



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

**1. ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА
ЗА КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ „КОМУНАЛАЦ“ КАЊИЖА
ЗА 2024. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: ОПШТИНА КАЊИЖА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

ДЕЛАТНОСТ: 8130

МАТИЧНИ БРОЈ: 08411131

СЕДИШТЕ: КАЊИЖА, НАРОДНИ ПАРК БР. 5

[Кањижа, септембар 2024]

Програм пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа за 2024. годину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 23. новембра 2023. године.

Скупштина општине Кањижа је на седници одржаној дана 14. децембра 2023. године донела Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа за комуналне услуге “Комуналац” Кањижа за 2024. годину под бројем 02-340/2023-I.

Образложење уз 1. Измену програма пословања

Измену Програма пословања смо направили на основу остварења за претходних осам месеци. Ускладили смо приходну и расходну страну, и изменили смо унутрашњу структуру прихода и расхода. Додали смо табелу за средства добијена на конкурс.

На почетку децембра прошле године у предузећу је била ветеринарска инспекција у служби зоохигијене, и забранили су нам прикупљање и смештај паса и мачака због нерегистрованог објекта тј. прихватилишта. У преговорима са инспекцијом нисмо успели да пронађемо решење, и због тога у 2023. години нисмо могли да вршимо прикупљање паса луталица, нити нешкодљиво уклањање лешева животиња са површина јавне намене до објекта за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла. На крају октобра успешно смо регистровали прихватилишта за псе и мачке код Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде – управе за ветерину. Након тога у децембру месецу инспекција је одобрила коришћење истог, али са захтевом за обнову прихватилишта према законским прописима. Након израде предлога за обнову прихватилишта одлучили смо за извршење следећих радова у првој фази обнове прихватилишта у 2024 години:

- радови на одржавању објеката, који су грађевински радови у износу од 3.000.000,00 динара без ПДВ-а,
- набавка контејнера за припрему хране за пса у износу од 910.000,00 без ПДВ-а
- премештање контејнера у износу од 70.000 динара без ПДВ-а

Код уговора о пружању услуга одржавања зелених површина на граничним прелазима повећали смо приходе за 4.200.000,00 динара, због повећања наших цена од априла текуће године, и закључили смо уговор у већем износу са Републичком Дирекцијом и повећали износ уговора са додатним услугама који су били захтевани од стране Дирекције у виду прање објеката. С тим у вези повећани су и наши трошкови производних услуга са 625.000,00 динара.

Сваке године вршимо превентивно одржавање атарских путева на територији општине Кањижа, међутим стање тих путева у овој години захтевала веће трошкове, с тим у вези и уговор о услузи одржавања је закључен у већем износу у овој години у односу на претходне године. Грађевински радови су извршени у износу од 3.000.000,00 динара без ПДВ-а и са тим износом смо повећали друге трошкове одржавања објеката.

Трошкове набавне вредности продате робе смо повећали са 825.000,00 динара.

Позицију трошкова производних услуга смо повећали са износом од 1.100.000,00 динара за радове на уређењу депоније инертног отпада и неопасног отпада од грађења и рушења на територији општине Кањижа.

Због могућности поновног вршења одвоза анималног отпада, трошкове предаје кафилерији повећамо са 360.000,00 динара.

Због већих кварова на комуналним возилима повећали смо трошкове одржавања возила и трошкове резервних делова са 330.000,00 динара.

Износ планираних нето добити је остао исти.

**Измена тачке 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА
ПО НАМЕНАМА**

Због измењене износе на различитим контима мења се Биланс успеха (прилог 5а).
БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2024. (Прилог 5а)

у 000
линара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 01.01-31.12.2024	Ребаланс 1
1	2	3	7	
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	105,110	111,050
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	9.000	9.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	9.000	9.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	92,610	98.550
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	92,610	98.550
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3,500	3.500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	104,910	110.850
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	4.175	5.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	11.300	11.630

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	75.000	76.400
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	61,615	61.615
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9,092	9.092
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,293	5.693
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,700	3.700
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.985	10.580
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.750	3.540
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	200	200
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	900	900
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	900	900
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	100
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	800	800
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИПАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИПАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	50	50
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	50	50
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	106,060	112.000
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	105,060	111.000
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,000	1,000
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,000	1,000
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		150	150
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	850	850
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		

Измена тачке 4.2 Структура планираних приход и расхода

ПЛАН ПРИХОДА

Ред		2024	Ребаланс 1	Индекс 3/2
Бр.	1	2	3	4
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+3+4)	105.110.000	111.050.000	1,06
	1. Приходи од продаје робе	9.000.000	9.000.000	1,00
1	Погребна опрема	9.000.000	9.000.000	1,00
	2. Приходи од продаје производа и услуга	92.610.000	98.550.000	1,06
2	Сахрана – услуге	10.000.000	10.000.000	1,00
3	Машинске услуге (контејнер)	1.800.000	1.800.000	1,00
4	Пијаца (и јавни тоалет)	3.200.000	3.200.000	1,00
5	Одржавање чистоће	7.100.000	7.100.000	1,00
6	Баштовани одржавање зелених и цветних површина, одржавање вертикалне сигнализације, зелених површина и система за одвођење атмосферских вода, поравнање атарских путева, уређење депоније инертног отпада	31.500.000	33.250.000	1,06
7	Зоохигијена	3.500.000	3.500.000	1,00
8	Грађевинска служба	17.510.000	17.500.000	1,00
9	Базен	3.300.000	3.300.000	1,00
10	Чишћење димњака	500.000	500.000	1,00
11	Одржавање граничног Прелаза	14.200.000	18.400.000	1,30
	3. Приходи од донација	250.000	250.000	1,00
	4. Други пословни приходи (закуп пијачних места)	3.250.000	3.250.000	1,00
	II. Финансијски приходи	900.000	900.000	1,00
12	5. Приходи од камата	900.000	900.000	1,00
13	III. Остали приходи	50.000	50.000	1,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	106.060.000	112.000.000	1,06

ПЛАН РАСХОДА

Ред Бр.	Врста расхода (услуге)	План 2024	Ребаланс 1	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Набавна вредност робе	4.175.000	5.000.000	1,20
2	Трошкови материјала	5.900.000	6.230.000	1,06
3	Трошкови горива и енергије	5.400.000	5.400.000	1,00
4	Зарада, накн.зарада и остали лични расходи	75.000.000	76.400.000	1,02
5	Производне услуге	6.985.000	10.580.000	1,51
6	Трошкови амортизације	3.700.000	3.700.000	1,00
7	Нематеријални трошкови	3.750.000	3.540.000	0,94
8	Финансијски расходи	100.000	100.000	1,00
9	Остали расходи	50.000	50.000	1,00
	Укупно	105.060.000	111.000.000	1,06

Мења се тачка 4.3 - Трошкови запослених

Код исплате отпремнине код одласка у пензију повећали смо планирани износ са 35.000,00 динара, а код јубиларних награда смањили план за 83.000,00 динара.

Код привремених и повремених послова и уговора о делу ангажовано је већи број радника од планираног, зато повећамо предвиђени износ за ову позицију за 1.575.000,00 динара.

Остала средства из конкурса и других нивоа власти

Даваоц	Износ у динарима	Намена
Покрајински секретаријат за образовање, прописе, управу и националне мањине-националне заједнице	60.000	Финансирање трошкова превоза стручног материјала на мађарски језик
Покрајински секретаријат за образовање, прописе, управу и националне мањине-националне заједнице	60.000	Трошкови штампања двојезичних летака
Национална служба за запошљавање	1.855.772	Јавни рад
УКУПНО	1.975.772	



Директор Јавног предузећа за комуналне услуге
„Комуналац“ Кањижа

Ервин Палфи