



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ "КОМУНАЛАЦ"- КАЊИЖА  
KOMUNALAC KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT- MAGYARKANIZSA

**A „KOMUNALAC“ KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT 2022-ES ÉVRE  
SZÓLÓ ÜZLETVITELI TERVÉNEK 1. MÓDOSÍTÁSA**

ALAPÍTÓ: MAGYARKANIZSA KÖZSÉG

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

TEVÉKENYSÉG: 8130

TÖRZSSZÁM: 08411131

SZÉKHELY: MAGYARKANIZSA, NÉPKERT 5.

[Magyarkanizsa, április 2022]

A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat 2022-es évre szóló üzletviteli terve a Felügyelőbizottság 2021. november 30-án megtartott ülésén lett elfogadva.

Magyarkanizsa község Képviselő Testülete a 2021. december 29-én megtartott ülésén meghozta a Komunalac közvállalat 2022-es évre szóló üzletviteli tervének elfogadásáról szóló végzést.

Az üzletviteli terv módosítása a tervezet kidolgozása óta alatt történt változások alapján lett módosítva, amelyek a terv átadásáig még nem voltak ismertek.

### **Indoklás az Üzletviteli terv 1. módosításához**

Az első tervmódosításra a piacon végbemenő változások miatt került sor, amelyek kihatottak a tervezett beszerzésekre és beruházásokra. A termékek árai átlagosan 15%-kal módosultak, amelyekkel összehangoltuk a tervezett árainkat.

Változik a bevételi oldal, 4.555.000,00 dinárral. Előláttuk a tartományi titkárságtól pályázaton kapott 140.000,00 dinárt. Valamint a mezőgazdasági termelők számára kihelyezett jelzőtáblákra szánt eszközöket Magyarkanizsa község területén. A 2021-es évben a temetkezési részlegben történt megvalósulás alapján megnöveltük a temetkezési termékek és szolgáltatásokból befolyó eszközöket. Így a bevételi oldal megváltozik, 84.950.000,00 dinárról 89.505.000,00 dinárra.

Ugyanezzel az összeggel növekedett a kiadási oldal is, így 84.580.000,00 dinár helyett 89.035.000,00 dinárt tesz ki. A tervezett nyereség nem változik.

#### **A 4. pont változtatása: Tervezett bevételi források és kiadások pozíciója alkalmazások szerint**

A kontókon szereplő megváltoztatott összegek miatt változik az Eredménymérleg is (5a melléklet).

**EREDMÉNY MÉRLEG 01.01 - 31.12.2022.** (5a melléklet)

				y 000 dinár
<b>Számlacsoport , számla</b>	<b>P O Z Í C I Ó</b>	<b>AOP</b>	<b>Terv 01.01- 31.12.2022</b>	<b>1.Tervmósítás 2022.12.31.</b>
1	2	3	4	5
	<b>A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL</b>	1001		
	<b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>		83.950	88,505
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002		
600, 602 és 604	1. Az eladott áru után származó jövedelem belföldön	1003	8.500	10,500
601, 603 és 605	2. Az eladott áru után származó jövedelem külföldön	1004		
61	II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1006 + 1007)	1005	72.800	75,255
610, 612 és 614	1. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem belföldön	1006	72.800	75,255
611, 613 és 615	2. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldi piacon	1007		
62	III. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1008		
630	IV. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET NÖVEKEDÉSE	1009		
631	V. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET CSÖKKENÉSE	1010		
64 и 65	VI. EGYÉB ÜZLETVITELI BEVÉTELEK	1011	2.650	2,500
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. VAGYON ÖSSZEEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012		
	<b>B. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	83.780	88,935

50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	4.550	4,550
51	II.ANYAGKÖLTSÉG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1015	9.500	10,550
52	III. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	58.010	59,723
520	1. BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1017	47.650	48,730
521	2. Adók és járulékok a bérek és egyéb személyi jellegű kifizetéseknél	1018	8.350	8,663
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi jellegű kifizetések	1019	2.010	2,330
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1020	3.200	4,000
58, kivéve 583, 585 és 586	V. A VAGYON ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	1021		
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	5.000	5,050
54, kivéve 540	VII. HOSSZÚTÁVU TARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023		
55	VIII. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	3.520	5,055
	<b>V.ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	250	
	<b>G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		430
	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK</b>	1027		
	<b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>		150	150
660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028		
662	II. KAMAT BEVÉTELEK	1029	150	150
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI	1030		
665 és 669	IV. Egyéb pénzügyi kiadások	1031		
	<b>GY.PÉNZÜGYI KIADÁSOK</b>	1032		
	<b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>		50	50
560 és 561	I. Pénzügyi kiadások anyavállalatok és	1033		

	leányvállalatoknak			
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK	1034		
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI	1035		
565 és 569	IV. EGYÉB FINANSZÍROZÁSI JÖVEDELEM	1036	50	50
	<b>E. FINANSZÍROZÁSI JÖVEDELEM (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	100	100
	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		
683, 685 és 686	<b>Z. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	1039		
583, 585 és 586	<b>I. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL</b>	1040		
67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	850	850
57	K. EGYÉB KIADÁSOK	1042	50	50
	<b>L. ÖSSZ BEVÉTELEK</b>	1043		
	<b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>		84.950	89,505
	<b>LJ. ÖSSZ KIADÁSOK</b>	1044		
	<b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>		84.580	89,035
	<b>M. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	370	370
	<b>H.ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046		
69-59	<b>Ъ. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA</b>	1047		
59- 69	<b>O.NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA</b>	1048		

	<b>Π. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON</b>	1049		
	<b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>			
	<b>P. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG</b>	1050		
	<b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>			
	<b>C. NYERESÉGADÓ</b>			
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1051	55	55
722 tart.szaldó	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESÉGE	1052		
722 köv.szaldó	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1053		
723	<b>P. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK</b>	1054		
	<b>Ϝ. NETTÓ NYERESÉG</b>	1055	315	315
	<b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>			
	<b>Υ. NETTÓ VESZTESÉG</b>	1056		

## A 4.2 -es pont módosítása: A tervezett kiadások szerkezete

Tervezett bevételek

Sorsz		2022	1 Tervátrendezés	Index 3/2
	<b>1</b>	2	3	4
	<b>I. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1+2+3+4)</b>	83,950,000	88,505,000	1,24
	<b>1. Áru eladásból származó bevételek</b>	<b>8,500,000.00</b>	<b>10,500,000.00</b>	<b>1,24</b>
1	Temetkezési felszerelés	8,500,000.00	10,500,000.00	1,24
	<b>2. Termék és szolgáltatás eladásából származó bevételek</b>	<b>72,800,000.00</b>	<b>75,255,000.00</b>	<b>1,04</b>
2	Temetés-szolgáltatás	9,500,000.00	11,000,000.00	1,16
3	Gépi szolgáltatás és hulladékszállítás (konténer)	600,000.00	600,000.00	1,00
4	Piac (és nyilvános illemhely)	2,800,000.00	2,800,000.00	1,00
5	Közterület tisztántartása	5,050,000.00	5,050,000.00	1,00
6	Zöldfelületek és virágágyások gondozása	24,200,000.00	24,605,000.00	1,02
7	Gyepmesteri szolgálat	3,000,000.00	3,000,000.00	1,00
8	Építési szolgálat	12,800,000.00	12,800,000.00	1,00
9	Medence	3,000,000.00	3,000,000.00	1,00
10	Kéményseprés	400,000.00	400,000.00	1,00
11	Határátkelő karbantartása	11,000,000.00	12,000,000.00	1,09
	<b>3. Adományokból származó bevételek</b>	<b>250,000.00</b>	<b>250,000.00</b>	<b>1,00</b>
	<b>4. Egyéb ügyviteli bevételek</b>	<b>2,400,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>1,04</b>
	5. Pályázaton nyert összeg		140.000	
	<b>II. Pénzügyi bevételek</b>	<b>150,000.00</b>	<b>150,000.00</b>	<b>1,00</b>
12	5. Kamatokból származó bevételek	150,000.00	150,000.00	1,00
13	<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>850,000.00</b>	<b>850,000.00</b>	<b>3,40</b>
	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	84,950,000.00	89,505,000.00	1,07

## TERVEZETT KIADÁSOK

Sorsz	Kiadások fajtái	Terv 2022	1. tervmódosítás	Mutató
Bp.	(szolgáltatások)			4/3
1	2	3	4	5
1	Áru beszer.	4,550,000	4,550,000	1,00
2	Anyag költségek	5,700,000	6,050,000	1,05
3	Energiahordozók	4,500,000	4,500,000	1,00
4	Bérek és juttatások	58,010,000	59,730,000	1,14
5	Termelői szolgáltatások	5,000,000	5,050,000	0,86
6	Amortizáció	3,200,000	4,000,000	0,98
7	Immateriális javak	3,520,000	5,055,000	1,59
8	Pénzügyi költségek	50,000	50,000	1,00
9	Egyéb költségek	50,000	50,000	1,00
	<b>Összesen</b>	<b>84,580,000</b>	<b>89,035,000</b>	1,11

A táblázatban lévő költségek a következő módon növekednek:

- az anyagok beszerzését 350.000,00 dinárral növeltük. Irodai eszközök beszerzését láttuk elő az apróleltárban.
- Termelői és egyéb szolgáltatások költségeit 50.000,00 dinárral növeltük, mert a kasszagépek karbantartási költségei megnövekedtek.
- Az amortizációra előlátott összeg 800.000,00 dinárral növekszik, a 2021-es évben megvalósult értékcsökkenés alapján.
- Immateriális javakra előlátott összeg 1.535.000,00 dinárral növekedett. Tervezzük a pénzügyi gazdálkodási és ellenőrzési folyamatok eljárásainak összehangolását, a katasztrófák kockázati tervének kidolgozását és a védelmi és menekülési terv kidolgozását, az informatikai-kommunikációs rendszer összehangolását és a környezetvédelmi illeték befizetését. Az egyéb nem anyagi költségek, mint a bankköltség, a őrző- védő költségek a medencénél szintén megnövekedtek.



### A 4.3-as pont módosítása – Foglalkoztatottak költségei

Az üzleti utakra előlátott elszállásolási keret 30.000,00 dinárral, valamint a napidíjakra előlátott összeg 20.000,00 dinárral növekedett. A szolgáltatási szerződések értékét megnöveltük 210.000,00 dinárral, mivel alkalmaztunk egy szakértőt a pénzügyi gazdálkodási és ellenőrzési folyamatok eljárásainak összehangolására.

Segélyekre előláttunk 30.000,00 dinárt.

. A fizetési keret belső szerkezete is változik, mivel egyes hónapokban kevesebb eszközre volt szükség a tervezettnél, viszont az megmaradt keretösszeg átütemezésre került.

So rsz .	Munkavállalók költségei	Terv 01.01- 31.03.2022	Terv 01.01- 30.06.2022	Terv 01.01- 30.09.2022	Terv 01.01- 31.12.2022
1.	Bérkeret NETTÓ (bérek az adó és járulékok levonása után munkás terhére)	8.502.000	17.128.000	25.878.000	34.503.000
2.	Bérkeret BRUTTÓ 1 (bérek a hozzátartozó adókkal és járulékokkal a munkás terhére)	11.729.000	23.817.000	36.345.000	48.726.000
3.	Bérkeret BRUTTÓ 2 (bérek a hozzátartozó adókkal és járulékokkal a munkaadó terhére)	13.786.000	27.982.000	42.687.000	57.393.000
4.	Munkások száma a személyzeti nyilvántartás alapján - összesen*	40	39	39	38
4.1	- meghatározatlan időre	27	27	27	27
4.2	- meghatározott időre	13	12	12	11
5	Szolgáltatási szerződés juttatásai	57.000	160.000	160.000	23.000
6	Szolgáltatási szerződés juttatásának átvevőinek száma	1	2	2	2
7	Térítések szerzői jogok alapján				
8	Térítések szerzői jogok alapján átvevőinek száma				
9	Térítések Ideiglenes és alkalmi munkák alapján	170.000	340.000	510.000	700.000
10	Térítések Ideiglenes és alkalmi munkák alapján	1	2	1	1

	átvevőinek száma				
11	Térítések magánszemélyeknek más szerződések alapján				
12	Térítések más szerződések alapján átvevők száma				
13	Térítések a közgyűlés tagjainak				
14	Közgyűlés tagjai				
15	Térítések felügyelőbizottsági tagoknak	157.000	315.000	472.000	630.000
16	Felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	3	3
17	Könyvvizsgáló bizottság térítései				
18	Könyvvizsgáló bizottság tagjainak száma				
19	Munkások utazási költségei	125.000	250.000	375.000	400.000
20	Napidíj üzleti utakra	10.000	30.000	40.000	50.000
21	Költségtérítés az üzleti utakra	5.000	15.000	20.000	40.000
22	Végkielégítés a nyugdíjra	0	0	0	0
23	A végkielégítést átvevők száma				
24	Jubiláris jutalmak				
25	Átvevők száma				
26	Szállás és étkeztetés a terepen				
27	Segítség munkásoknak és családjaiknak				30.000
28	Ösztöndíjak				
29	Egyéb költségtérítések munkásoknak és egyéb magánszemélyeknek	0	0	0	30.000
30	Továbbképzésekre szánt eszközök	50.000	70.000	90.000	100.000

#### A 6.4-es pont változása: A foglalkoztatottak béreire előlátott pénzeszközök

Megjelent a köztársasági bruttó és nettó átlag a 2021-es év decemberi hónapjára, mely 102.196 dinárt tesz ki bruttó és 74.629 dinárt nettó összegben. Ezért változik a nyaralási pótlék és a meleg étel összege a Kollektív szerződéssel összhangban.

**Bérkeret, munkások száma és az átlagbér havonta a 2022-es évre\*- Bruttó 1**

dinárban

Havi kifizetés 2022	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Munkások száma	Bérkeret	Átlagbér	Munkások száma	Bérkeret	Átlagbér	Munkások száma	Bérkeret	Átlagbér	Munkások száma	Bérkeret	Átlagbér
I	38	3,749,230	98,664	33	2,856,854	86,571	1	68,607	68,607	4	823,769	205,942
II	38	3,574,268	94,060	33	2,711,420	82,164	1	65,598	65,598	4	797,250	199,313
III	38	4,108,040	108,106	33	3,099,822	94,060	1	74,688	74,688	4	933,530	233,383
IV	39	4,035,000	103,462	33	3,047,000	92,333	1	108,000	108,000	5	880,000	176,000
V	39	4,175,000	107,051	33	3,144,500	95,288	1	115,500	115,500	5	915,000	183,000
VI	39	4,175,000	107,051	33	3,144,500	95,288	1	115,500	115,500	5	915,000	183,000
VII	39	4,035,000	103,462	33	3,072,000	93,091	1	108,000	108,000	5	855,000	171,000
VIII	39	4,315,000	110,641	33	3,265,000	98,939	1	115,000	115,000	5	935,000	187,000
IX	38	4,175,000	109,868	33	3,144,500	95,288	1	115,500	115,500	5	915,000	183,000
X	38	4,035,000	106,184	33	3,072,000	93,091	1	108,000	108,000	5	855,000	171,000
XI	38	4,175,000	109,868	33	3,144,500	95,288	1	115,500	115,500	5	915,000	183,000
XII	38	4,175,000	109,868	33	3,144,500	95,288	1	115,500	115,500	5	915,000	183,000
Összesen	461	48,726,538	105,697	396	36,846,596	93,047	12	1,225,393	1,225,393	57	10,654,549	186,922
Átlag	38	4,060,545	105,697	33	3,070,550	93,047	1	102,116	102,116	5	887,879	186,922

\*\*régii alkalmazottak 2022. -ben azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak

**Bérkeret adóval és járulékokkal, munkások száma és az átlagbér havonta a 2022-es évre\*- Bruttó 2**

dinárban

Havi kifizetés 2022	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK**			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Munkások száma	Bérkeret	Átlagbér	Munkások száma	Bérkeret	Átlagbér	Munkások száma	Bérkeret	Átlagbér	Munkások száma	Bérkeret	Átlagbér
I	38	4,354,501	114,592	33	3,318,036	100,547	1	79,667	79,667	4	956,798	239,200
II	38	4,151,512	109,250	33	3,149,314	95,434	1	76,192	76,192	4	926,006	231,502
III	38	4,771,488	125,565	33	3,607,435	109,316	1	88,497	88,497	4	1,075,556	268,889
IV	39	4,685,000	120,128	33	3,567,000	108,091	1	125,000	125,000	5	993,000	198,600
V	39	5,010,000	128,462	33	3,841,000	116,394	1	130,000	130,000	5	1,039,000	207,800
VI	39	5,010,000	128,462	33	3,841,000	116,394	1	130,000	130,000	5	1,039,000	207,800
VII	39	4,685,000	120,128	33	3,564,000	108,000	1	125,000	125,000	5	996,000	199,200
VIII	58	5,010,000	86,379	33	3,786,148	114,732	1	133,852	133,852	5	1,090,000	218,000
IX	38	5,010,000	131,842	33	3,840,000	116,364	1	130,000	130,000	5	1,040,000	208,000
X	38	4,685,000	123,289	33	3,564,000	108,000	1	125,000	125,000	5	996,000	199,200
XI	38	5,010,000	131,842	33	3,840,000	116,364	1	130,000	130,000	5	1,040,000	208,000
XII	38	5,010,000	131,842	33	3,840,000	116,364	1	130,000	130,000	5	1,040,000	208,000
Összesen	480	57,392,501	119,568	396	43,757,933	110,500	12	1,403,208	1,403,208	57	12,231,360	214,585
Átlag	40	4,782,708	119,568	33	3,646,494	110,500	1	116,934	116,934	5	1,019,280	214,585

\*\*régii alkalmazottak 2022. -ben azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak

**Fizetésekre elköltött bérkeret, munkavállalók száma és havonkénti átlagfizetés a 2022-es évre\*- Bruttó 1**

dinárban

Havi terv 2020-ra	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKÁSOK*			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			VEZETŐSÉG		
	Munkavállalók	Bérkeret	Átlagfizetés	Munkavállalók	Bérkeret	Átlagfizetés	Munkavállalók	Bérkeret	Átlagfizetés	Munkavállalók	Bérkeret	Átlagfizetés
I	38	3,749,230	98,664	33	2,856,854	86,571	1	68,607	68,607	4	823,769	205,942
II	38	3,574,268	94,060	33	2,711,420	82,164	1	65,598	65,598	4	797,250	199,313
III	38	4,108,040	108,106	33	3,099,822	94,060	1	74,688	74,688	4	933,530	233,383
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
ÖSSZESEN	114	11,431,538	100,277	99	8,668,096	87,557	3	208,893	69,631	12	2,554,549	212,879
ÁTLAG	38	3,810,513	100,277	33	2,889,365	87,557	1	69,631	69,631	4	851,516	212,879

\*régii munkásoknak tekintjük azokat a munkavállalókat akik 2021 decemberében már munkaviszonyban voltak.

**Fizetésekre elköltött bérkeret megnövelve a járulékokkal, munkavállalók száma és havonkénti átlagfizetés a 2022-es évre\*- Bruttó 2**

dinárban

Havi terv 2020-ra	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKÁSOK*			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			VEZETŐSÉG		
	Munkavállalók	Bérkeret	Átlagfizetés	Munkavállalók	Bérkeret	Átlagfizetés	Munkavállalók	Bérkeret	Átlagfizetés	Munkavállalók	Bérkeret	Átlagfizetés
I	38	4,354,501	114,592	33	3,318,036	100,547	1	79,667	79,667	4	956,798	239,200
II	38	4,151,512	109,250	33	3,149,314	95,434	1	76,192	76,192	4	926,006	231,502
III	38	4,771,488	125,565	33	3,657,928	110,846	1	88,497	88,497	4	1,075,556	268,889
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
ÖSSZESEN	114	13,277,501	116,469	99	10,125,278	102,276	3	193,863	64,621	12	2,958,360	246,530
ÁTLAG	38	4,425,834	116,469	33	3,375,093	102,276	1	64,621	64,621	4	986,120	246,530

\*régii munkásoknak tekintjük azokat a munkavállalókat akik 2021 decemberében már munkaviszonyban voltak.

Változik a 8-as pont: **Tervezett beszerzések**

**ELŐLÁTOTT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ELVÉGZÉSÉRE**

Dinárban

	<b>Munkálatok</b>	<b>1.negyedév</b>	<b>2. negyedév</b>	<b>3. negyedév</b>	<b>4. negyedév</b>
1	Sírhelyek kiépítése	0	0	550.000	550.000
2	Kút kiépítése a temetőben	0	85.000,00	85.000,00	85.000,00
3	Járda kiépítése a temetőben	0	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>2.585.000</b>	<b>3.135.000</b>	<b>3.135.000</b>

Változik a 9-es pont: **Tervezett beruházások**

A tervezett beruházások növekednek:

Rönkfűró- ára 1.700.000,00 dinár ÁFA nélkül, a kertészet szükségleteire

Levél szívó - ára 950.000,00 dinár ÁFA nélkül, a kertészet szükségleteire

Kotró-rakodó kar beszerzése- ára 160.000,00 dinár ÁFA nélkül.

“KOMUNALAC” Kommunális Szolgáltató Közvállalat -  
Magyarokanizsa

---

Pálfi Ervin, igazgató

