



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

Јавно предузеће за комуналне услуге
"КОМУНАЛАЦ" Кањижа

KOMUNALAC, Kommunális Szolgáltató
Közvállalat, Magyarkanizsa

Број: 41-3/2023-0111 szám

дана: 30.10.2023. kelt

**2. ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА
ЗА КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ „КОМУНАЛАЦ“ КАЊИЖА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: ОПШТИНА КАЊИЖА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

ДЕЛАТНОСТ: 8130

МАТИЧНИ БРОЈ: 08411131

СЕДИШТЕ: КАЊИЖА, НАРОДНИ ПАРК БР. 5

[Кањижа, октобар 2023]

Програм пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа за 2023. годину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 30. новембра 2022. године.

Скупштина општине Кањижа је на седници одржаној дана 29. децембра 2022. године донела Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа за комуналне услуге “Комуналац” Кањижа за 2023. годину под бројем 02-373/2022-I.

Скупштина општине Кањижа је на седници одржаној дана 18. маја 2023. године донела Решење о давању сагласности на I. Измену програма пословања Јавног предузећа за комуналне услуге “Комуналац” Кањижа за 2023. годину под бројем 02-110/2023- I од 18.05.2023 г.

Образложење уз 2. Измену програма пословања

Другу измену Програма пословања смо направили на основу остварења за трећи квартал.

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. Због тога приходе које смо планирали на овој позицији преусмерили према грађевинској служби, за послове стручног надзора, с обзиром да предузеће ће вршити стручни надзор за радове према уговору о јавно-приватног партнерству за замену, рационализацију и одржавање дела система јавног осветљења применом мера уштеде енергије на територији општине Кањижа.

Позицију одржавање чистоће 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.

Друге пословне приходе, које се односе на закуп пијачних места смо повећали на основу закључених уговора о закупу пијачних места за 1.000.000,00 динара.

Код финансијских прихода приходе од камата смо такође повећали за 600.000,00 динара, јер на основу орочење средстава због повољнијих каматних услова остварићемо веће приходе.

Код одржавање граничног прелаза повећали смо приходе за 1.000.000,00 динара, јер због повећања наших цена од јануара текуће године, закључили анекс са Републичком Дирекцијом и повећали износ уговора. Код машинске услуге за 900.000,00 динара смо повећали приходе на основу остварења за трећи квартал.

Због смањења обима посла у погребној служби смо смањили приходе, и код осталих прихода исто, јер на основу остварења за трећи квартал дошли смо до закључка да реализација ће бити на нижем нивоу од планираног.

На позицији набавне вредности продате робе смањили смо расходе са 575.000,00 динара, јер у погребној служби смо набавили мање робе за продају од планираног.

Код трошкове енергије исто смо постигли уштеду у погледу потрошње електричне енергије и смањили позицију у износу од 300.000,00 динара.

Код накнада зарада смо повећали позицију за 440.000,00 динара, и предвидели износ за солидарну помоћ, због несрећног случаја, који се десило у предузећу, и такође смо повећали трошкове за долазак и одлазак са посла због запосленог који је примљен уместо запосленог са којим је закључен споразумни отказ уговора о раду.

На основу обрачунате амортизације за претходну годину смањили смо и ову позицију за 800.000,00 динара.

На позицији производних трошкова повећали смо позицију других трошкова послова одржавања са 490.000,00 динара због вршења радова на одржавању депоније инертног отпада.

Укупни приходи су остали на планираном нивоу. Укупни расходи су смањени, а нето добитак се планира на нивоу од 680.000,00 динара.

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

Због измењене износе на различитим контима мења се Биланс успеха (прилог 5а).
БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2023. (Прилог 5а)

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 01.01-31.12.2023	Ребаланс 2
1	2	3	7	
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	95.125	94.850
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)			
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	9.000	8.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	9.000	8.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	83.400	83.600
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	83.400	83.600
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	2.725	3.250
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	95.125	94.850

50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	4.750	4.175
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	11.600	11.300
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	64.500	64.940
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	53.360	53.360
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8.240	8.240
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.900	3.340
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.500	3.700
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.025	6.985
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.750	3.750
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	300	900
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	300	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	200	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 БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	375	50
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	50	50
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	95.800	95.800
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	95.275	95.000
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	525	800
	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	525	800
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		79	120
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	446	680
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1046 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		

Измена тачке 4.2 Структура планираних приход и расхода

ПЛАН ПРИХОДА

Ред		2023	Ребаланс 2	Индекс 3/2
Бр.	1	2	3	4
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+3+4)	94.650.000	94.850.000	1,00
	1. Приходи од продаје робе	9.000.000	8.000.000	0,89
1	Погребна опрема	9.000.000	8.000.000	0,89
	2. Приходи од продаје производа и услуга	83.400.000	83.600.000	1,00
2	Сахрана – услуге	10.000.000	8.000.000	0,80
3	Машинске услуге (контејнер)	900.000	1.800.000	2,00
4	Пијаца (и јавни тоалет)	3.200.000	3.200.000	1,00
5	Одржавање чистоће	6.000.000	7.100.000	1,18
6	Баштовани одржавање зелених и цветних површина, одржавање вертикалне сигнализације, зелених површина и система за одвођење атмосферских вода	30.000.000	30.000.000	1,00
7	Зоохигијена	3.300.000	1.500.000.00	0,45
8	Грађевинска служба	13.000.000	14.000.000	1,08
9	Базен	3.300.000	3.300.000	1,00
10	Чишћење димњака	500.000	500.000	1,00
11	Одржавање граничног Прелаза	13.200.000	14.200.000	1,08
	3. Приходи од донација	250.000	250.000	1,00
	4. Други пословни приходи (закуп пијачних места)	2.000.000	3.000.000	1,50
	II. Финансијски приходи	300.000	900.000	3,00
12	5. Приходи од камата	300.000	900.000	3,00
13	III. Остали приходи	850.000	50.000	0,06
				1,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	95.800.000	95.800.000	

ПЛАН РАСХОДА

Ред Бр.	Врста расхода (услуге)	План 2023	Ребаланс 2	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Набавна вредност робе	4.750.000	4.175.000	0,88
2	Трошкови материјала	5.900.000	5.900.000	1,00
3	Трошкови горива и енергије	5.700.000	5.400.000	0,95
4	Зарада, накн.зарада и остали лични расходи	64.500.000	64.940.000	1,01
5	Производне услуге	6.025.000	6.985.000	1,16
6	Трошкови амортизације	4.500.000	3.700.000	0,82
7	Нематеријални трошкови	3.750.000	3.750.000	1,00
8	Финансијски расходи	100.000	100.000	1,00
9	Остали расходи	50.000	50.000	1,00
	Укупно	95.275.000	95.000.000	1,00

Мења се тачка 4.3 - Трошкови запослених

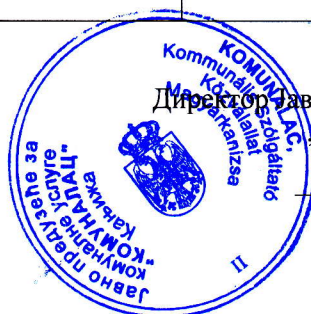
За солидарни помоћ смо предвидели средства у износу од 90.000,00 динара.

Код превоза запослених на посао и са посла смо повећали трошкове за 200.000,00 динара, јер запослени коју смо примили на одређено време има право на основу нашег Колективног уговора за накнаду наведених трошкова.

За трошкове смештаја на службеном путу смо предвидели средства у износу од 150.000,00 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	80.000	Финансирање трошкова превоза стручног материјала на мађарски језик
Покрајински секретаријат за образовање, прописе, управу и националне мањине-националне заједнице	60.000	Трошкови израде и постављања табле са називом ЈП исписане на српском и мађарском језику
Национална служба за запошљавање	1.792.065	Јавни рад
УКУПНО	1.932.065	



Директор Јавног предузећа за комуналне услуге
"Комуналац" Канџижа

Ервин Палфи