



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

A „KOMUNALAC“ KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT 2023-AS ÉVRE SZÓLÓ ÜZLETVITELI TERVÉNEK 2. MÓDOSÍTÁSA

ALAPÍTÓ: MAGYARKANIZSA KÖZSÉG

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

TEVÉKENYSÉG: 8130

TÖRZSSZÁM: 08411131

SZÉKHELY: MAGYARKANIZSA, NÉPKERT 5.

[Magyarkanizsa, október 2023]

A magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat 2023-as évre szóló üzletviteli terve a Felügyelő bizottság 2022.november 30-án megtartott ülésén lett elfogadva.

Magyarkanizsa község Képviselő Testülete a 2022.december 29-én megtartott ülésén meghozta a Komunalac közvállalat 2023-as évre szóló üzletviteli tervének elfogadásáról szóló végzést.

Magyarkanizsa község Képviselő Testülete a 2023.május 18-án megtartott ülésén meghozta a Komunalac közvállalat 2023-as évre szóló üzletviteli tervének 1.módosításának elfogadásáról szóló végzést, melynek száma 02-110/2023-I, kelt 2023.május 18-án.

Indoklás az Üzletviteli terv 2. módosításához

Az üzletviteli terv 2.módosítását a harmadik negyedév megvalósulása alapján dolgoztuk ki. Összegegyeztettük a bevételi és kiadási oldalt, valamint megváltoztattuk a bevételek és kiadások szerkezetét. Hozzáadtuk a pályázatokon nyert pénzeket egy táblázatban.

A múlt év december elején az állategészségügyi felügyelőség ellenőrzést veézett a gyepmesteri szolgálatnál, és megtiltották az ebek és macskák befogását, ellátását a nem regisztrált épület vagyis állatmenhely miatt. A felügyelőséggel való egyeztetés folyamán nem sikerült megoldást találni, és ez miatt 2023-ban nem tudtuk végezni a kóbor ebek befogását, valamint az állati tetemek begyűjtését a közterületekről, és az állati eredetű hulladék elszállítását az arra kijelölt feldolgozó vagy megsemmisítő intézménybe. Ezért az erre a pozícióra tervezett bevételeket átirányítottuk az építészeti részlegbe, szakfelügyelet végzésére, mivel ezt a vállalatunk fogja végezni a közvilágítási rendszer ésszerűsítésére és karbantartására megkötött szerződésnél, amellyel megtakarításokat fognak elérni Magyarkanizsa község területén.

A közterületek tisztántartásánál megnöveltük a keretösszeget 1.100.000,00 dinárral az inert hulladék és a veszélytelen építkezési törmelék hulladéklerakóban való rendezésének munkálataira Magyarkanizsa község területén.

Az egyéb ügyviteli bevételek, melyek a piaci helyek bérletére vontkoznak, megnöveltük 1.000.000,00 dinárral a megkötött piac bérleti szerződések alapján.

A pénzügyi bevételeket szintén megnöveltük 600.000,00 dinárral, mert a lekötött eszközök kedvező kamat feltételei miatt nagyobb bevételeket fogunk megvalósítani.

A határátkelők karbantartásánál a bevételeket 1.000.000,00 dinárral megnöveltük, mert az árjegyzékünk januári változása miatt a szerződést függelékkal bővítettük a Köztársasági Vagyonyügyi

Igazgatósággal és megnöveltük a szerződés értékét. A gépi szolgáltatásoknál a bevételeket 900.000,00 dinárral megnöveltük a harmadik negyedévi megvalósulás alapján.

A temetkezési részlegben csökkent az ügyvitel nagysága, és csökkentek a bevételek, ahogyan az egyéb bevételeknél is, és a harmadik negyedév megvalósulása alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy alacsonyabb szinten fognak megvalósulni.

Az áru beszerzési értékét csökkentettük 575.000,00 dinárral, mert a temetkezési részlegben kevesebb árút szereztünk be a tervezettnél.

Az energia költségeknél megtakarítást értünk el az elektromos áram fogyasztásánál, és csökkentettük ezt a pozíciót 300.000,00 dinárral.

A személyi juttatások pozícióját megnöveltük 440.000,00 dinárral, és előláttunk egy összeget szolidáris segélyre, a vállalatban történt haláleset miatt, és szintén megnöveltük a munkába való jövetel és menetel költségeit, mivel egy utazó munkás lett felvéve a megegyezéssel távozó munkásunk helyett.

A múlt évben elszámolt amortizáció alapján csökkentettük azt a pozíciót 800.000,00 dinárral.

A termelési költségek pozícióján az egyéb költségeket megnöveltük 490.000,00 dinárral, az intert hulladék lerakó karbantartási költségei miatt.

Az össz bevétel a tervezett szinten fog megvalósulni. Az össz kiadások csökkennek, és a tervezett nettó nyereség 680.000,00 dináros szinten fog alakulni.

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 - 31.12.2023. (5a melléklet)

				<i>y 000 dinár</i>
Számlacsoport, számla	P O Z Í C I Ó	AOP	Terv 01.01- 31.12.2023	2.Tervmódosítás 2023.12.31.
1	2	3	4	6
	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL	1001		
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)		95,125	94,850

60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004)	1002	9,000	8,000
600, 602 és 604	1. Az eladott áru után származó jövedelem belföldön	1003	9,000	8,000
601, 603 és 605	2. Az eladott áru után származó jövedelem külföldön	1004		
61	II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1006 + 1007)	1005	83,400	83,600
610, 612 és 614	1. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem belföldön	1006	83,400	83,600
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	2,725	3,250
68, kivéve 683, 685 és 686	VII. VAGYON ÖSSZEEHANGOLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1012		
	B. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	95,125	94,850
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1014	4,750	4,175
51	II. ANYAGKÖLTSÉG, ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1015	11,600	11,300
52	III. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK (1017 + 1018 + 1019)	1016	64,500	64,940
520	1. BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1017	53,360	53,360
521	2. Adók és járulékok a bérek és egyéb személyi jellegű kifizetéseknél	1018	8,240	8,240
52 kivéve 520 és 521	3. Egyéb személyi jellegű kifizetések	1019	2,900	3,340
540	IV. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1020	4,500	3,700

58, kivéve 583, 585 és 586	V. A VAGYON ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	1021		
53	VI. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1022	6,025	6,985
54, kivéve 540	VII. HOSSZÚTÁVU TARTALÉKOK KÖLTSÉGEI	1023		
55	VIII. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1024	3,750	3,750
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1027		
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)		300	900
660 és 661	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1028		
662	II. KAMAT BEVÉTELEK	1029	300	900
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI	1030		
665 és 669	IV. Egyéb pénzügyi kiadások	1031		
	GY.PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1032		
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)		100	100
560 és 561	I. Pénzügyi kiadások anyavállalatok és leányvállalatoknak	1033		
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK	1034	100	100
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI	1035		
565 és 569	IV. EGYÉB FINANSZÍROZÁSI JÖVEDELEM	1036		
	E. FINANSZÍROZÁSI JÖVEDELEM (1027 - 1032) ≥ 0	1037	200	800
	ZS. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 és 686	Z. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1039		
583, 585 és 586	I. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL, AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1040		

67	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1041	375	50
57	K. EGYÉB KIADÁSOK	1042	50	50
	L. ÖSSZ BEVÉTELEK	1043		
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)		95,800	95,800
	LJ. ÖSSZ KIADÁSOK	1044		
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)		95,275	95,000
	M. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1043 - 1044) ≥ 0	1045	525	800
	H.ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1047		
59- 69	O.NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1048		
	II. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON	1049		
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0		525	800
	P. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG	1050		
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0			
	C. NYERESÉGADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1051	79	120
722 tart.szaldó	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESÉGE	1052		
722 köv.szaldó	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1053		
723	P. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK	1054		
	H. NETTÓ NYERESÉG	1055		
	(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0		446	680
	Y. NETTÓ VESZTESÉG	1056		

A 4.2 -es pont módosítása: A tervezett kiadások szerkezete

Tervezett bevételek

Sorsz		2023	2 Tervátrendezés	Index 3/2
1	2	3	4	5
	I. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1+2+3+4)	94.650.000	94.850.000	1,00
	1. Áru eladásból származó bevételek	9.000.000	8.000.000	0,89
1	Temetkezési felszerelés	9.000.000	8.000.000	0,89
	2. Termék és szolgáltatás eladásából származó bevételek	83.400.000	83.600.000	1,00
2	Temetés-szolgáltatás	10.000.000	8.000.000	0,80
3	Gépi szolgáltatás és hulladékszállítás (konténer)	900.000	1.800.000	2,00
4	Piac (és nyilvános illemhely)	3.200.000	3.200.000	1,00
5	Közterület tisztántartása	6.000.000	7.100.000	1,18
6	Zöldfelületek és virágágyások gondozása	30.000.000	30.000.000	1,00
7	Gyepmesteri szolgálat	3.300.000	1.500.000.00	0,45
8	Építési szolgálat	13.000.000	14.000.000	1,08
9	Medence	3.300.000	3.300.000	1,00
10	Kéményseprés	500.000	500.000	1,00
11	Határátkelő karbantartása	13.200.000	14.200.000	1,08
	3. Adományokból származó bevételek	250.000	250.000	1,00
	4. Egyéb ügyviteli bevételek	2.000.000	3.000.000	1,50
	II. Pénzügyi bevételek	300.000	900.000	3,00
12	5. Kamatokból származó bevételek	300.000	900.000	3,00
13	III. Egyéb bevételek	850.000	50.000	0,06
	ÖSSZES BEVÉTEL	95.800.000	95.800.000	1,00

Változik a 4.3-as pont: A foglalkoztatottak költségei

Szolidáris segélyre előláttunk 90.000,00 dinárt.

A munkába utazás költségeit megnöveltük 200.000,00 dinárral, mert a foglalkoztatottunknak, aki meghatározott időre van fölvéve, a Kollektív szerződés szerint joga van ezen költségek megtérítésére. A hivatalos út folyamán szállási költségekre 150.000,00 dinárt láttunk elő.

TERVEZETT KIADÁSOK

Sorsz	Kiadások fajtái	Terv 2023	2. tervmódosítás	Mutató
Bp.	(szolgáltatások)			5/4
1	2	3	5	6
1	Áru beszerzése	4.750.000	4.175.000	0,88
2	Anyag költségek	5.900.000	5.900.000	1,00
3	Energiahordozók	5.700.000	5.400.000	0,95
4	Bérek és juttatások	64.500.000	64.940.000	1,01
5	Termelői szolgáltatások	6.025.000	6.985.000	1,16
6	Amortizáció	4.500.000	3.700.000	0,82
7	Immateriális javak	3.750.000	3.750.000	1,00
8	Pénzügyi költségek	100.000	100.000	1,00
9	Egyéb költségek	50.000	50.000	1,00
	Összesen	95.275.000	95.000.000	1,00

Egyéb pályázati eszközök és más szintről érkezett bevételek

Adományozó	Dinár összeg	Felhasználás
Tartományi Oktatási, Jogalkotási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi – Nemzeti Közösségi Titkárság	80.000	Fordítás magyar nyelvre
Tartományi Oktatási, Jogalkotási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi – Nemzeti Közösségi Titkárság	60.000	Kétnyelvű cégtábla beszerzése és kidolgozása
Nemzeti foglalkoztatási alap	1.792.065	Közmunka
ÖSSZESEN	1.932.065	

“KOMUNALAC” Kommunális Szolgáltató Közvállalat -
Magyarkanizsa

Pálfi Ervin, igazgató

