



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

**2. ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА
ЗА КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ „КОМУНАЛАЦ“ КАЊИЖА
ЗА 2021. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: ОПШТИНА КАЊИЖА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

ДЕЛАТНОСТ: 8130

МАТИЧНИ БРОЈ: 08411131

СЕДИШТЕ: КАЊИЖА, НАРОДНИ ПАРК БР. 5

[Кањижа, Октобар 2021]

Програм пословања ЈКП „Комуналац“ Кањижа за 2021. годину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 30. новембра 2020. године.

Скупштина општине Кањижа је на седници одржаној дана 30. децембра 2020. године донела Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа за комуналне услуге “Комуналац” Кањижа за 2021. Годину под бр.02-419/2020-I дана 30.12.2020. године.

Скупштине општине Кањижа је на седници одржаној дана 30. септембра 2021. године донела Решење о давању сагласности на 1. Измену Програма пословања под бр.02-254/2021-I дана 30.09.2021. године.

Образложење уз 2. Измену програма пословања

Повећава се расходна страна, тако да уместо 80.380.000,00 динара износи 81.780.000,00 динара. За 1.000.000,00 динара се повећава набавна вредност продате робе, јер неопходно набавити робу за сахрањивање и уједно припремити залихе за зимски период због повећаног броја сахране у овој години. Број сахрана већ на крају септембра достигло прошлогодишњи ниво. Месечни просек је 29-30 сахрана.

Мења се и приходна страна финансијског плана са износом од 1.000.000,00 динара, због повећаних прихода од услуге сахрањивања и продаје погребне опреме. Предузеће планира и продају неупотребљивог основног средства, и због тога повећавају остали приходи предузећа са износом од 500.000,00 динара. Приходна страна финансијског плана измењен, и повећан са 81.050.000,00 динара на 82.550.000,00 динара. Нето добитак се не мења.

Средства добијена на конкурс од Националне службе за запошљавање такође су упланирани али ова средства се појављују на страни обавеза и потраживања, и то са истим износом од 1.795.000,00 динара.

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

Због измењене износе на различитим контима мења се Биланс успеха (прилог 3а).

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021. (Прилог 3а)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс 1 за 01.01-31.12.2021.	Ребаланс 2
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	80,650	81,550
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	8,000	8,500
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	8,000	8,500
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	69,900	70,400
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	69,900	70,400
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	250	250
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2.500	2,400
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	80,280	81,680
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	4.550	5,550
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И	1022		

	ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	5,760	5,760
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4,500	4,500
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	52,300	52,300
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	5,900	5,900
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4,100	4,200
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3,170	3,470
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	370	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		120
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	150	150
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	150	150
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	50	50
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	50	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	100	100
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	250	850

57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	50	50
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	770	780
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	770	770
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	100	100
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	670	670
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Измена тачке 4.2 Структура планираних приход и расхода

ПЛАН ПРИХОДА

Ред		Ребаланс 1 2021	Ребаланс 2	Индекс 3/2
Бр.	1	2	3	4
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+3+4)	80,650,000	81,550,000	1,01
	1. Приходи од продаје робе	8,000,000.00	8,500,000.00	1,06
1	Погребна опрема	8,000,000.00	8,500,000.00	1,06
	2. Приходи од продаје производа и услуга	69,900,000.00	70,400,000.00	1,01
2	Сахрана – услуге	9,000,000.00	9,500,000.00	1,06
3	Машинске услуге (контејнер)	600,000.00	600,000.00	1,00
4	Пијаца (и јавни тоалет)	2,800,000.00	2,800,000.00	1,00
5	Одржавање чистоће	5,050,000.00	5,050,000.00	1,00
6	Баштовани одржавање зелених и цветних површина, одржавање вертикалне сигнализације, зелених површина и система за одвођење атмосферских вода	23,800,000.00	23,800,000.00	1,00
7	Зоохигијена	3,000,000.00	3,000,000.00	1,00
8	Грађевинска служба	12,800,000.00	12,800,000.00	1,00
9	Базен	2,320,000.00	2,320,000.00	1,00
10	Чишћење димњака	400,000.00	400,000.00	1,00
11	Одржавање граничног Прелаза	10,130,000.00	10,130,000.00	1,08
	3. Приходи од донација	250,000.00	250,000.00	1,00
	4. Други пословни приходи (закуп пијачних места)	2,500,000.00	2,400,000.00	0,96
	II. Финансијски приходи	150,000.00	150,000.00	1,00
12	5. Приходи од камата	150,000.00	150,000.00	1,00
13	III. Остали приходи	250,000.00	850,000.00	3,40
	УКУПНИ ПРИХОДИ	81,050,000.00	82,550,000.00	1,02
	Средства добијена на разним конкурсима		1,900.000	

ПЛАН РАСХОДА

Ред Бр.	Врста расхода (услуге)	Ребаланс 1 2021	Ребаланс 2	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Набавна вредност робе	4,450,000	5,550,000	1,25
2	Трошкови материјала	5,760,000	5,760,000	1,00
3	Трошкови горива и енергије	4,500,000	4,500,000	1,00
4	Зарада, накн.зарада и остали лични расходи	52,300,000	52,300,000	1,00
5	Производне услуге	5,900,000	5,900,000	1,00
6	Трошкови амортизације	4,100,000	4,200,000	1,03
7	Нематеријални трошкови	3,170,000	3,470,000	1,10
8	Финансијски расходи	50,000	50,000	1,00
9	Остали расходи	50,000	50,000	1,00
	Укупно	80,380,000	81,780,000	1,02
	Средства добијена на разним конкурсима		1,900.000	

Повећава се расхода страна у табели по следећим категоријама:

- Набавка робе: подразумева набавку погребне опреме и повећава се за 1.100.000,00 динара.
- Трошкови амортизације се повећавају са износом од 100.000,00 динара.
- Нематеријални трошкови се повећавају са 300.000,00 динара, због повећања осталих непроизводних услуга, тј.шtamпарских услуга. На конкурс у Покрајинског секретаријата за образовање, прописе, управу и националне мањине-националне заједнице добијена су средства за израду двојезичне табле.

Директор Јавног предузећа за комуналне услуге
„Комуналац“ Кањижа

Ервин Палфи

