**	**19,347,000.00**	**26,897,000.00**	1.39
531	Szállítási szolgáltatások költségei (telefon, internet, posta stb.)	1,664,787.00	2,200,000.00	2,200,000.00	1.00
532	Karbantartási költségek	9,059,498.00	12,900,000.00	18,500,000.00	1.43
535	Reklám és propaganda költségei	194,960.00	350,000.00	350,000.00	1.00
5399	Egyéb szolgáltatások költségei	245,542.00	2,250,000.00	3,250,000.00	1.44
53922	**Hulladékkarakterizációs szolgáltatások költségei**	**319,500.00**	**150,000.00**	**350,000.00**	**2.33**
53923	**Veszélyes hulladék ártalmatlanításának költségei**	**0.00**	**150,000.00**	**900,000.00**	**6.00**

53924	**Környezetvédelmi elemzés és monitoring költségei**	**1,111,460.00**	**997,000.00**	**997,000.00**	**1.00**
53925	**Szeparátor tisztításának költségei**	**0.00**	**350,000.00**	**350,000.00**	**1.00**
540	**Amortizációs költségek**	**128,699,366.00**	**130,660,000.00**	**130,660,000.00**	1.00
55	**Immateriális költségek**	**59,380,109.00**	**55,286,345.00**	**55,461,345.00**	1.00
5500	Könyvvizsgálati költségek	220,000.00	360,000.00	360,000.00	1.00
5502	Tanácsadó szolgáltatások költségei	626,178.00	650,000.00	650,000.00	1.00
5503	Egészségügyi szolgáltatások költségei	0.00	450,000.00	450,000.00	1.00
5504	Fordítási költségek	281,450.00	420,000.00	420,000.00	1.00
5505	A munkavállalók szakmai továbbképzésének költségei	442,196.00	700,000.00	700,000.00	1.00
5506	Könyvelőprogram bérlésének költségei	587,141.00	350,000.00	350,000.00	1.00
5507	Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	24,730,111.00	25,000,000.00	25,000,000.00	1.00
55093	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	1,441,584.00	2,325,000.00	2,500,000.00	1.08
55097	Rágcsáló- és rovarirtás költségei	0.00	800,000.00	800,000.00	1.00
55098	Könyvelési szolgáltatások költségei	640,000.00	750,000.00	750,000.00	1.00
55099	Egyéb nem termelő jellegű szolgáltatások	2,698,978.00	5,000,000.00	5,000,000.00	**1.00**
551	Reprezentációs költségek	227,067.00	300,000.00	300,000.00	1.00

552	Biztosítási költségek	4,829,378.00	5,000,000.00	5,000,000.00	1.00
553	Pénzforgalmi költségek	118,575.00	100,000.00	100,000.00	1.00
554	Tagsági díjak költségei	299,490.00	320,000.00	320,000.00	1.00
55503	ÁFA	18,801,768.00	7,111,345.00	7,111,345.00	1.00
555	Adók, díjak és illetékek költségei	2,443,518.00	2,350,000.00	2,350,000.00	1.00
5599	Egyéb immateriális költségek	913,196.00	3,300,000.00	3,300,000.00	1.00
56	Pénzügyi kiadások	29,113.00	50,000.00	50,000.00	1.00
57	Egyéb kiadások	9,375.00	500,000.00	500,000.00	1.00
	ÖSSZES KIADÁS	409,362,130.00	468,483,345.00	476,384,345.00	1.02
	NYERESÉG-VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT	2,833,868.00	6,324,515.00	3,423,515.00	0.54
	AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSA	709,000.00	1,035,977.00	442,427.00	0.43
	AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	206,000.00	0.00	0.00	
	NETTÓ NYERESÉG	2,330,868.00	5,288,538.00	2,981,088.00	0.56

A bevételi, illetve kiadási oldal indoklása:

Bevételek

- ***Termék- és szolgáltatás-értékesítésből eredő bevételek a belföldi piacon (kontó 6140, 61400):*** E tétel **5.000.000 dinár** növekedést mutat. A felfelé irányuló korrekció a folyó időszakban eddig elért megvalósítás dinamikája alapján történt. Ugyancsak figyelembe vették az év végéig szóló becslést, elsősorban a harmadik jogi személyek által a regionális központba beszállított kereskedelmi ipari hulladék mennyiségének növekedése révén.

Költségek

- ***Anyagköltségek (Kontó 51):*** Az összes anyagköltség **100 (000) dinárral** növekedett. E növekedés több belső változtatás eredménye:

- A *cserealkatrészek és a higiéniai karbantartás anyagainak* költségei 100.000 dinárral nőttek, a békovai Regionális központban lévő igazgatási épület előtti betonplató kiöntéséhez szükséges anyag beszerzése céljából.
- Új, nem tervezett költség került bevezetésre a *víztisztító szűrők* beszerzésére 350 dinár összegben. E kiadást teljes mértékben ellensúlyozza a *fordított ozmózis céljaira szolgáló vegyszerek* beszerzésének tételén elért azonos, 350 (000) dináros megtakarítás.

- ***Bérköltségek (Kontó 52):*** E kiadási csoport **76 (000) dináros** növekedést mutat a Megbízási szerződés alapján felmerülő költségek felvétele miatt. Ezt a tételt a Működési terv korábban nem irányozta elő, sürgős bevezetését pedig a Társaság szigorú törvényi kötelezettségei teszik szükségessé. Ugyanis a Tartományi Energetikai, Építésügyi és Közlekedési Titkárság meghozta a 2026.07.17-i, 003684345 2024 09416 002 003 310 039 04 004 számú Végzést, amellyel szakmai felülvizsgálókat nevezett ki a „Regionális Hulladéktároló" Szabadka területén lévő felszín alatti vízkészletekről szóló Elaborátumhoz. Az említett Végzés III. pontja értelmében a Társaság mint kérelmező viseli a szakmai ellenőrzés valamennyi költségét, és köteles a felülvizsgálók munkadíját legkésőbb 5 nappal a Bizottság ülése előtt kifizetni, a befizetés igazolásának az illetékes titkárság részére történő megküldése mellett.
- ***Termelési szolgáltatások költségei (Kontó 53):*** E tételen jelentősebb növekedés következik be, mégpedig **7.550 (000) dinárral**, 19.347 (000) dinárról 26.897 (000) dinárra, amit több egyedi operatív költség növekedése okoz:
- *Karbantartási költségek (532. számla):* **5.600.000 dinárral** nőttek sürgős és műszakilag igényes beavatkozások végrehajtása céljából. Ez magában foglalja a Regionális központ létesítményein lévő ereszcsatornák tisztítását, átvizsgálását és helyreállítását, amelyeket az eredeti terv nem irányozott elő, továbbá a villámcsapás következtében megrongálódott robbanásveszélyes és gyúlékony gázok észlelésére szolgáló rendszer és berendezések sürgős javítását, valamint a hulladékválogató üzemben lévő két mágneses szeparátor szervizelését, amelyek kulcsfontosságúak a hulladéklerakó napi működésének folyamatossága szempontjából, továbbá a vállalat hivatalos internetes platformjának szoftveres, műszaki és biztonsági frissítését az adatbiztonság érdekében, valamint a nehéz hulladéklerakói buldózer teljes futóművének cseréjére irányuló összetett gépészeti szolgáltatás fedezését.
- *Hulladékkarakterizációs költségek:* **200.000 dinárral** nőttek a hulladék akkreditált laboratóriumokban végzett rendkívüli morfológiai és fizikai-kémiai vizsgálatai miatt, ami a hulladéklerakó üzemeltetőjeként közvetlen törvényi kötelezettség.
- *Veszélyes hulladék ártalmatlanításának költségei:* **750 (000) dinárral** nőttek a törvényi szabályozással való teljes összhang, valamint a Regionális Hulladéktároló telephelyeiről származó veszélyes hulladék biztonságos kezelése és ártalmatlanítása érdekében.

- ***Immateriális költségek (Kontó 55):*** Teljes összegében e költségcsoport 175 (000) dinárral, azaz 55.286 (000) dinárról 55.461 (000) dinárra nő a munkavédelem és a tűzvédelem költségeinek növekedése következtében. Az eszközök célzottan az üzemanyagtöltő berendezések törvényileg kötelező ellenőrzésére és hitelesítésére, valamint a nyomástartó (levegő)tartályok biztonsági szelepeinek vizsgálatára vannak előirányozva.

A javasolt módosítások **kihatnak a Társaság 2026.évi végső pénzügyi eredményére.**

Noha a kiadási oldalon az operatív és törvényi költségek összesen **7.901 (000) dináros** növekedése következett be, ezt meghaladta az üzleti bevételek oldalán bekövetkezett növekedés. Tekintettel a működés volumenének bővülésére és a belföldi piacon történő nagyobb értékesítésre, a tervezett bevételek **5.000 (000) dinárral** nőttek. Az **időszak nettó nyeresége** az adókiadások kiigazítását követően csökkent, és **2.981 (000) dinárra** került előre jelzésre.

II TERVEZETT BESZERZÉSEK 2026-BAN

2.1 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2026.évre

Az előre jelzett tevékenységi volumennel és a Társaság működésének 2026 folyamán várható folyamatosságával összhangban a beszerzési tervben a következő módosítások kerültek meghatározásra:

15. melléklet

TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK A JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

dinárban

Sorszám	HELYREND	Megvalósítás 2025-ben	Terv 2026	A Terv második módosítása 2026.01.01 – 03.31.	A Terv második módosítása 2026.01.01 – 06.30.	A Terv második módosítása 2026.01.01 – 09.30.	A Terv második módosítása 2026.01.01 – 12.31.
Javak							
1	Anyagköltségek és cserealkatrészek	8 000 719	6 200 000	1 550 000	3 100 000	4 650 000	6 300 000
2	Irodai anyagok költségei	1 209 281	700 000	175 000	350 000	525 000	700 000
3	Gumiabroncsok a járművekre	1 579 239	3 500 000	875 000	1 750 000	2 625 000	3 500 000
4	Vízköltségek	107 003	250 000	62 500	125 000	187 500	250 000
5	Reagensek és egyéb laboratóriumi felszerelés költségei	480 891	1 080 000	270 000	540 000	810 000	1 080 000
6	A laboratórium és a fordított ozmózis berendezés vegyszereinek költségei	0	1 950 000	487 500	975 000	1 462 500	1 600 000
7	Víztisztító szűrők költségei	0	0	0	0	0	350 000
8	Munkavédelmi felszerelés költségei	1 969 116	1 500 000	375 000	750 000	1 125 000	1 500 000
9	Üzemanyagköltségek	32 949 087	42 000 000	10 500 000	21 000 000	31 500 000	42 000 000
10	Elektromos energia költségei	8 687 391	10 500 000	2 625 000	5 250 000	7 875 000	10 500 000
11	Olaj, kenőanyag és fagyálló költségei	2 112 472	2 000 000	500 000	1 000 000	1 500 000	2 000 000
12	Tehergépjármű	0	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	3 000 000
13	Tűzjelző rendszer	0	800 000	0	0	800 000	800 000
14	Szállítószalag a másodlagos válogatásra szolgáló válogatóüzemhez	0	950 000	0	0	0	950 000

15	Csatlakozó berendezés – bálázott hulladék fogó	0	920 000	0	0	0	920 000
16	Napelemes erőműrendszer az épületek fűtésére szolgáló berendezésekkel	0	7 000 000	0	2 600 000	5 000 000	7 000 000
17	Kisértékű eszközök, szerszámok és irodai felszerelések költségei	1 971 000	3 300 000	825 000	1 650 000	2 475 000	3 300 000
18	Keverő a szennyvízkezeléshez	0	2 300 000	0	0	2 300 000	2 300 000
19	Traktoros fűnyíró	0	960 000	0	0	960 000	960 000
20	Merülőszivattyú a szennyvíz és az iszap átemeléséhez	0	350 000	0	0	350 000	350 000
21	A komposztprizma lefedésére szolgáló membrán beszerzése	1 374 896	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000
22	Motor a „Bomag" kompaktorhoz, beépítéssel	0	0	0	0	3 000 000	3 000 000
Javak összesen:		**60 441 095**	**90 760 000**	**18 245 000**	**43 590 000**	**70 685 000**	**93 860 000**
Szolgáltatások							
1	Szállítási szolgáltatások költségei (telefon, internet, posta stb.)	1 439 000	2 200 000	550 000	1 100 000	1 650 000	2 200 000
2	Karbantartási költségek	5 528 000	12 900 000	3 120 000	6 240 000	11 500 000	18 500 000
3	Reklám és propaganda költségei	277 000	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
4	Hulladékkarakterizációs szolgáltatások költségei	450 000	150 000	37 500	75 000	250 000	350 000
5	Veszélyes hulladék ártalmatlanításának költségei	0	150 000	37 500	75 000	900 000	900 000
6	Környezetvédelmi elemzés és monitoring költségei	812 000	997 000	249 250	498 500	747 750	997 000
7	Szeparátor tisztításának költségei	0	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
8	Könyvvizsgálati költségek	200 000	360 000	90 000	180 000	270 000	360 000
9	Tanácsadó szolgáltatások költségei	908 000	650 000	162 500	325 000	487 500	650 000
10	Egészségügyi szolgáltatások költségei	0	450 000	112 500	225 000	337 500	450 000
11	Fordítási költségek	442 000	420 000	105 000	210 000	315 000	420 000
12	A munkavállalók szakmai	454 000	700 000	175 000	350 000	525 000	700 000

	továbbképzésének költségei						
13	Könyvelőprogram bérlésének költségei	318 000	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
14	Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	26 478 000	25 000 000	6 250 000	12 500 000	18 500 000	25 000 000
15	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	964 000	2 325 000	275 000	550 000	1 500 000	2 500 000
16	Rágcsáló- és rovarirtás költségei	0	800 000	200 000	400 000	600 000	800 000
17	Könyvelési szolgáltatások költségei	638 000	750 000	187 500	375 000	562 500	750 000
18	Reprezentációs költségek	140 000	300 000	75 000	150 000	225 000	300 000
19	Projektdokumentáció elkészítése és az építési engedély beszerzése a komplexumon belüli szaniter kazettákhoz	0	20 500 000	0	0	0	16 500 000
20	Regionális hulladékgazdálkodási terv elkészítése	0	3 000 000	0	0	0	3 000 000
21	Biztosítási költségek	3 972 000	5 000 000	1 250 000	2 500 000	3 750 000	5 000 000
Szolgáltatások összesen:		**43 020 000**	**77 702 000**	**13 139 250**	**26 278 500**	**42 907 750**	**80 427 000**
	Munkák						
1	/						
2	/						
...	/						
	Munkák összesen:	-		-	-	-	-
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁK		**103 461 095**	**168 462 000**	**31 384 250**	**69 868 500**	**113 592 750**	**174 287 000**

2.2 A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök részletes indoklása a 2026.évre

A javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére a 2026.évre tervezett pénzeszközök a tényleges szükségletek alapján kerültek előre jelzésre, indoklásukat és indokoltságukat az alábbiakban ismertetjük. A javak, munkák és szolgáltatások 2026.évi beszerzésére szánt tervezett pénzeszközök közvetlenül összhangban vannak a Társaság 2026.évi éves működési tervének újrameghatározott céljaival és módosításaival.

Javak

- ***Anyagköltségek és cserealkatrészek (1. sorszám):*** Az eredetileg tervezett összeg 6.200 (000) dinárról **6.300 (000) dinárra** nő, ami **100 (000) dináros** növekedést jelent). Ez a célzott elkülönítés a békovai regionális komplexumon belüli igazgatási épület előtti betonplatform kiöntéséhez szükséges építőanyagra van előirányozva, amellyel tartós alapzat biztosítható a speciális szállítójárművek védőtetőjének elhelyezéséhez.
- ***A laboratórium és a fordított ozmózis berendezés vegyszereinek költségei (6. sorszám):*** Az eredetileg tervezett összeg 1.950 (000) dinárról **1.600 (000) dinárra** csökken, ami **350 (000) dináros** csökkenést jelent. Az összeg csökkenése az e reagensek beszerzési eljárásának optimalizálásával elért megtakarítás, amellyel sikeresen megtörtént az eszközök belső átcsoportosítása a víztisztító szűrők megvásárlására.
- ***Víztisztító szűrők költségei (7. sorszám):*** A tétel újként kerül felvételre **350 (000) dinár** összegben. Az eszközök a hulladéklerakói csurgalékvíz-kezelő berendezés folyamatos, hatékony és műszakilag kifogástalan működéséhez szükséges speciális cserélhető szűrőegységek megvásárlására vannak elkülönítve.
- ***Kompaktor motorja (12.sorszám):*** A tétel újként kerül felvételre 3.000 (000) dinár összegben. E tétel a munkagép – kompaktor – motorjának sürgősségi beszerzési eljárása miatt került felvételre. A beszerzés az előző motor váratlan és helyrehozhatatlan meghibásodása (leállása) miatt szükséges, amely lehetetlenné tette a gép további használatát. A munka folyamatosságának biztosítása és a tevékenység végzésében bekövetkező leállás megelőzése érdekében megkezdődött az új erőforrás-egység sürgősségi beszerzése.

Szolgáltatások

- ***Karbantartási költségek (2. sorszám):*** Az eredetileg tervezett összeg 12.900 (000) dinárról **18.500 (000) dinárra** nő, ami **5.600 (000) dináros** növekedést jelent. Ez az összeg halaszthatatlan műszaki beavatkozások sorát fedezi, mint például: a komplexum valamennyi ipari csarnokán az ereszcsatorna-hálózat tisztítása, szerkezeti átvizsgálása és elhasználódott részeinek cseréje, a hulladéklerakón a robbanásveszélyes és gyúlékony gázok észlelésére szolgáló, villámcsapás következtében súlyosan megrongálódott berendezések és elektronikus érzékelőeszközök sürgős helyreállítása, a hulladékválogató főcsarnokban lévő két mágneses szeparátor nagyjavítása és alkatrészeinek cseréje, amelyek kulcsfontosságúak a fémes másodnyersanyagok kiválasztásához, a vállalat hivatalos internetes platformjának szoftveres, műszaki és biztonsági frissítése az

adatbiztonság érdekében, valamint a nehéz hulladéklerakói buldózer teljes futóművének cseréjére irányuló összetett gépészeti szolgáltatás fedezése.

- ***Hulladékkarakterizációs szolgáltatások költségei (4. sorszám):*** Az eredetileg tervezett összeg **200.000 dinárral** nő (új összeg: **350.000 dinár**). Az eszközök a beszállított hulladék akkreditált külső intézmények útján végzett rendszeres és rendkívüli morfológiai és fizikai-kémiai laboratóriumi vizsgálataira szolgálnak, ami a Társaság mint felelős hulladéklerakó-üzemeltető szigorú törvényi kötelezettsége.

- ***Veszélyes hulladék ártalmatlanításának költségei (5. sorszám):*** Az eredetileg tervezett összeg 150 (000) dinárról **900 (000) dinárra** nő, ami **750 (000) dináros** növekedést jelent. Ennek oka a tényleges piaci árakhoz és a regionális központ telephelyeire beszállított veszélyes hulladék mennyiségéhez való igazítás, amelynek a jogosult üzemeltetők részére történő átadását a Társaságnak rendszeresen és jogszerűen meg kell fizetnie.

- ***Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek (15. sorszám):.*** Az eredetileg tervezett összeg 2.350 (000) dinárról **2.500 (000) dinár** összegre nő, ami **175 (000) dináros** növekedést jelent. A növekedés oka a jogszabályi normák teljesítése, amelyek előírják az üzemanyagtöltésre szolgáló belső berendezések rendszeres hatósági hitelesítését és kalibrálását, valamint a csarnokokon belüli valamennyi helyhez kötött sűrítettlevegő-tartály biztonsági szelepeinek kötelező nyomáspróbáját.

- ***Projektdokumentáció elkészítésének és a komplexumon belüli szaniter kazettákhoz szükséges építési engedély beszerzésének költségei (19. sorszám):*** Az eredetileg tervezett összeg 20.500 (000) dinárról 16.500 (000) dinárra csökken, ami 4.000 (000) dináros csökkenést jelent. Az utólagos piackutatás és a környéken megvalósított hasonló projektek elemzése azt mutatta, hogy a tényleges piaci érték 20%-kal alacsonyabb.

141

KÖZBESZERZÉSI TERV 2026-RA

15a. melléklet

dinárban

Sorszám	HELYREND	A BESZERZÉS MEGINDÍTÁSÁNAK TERVEZETT ÖSSZEGE (ÁFA nélkül) Terv 2026.	A BESZERZÉS MEGINDÍTÁSÁNAK ÖSSZEGE (ÁFA nélkül) - A 2026.évi terv második módosítása	A BESZERZÉS MEGINDÍTÁSÁNAK NEGYEDÉVE	AZ IDŐSZAK, AMELYRE A BESZERZÉS SZÓL
Javak					
1	Gumiabroncsok a járművekre	3 500 000	3 500 000	II	12 hónap
2	Munkavédelmi felszerelés költségei	1 500 000	1 500 000	III	12 hónap
3	Üzemanyagköltségek	42 000 000	42 000 000	II	12 hónap
4	Elektromos energia költségei	10 500 000	10 500 000	I	12 hónap
5	Olaj, kenőanyag és fagyálló költségei	2 000 000	2 000 000	IV	12 hónap
6	Tehergépjármű	3 000 000	3 000 000	II	12 hónap
7	Napelemes erőműrendszer az épületek fűtésére szolgáló berendezésekkel	7 000 000	7 000 000	II	12 hónap
8	Keverő a szennyvízkezeléshez	2 300 000	2 300 000	III	2 hónap
9	Reagensek és egyéb laboratóriumi felszerelés költségei	1 080 000	1 080 000	II	12 hónap
10	A laboratórium és a fordított ozmózis berendezés vegyszereinek költségei	1 950 000	1 600 000	III	12 hónap
11	Motor a „Bomag" kompaktorhoz, beépítéssel	0	3 000 000	III	12 hónap
	Javak összesen:	**74 830 000**	**77 480 000**	-	-
Szolgáltatások					
1	Vagyonvédelmi szolgáltatások költségei	25 000 000	25 000 000	II	12 hónap
2	Biztosítási költségek	5 000 000	5 000 000	III	12 hónap
3	Projektdokumentáció elkészítése és az építési engedély beszerzése a komplexumon belüli szaniter kazettákhoz	20 500 000	16 500 000	IV	12 hónap
4	Regionális hulladékgazdálkodási terv elkészítése	3 000 000	3 000 000	IV	12 hónap
5	A buldózer futóművének cseréje	0	1 950 000	IV	4 hónap

	Szolgáltatások összesen:	53 500 000	51 450 000	-	-
Munkák					
1	/				
2	/				
	Munkák összesen:				-
ÖSSZESEN= JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁK		128 330 000	128 930 000		-

A 2026.évi közbeszerzési tervbe az éves működési terv Második módosításával a technológiai folyamat folyamatosságának biztosítása és a terepi operatív szükségletekhez való sürgős igazodás céljából a következő új beszerzések kerülnek felvételre:

Javak:

- ***Kompaktor motorjának beszerzése (11. sorszám):*** A becsült érték 3.000 (000) dinár. A finanszírozás teljes egészében a Társaság saját eszközeiből történik. Tekintettel arra, hogy a beszerzés tárgya a hulladéklerakón működő nehézgépek kulcsfontosságú alkotóeleme, a folyó év harmadik negyedévében sürgősségi közbeszerzési eljárás indult és került lefolytatásra. E beavatkozás szükséges volt a teljes leállás megelőzése és a hulladéklerakó testén folyó munka további zavartalanságának biztosítása érdekében, tekintettel az előző motor váratlan meghibásodására (leállására), amely lehetetlenné tette a gép további használatát.

Szolgáltatások:

- ***A buldózer futóművének cseréje (5. sorszám):*** A becsült érték **1.950 (000) dinár**. A tárgybeli szolgáltatás a Társaság saját eszközeiből kerül finanszírozásra. A megvalósítás a folyó év negyedik negyedévére van tervezve, a napi munkatevékenységekhez szükséges munkagép rendes és beruházási karbantartása keretében.

A Társaság 2026.évi Működési tervének Második módosításával összhangban a javak kategóriájában a következő tétel értékének felülvizsgálatára kerül sor:

Javak:

- ***A laboratórium és a fordított ozmózis berendezés vegyszereinek költségei (10. sorszám):*** A beszerzés tervezett összege 1.950 (000) dinárról **1.600 (000) dinár** összegre kerül kiigazításra, ami **350 (000) dináros** csökkenést jelent. A pénzeszközök e csökkentése a tárgybeli javak beszerzési eljárásának lefolytatása során elért megtakarítások és hatékonyság eredménye.

BESZERZÉSI TERV 2026-RA, AMELYRE A TÖRVÉNYT NEM KELL ALKALMAZNI

15b. melléklet
dinárban

Sorszám	HELYREND	A beszerzés megindításának tervezett összege (ÁFA nélkül) Terv 2026.	A beszerzés megindításának összege (ÁFA nélkül) A 2026.évi terv második módosítása	A beszerzés megindításának negyedéve	Az időszak, amelyre a beszerzés szól
Javak					
1	Anyagköltségek és cserealkatrészek	6 200 000	6 300 000	I	12 hónap
2	Irodai anyagok költségei	700 000	700 000	I	12 hónap
3	Vízköltségek	250 000	250 000	I	12 hónap
4	Kisértékű eszközök, szerszámok és irodai felszerelések költségei	3 300 000	3 300 000	I	12 hónap
5	Tűzjelző rendszer	800 000	800 000	III	12 hónap
6	Szállítószalag a másodlagos válogatásra szolgáló válogatóüzemhez	950 000	950 000	III	12 hónap
7	Csatlakozó berendezés – bálázott hulladék fogó	920 000	920 000	IV	12 hónap
8	Traktoros fűnyíró	960 000	960 000	III	2 hónap
9	Merülőszivattyú a szennyvíz és az iszap átemeléséhez	350 000	350 000	IV	2 hónap
10	Víztisztító szűrők költségei	-	350 000	IV	12 hónap
	Javak összesen:	**14 430 000**	**14 880 000**	-	-

144

Szolgáltatások					
1	Szállítási szolgáltatások költségei (telefon, internet, posta)	2 200 000	2 200 000	I	12 hónap
2	Karbantartási költségek	12 900 000	16 550 000	I	12 hónap
3	Reklám és propaganda költségei	350 000	350 000	I	12 hónap
4	Hulladékkarakterizációs szolgáltatások költségei	150 000	350 000	I	12 hónap
5	Veszélyes hulladék ártalmatlanításának költségei	150 000	900 000	I	12 hónap
6	Környezetvédelmi elemzés és monitoring költségei	997 000	997 000	I	12 hónap
7	Szeparátor tisztításának költségei	350 000	350 000	IV	12 hónap
8	Könyvvizsgálati költségek	360 000	360 000	I	12 hónap
9	Tanácsadó szolgáltatások költségei	650 000	650 000	I	12 hónap
10	Egészségügyi szolgáltatások költségei	450 000	500 000	I	12 hónap
11	Fordítási költségek	420 000	420 000	I	12 hónap
12	A munkavállalók szakmai továbbképzésének költségei	700 000	700 000	I	12 hónap
13	Könyvelőprogram bérlésének költségei	350 000	350 000	I	12 hónap
14	Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek	2 325 000	2 500 000	I	12 hónap
15	Rágcsáló- és rovarirtás költségei	800 000	800 000	I	12 hónap
16	Könyvelési szolgáltatások költségei	750 000	750 000	I	12 hónap
17	Reprezentációs költségek	300 000	300 000	I	12 hónap
	Szolgáltatások összesen:	**24 202 000**	**29 077 000**	-	-
Munkák					

1	/	-	-	-	-
2	/	-	-	-	-
	Munkák összesen:			-	-
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁK		**38 632 000**	**43 907 000**	-	-

A munkafolyamat folyamatosságának biztosítása és a technológiai előírások fenntartása érdekében a 2026.évi, olyan beszerzésekre vonatkozó Tervbe, amelyekre a törvényt nem kell alkalmazni, a következő tétel kerül bevezetésre:

- ***Víztisztító szűrők beszerzése (10. sorszám):*** E közbeszerzés becsült értéke 350 (000) dinár. A tárgybeli beszerzés létfontosságú a víztisztító berendezés folyamatos, stabil és zavartalan működése szempontjából, amivel közvetlenül megelőzhetők a termelési folyamat leállásának kockázatai.

Az újonnan felmerült körülmények, a rendkívüli üzemzavarok és a törvényi szabályozással való összehangolás szükségessége miatt a Terv következő tételeinek értéke módosul:

- ***Anyagköltségek és cserealkatrészek (1. sorszám):*** A tervezett eszközök 6.200 (000) dinárról **6.300 (000)** dinárra kerülnek kiigazításra, ami **100 (000) dináros** növekedést jelent. A pénzügyi korrekció a békovai regionális központban lévő igazgatási létesítmény előtti betonalapzat kiöntéséhez szükséges építőanyag biztosítása érdekében szükséges, amellyel javul az infrastruktúra és a létesítmény megközelítésének biztonsága.
- ***Karbantartási költségek (2. sorszám):*** Az eszközök tervezett összege 12.900 (000) dinárról **16.550 (000) dinárra** kerül kiigazításra, ami **3.650 (000) dináros** növekedést jelent. E jelentős rendkívüli növekedést a sürgős és halaszthatatlan beavatkozások iránti halmozott szükségletek okozzák, mégpedig:

- A regionális központ létesítményein lévő ereszcsatornák helyreállítása, átvizsgálása és javítása;
- A robbanásveszélyes és gyúlékony gázok észlelésére szolgáló, villámcsapás következtében súlyosan megrongálódott berendezések és speciális eszközök sürgős javítása;
- A hulladékválogató üzemben lévő, a válogatási folyamat napi végzéséhez kulcsfontosságú két mágneses szeparátor nagyjavítása és működőképes állapotba hozása;
- A távközlési berendezések rendkívüli szakszerű karbantartása és összetett meghibásodásainak elhárítása;

146

- A Társaság hivatalos internetes platformjának műszaki-szoftveres karbantartása, rendszerbiztonsági védelme és funkcionális frissítése;
- ***Hulladékkarakterizációs szolgáltatások költségei (4. sorszám):*** A beszerzés tervezett összege 150 (000) dinárról **350 (000) dinárra** kerül kiigazításra és növelésre, ami **200 (000) dináros** növekedést jelent. Az eszközök növelésének oka a hulladéklerakó-üzemeltető szigorú törvényi kötelezettségeinek teljesítése, amelyek magukban foglalják a hulladék kötelező morfológiai és fizikai-kémiai vizsgálatát akkreditált laboratóriumok bevonásával, a szükségleteknek megfelelően.
- ***Veszélyes hulladék ártalmatlanításának költségei (5. sorszám):*** A beszerzés tervezett összege 150 (000) dinárról **900 (000) dinárra** kerül kiigazításra, ami 750 (000) dináros növekedést jelent. E módosítás a Regionális Hulladéktároló telephelyein felgyűlt veszélyes hulladékmennyiségek biztonságos, előírásszerű és jogszerű ártalmatlanításának tényleges volumenéhez és piaci áraihoz való igazítást jelenti.
- ***Munkavédelmi és tűzvédelmi költségek (14. sorszám):*** A tervezett összeg 2.325 (000) dinárról **2.500 (000) dinárra** kerül kiigazításra, ami **175 (000) dináros** növekedést jelent. A további eszközök a működésnek a kötelező törvényi szabályozással való összehangolására szolgálnak, elsősorban az üzemanyagtöltő berendezések hatósági hitelesítésére és a nyomástartó levegőtartályok biztonsági szelepeinek kötelező időszakos vizsgálatára.

147

III A TÁRSASÁG 2026.ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE

000 dinárban

Sorszám	A beruházás megnevezése	A projekt finanszírozásának kezdő éve	A projekt finanszírozásának záró éve	A projekt teljes értéke	Megvalósítva 2025. 12.31-ig bezárólag	Finanszírozási forrás	Összeg a finanszírozási forrás szerint	Terv 2026.év	A Terv második módosítása 2026.év				Terv 2027.	Terv 2028.
									Terv 2026.01.01.–03.31.	Terv 2026.01.01.–06.30.	Terv 2026.01.01.–09.30.	Terv 2026.01.01.–12.31.		
1	Projektdokumentáció elkészítése és az építési engedély beszerzése a komplexumon belüli szaniter kazettákhoz	2026	2026	16 500	0	Saját eszközök								
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb	16 500	20 500	0	0	0	16 500	0	0
						Összesen:	16 500	20 500	0	0	0	16 500	0	0
2	Tehergépjármű	2026	2026	3 000	0	Saját eszközök	3 000	3 000	0	3 000	3 000	3 000	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								
						Összesen:	3 000	3 000	0	3 000	3 000	3 000	0	0
3	Regionális hulladékgazdálkodási terv elkészítése	2026	2026	3 000	0	Saját eszközök	3 000	3 000	0	0	0	3 000	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								
						Összesen:	3 000	3 000	0	0	0	3 000	0	0

4	Tűzjelző rendszer	2026	2026	800	0	Saját eszközök	800	800	0	0	800	800	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								
						Összesen:	800	800	0	0	800	800	0	0
5	Szállítószalag a másodlagos válogatásra szolgáló válogatóüzemhez	2026	2026	950	0	Saját eszközök	950	950	0	0	0	950	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								
						Összesen:	950	950	0	0	0	950	0	0
6	Csatlakozó berendezés – bálázott hulladék fogó	2026	2026	920	0	Saját eszközök	920	920	0	0	0	920	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								
						Összesen:	920	920	0	0	0	920	0	0
7	Napelemes erőműrendszer az épületek fűtésére szolgáló berendezésekkel	2026	2026	7 000	0	Saját eszközök	3 900	3 900	0	3 900	3 900	3 900	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb	3 100	3 100		3 100	3 100	3 100	0	0
						Összesen:	7 000	7 000	0	7 000	7 000	7 000	0	0
8	Merülőszivattyú a szennyvíz és az iszap átemeléséhez	2026	2026	350	0	Saját eszközök	350	350	0	0	350	350	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								

						Összesen:	350	350	0	0	350	350	0	0
9	Traktoros fűnyíró	2026	2026	960	0	Saját eszközök	960	960	0	0	960	960	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								
						Összesen:	960	960	0	0	960	960	0	0
10	A kompoxztprizma lefedésére szolgáló membrán	2025	2026	2 900	1 400	Saját eszközök	1 500	1 500	0	1 500	1 500	1 500	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								
						Összesen:	1 500	1 500	0	1 500	1 500	1 500	0	0
11	Keverők a szennyvízkezelé shez	2026	2026	2 300	0	Saját eszközök	2 300	2 300	0	0	2 300	2 300	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								
						Összesen:	2 300	2 300	0	0	2 300	2 300	0	0
12	**Motor a „Bomag" kompaktorhoz, beépítéssel**	**2026**	**2026**	**3 000**	0	Saját eszközök	3 000	0	0	0	3 000	3 000	0	0
						Kölcsönzött eszközök								
						Költségvetési eszközök (kontók szerint)								
						Egyéb								
						Összesen:	3 000	0	0	0	3 000	3 000	0	0
						Összesen:	**40 280**	**41 280**	**0**	**11 500**	**18 910**	**40 280**	**0**	**0**

151

3.1 Az előző három évben megkezdett, illetve tervezett, de meg nem valósított beruházások részletes indoklása

A Társaság a 2026.évi éves működési terv Második módosításának keretében módosítja a Beruházási tervet annak érdekében, hogy az eszközöket kizárólag magas operatív sürgősségű és gazdaságilag indokolt projektekre irányítsa.

A tervezett beruházások teljes volumene 2026-ra e Második módosítás szerint 40.280 (000) dinár. A Társaság valamennyi tervezett beruházást saját likvid eszközeiből finanszíroz, kivéve egyetlen tőketételt, **a projektdokumentáció elkészítését és az építési engedély beszerzését a komplexumon belüli szaniter kazettákhoz,** amely külső finanszírozási forrásokra támaszkodik.

A beruházási terv módosításai két tételt érintenek:

A Társaság 2026.évi beruházási tervében az 1. sorszám alatti tétel módosul.

- **Projektdokumentáció elkészítése és az építési engedély beszerzése a komplexumon belüli szaniter kazettákhoz (1. sorszám):** Az eredetileg tervezett 20.500 ezer dináros összeg lefelé, 16.500 ezer dináros összegre kerül kiigazításra (4.000 ezer dináros, azaz 20%-os csökkenés). Az eredeti érték az ilyen típusú földmunkák és a kazettafenék szigetelésére szolgáló geoszintetikus anyagok előzetes és maximális piaci árai alapján került előre jelzésre. Az utólagos piackutatás és a környéken megvalósított hasonló projektek elemzése azt mutatta, hogy a tényleges piaci érték 20%-kal alacsonyabb.

A Társaság 2026.évi beruházási tervébe a 12.sorszám alatti tétel kerül bevezetésre.

- **Kompaktor motorja (12.sorszám):** Új beruházás kerül bevezetésre 3.000 (000) dináros becsült értékkel. E beszerzés sürgősségi eljárásban került felvételre, közvetlen válaszként a kompaktor erőforrás-egységének műszaki elhasználódására. A kompaktor feladata a lerakott hulladék maximális tömörítése és stabilizálása, amivel közvetlenül helyet takarít meg, és meghosszabbítja a jelenlegi szaniter kazetta élettartamát. A beruházás a Társaság saját eszközeiből kerül finanszírozásra.

A terv egyéb részei változatlanok maradnak.

Nagy Tibor

_____

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 16.10.2026. године, донела следећу

ОДЛУКУ
о усвајању Друге измене годишњег програма пословања за 2026. годину

(Број Одлуке: VIII/2026-19)

Усваја се Друга измена годишњег програма пословања Друштва за 2026. годину, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке.

Налаже се директору Друштва да Другу измену годишњег програма пословања за 2026. 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.

Годишњи програм пословања Друштва за 2026. годину је усвојен на седници Скупштине Друштва одржаној дана 31.12.2025. године, након чега су скупштине оснивача дале сагласност на Годишњи програм пословања, према следећој временској динамици:

- Скупштина Града Суботица на седници одржаној дана 29.01.2026. године,
- Скупштина Општине Кањижа на седници одржаној дана 26.02.2026. године,
- Скупштина Општине Нови Кнежевац на седници одржаној дана 26.02.2026. године,
- Скупштина Општине Чока на седници одржаној дана 10.03.2026. године,
- Скупштина Општине Бачка Топола на седници одржаној дана 17.03.2026. године,
- Скупштина Општине Сента на седници одржаној дана 19.03.2026. године и
- Скупштина Општине Мали Иђош на седници одржаној дана 27.03.2026. године.

Скупштина Друштва је на седници, одржаној дана 27.03.2026. године донела Одлуку о усвајању Прве измене годишњег програма пословања за 2026. годину, након чега су скупштине оснивача дале сагласност на Прву измену годишњег програма пословања, према следећој временској динамици:

- Скупштина Града Суботица на седници одржаној дана 16.04.2026. године,
- Скупштина Општине Бачка Топола на седници одржаној дана 27.04.2026. године,
- Скупштина Општине Нови Кнежевац на седници одржаној дана 28.04.2026. године,
- Скупштина Општине Мали Иђош на седници одржаној дана 22.05.2026. године,
- Скупштина Општине Кањижа на седници одржаној дана 28.05.2026. године,
- Скупштина Општине Чока на седници одржаној дана 05.06.2026. године и
- Скупштина Општине Сента на седници одржаној дана 29.06.2026. године.

Из разлога усаглашавања усвојене Прве измене годишњег програма пословања са потребама Друштва, неопходно је да се мења Прва измена годишњег програма пословања на начин и из разлога како је објашњено у приложеној Другој измени годишњег програма пословања за 2026. годину.

На основу наведеног, Скупштина Друштва усваја Другу измену годишњег програма пословања за 2026. годину у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке и налаже се директору Друштва да Другу измену годишњег програма пословања за 2026. годину достави оснивачима ради обезбеђења сагласности на исти.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ ДРУШТВА

Андреа Кикић