



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

**2. ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА
ЗА КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ „КОМУНАЛАЦ“ КАЊИЖА
ЗА 2022. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: ОПШТИНА КАЊИЖА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

ДЕЛАТНОСТ: 8130

МАТИЧНИ БРОЈ: 08411131

СЕДИШТЕ: КАЊИЖА, НАРОДНИ ПАРК БР. 5

[Кањижа, октобар 2022]

Програм пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа за 2022. годину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 30. новембра 2021. године.

Скупштина општине Кањижа је на седници одржаној дана 29. децембра 2021. године донела Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа за комуналне услуге “Комуналац” Кањижа за 2022. годину.

Скупштина општине Кањижа је на седници одржаној дана 26. маја 2022. године донела Решење о давању сагласности на I. Измену програма пословања Јавног предузећа за комуналне услуге “Комуналац” Кањижа за 2022. годину.

Измене програма пословања су вршене на основу измене које су десиле после израде предлога Програма пословања и нису биле познате до законског рока предаје Програма пословања за 2022. годину.

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.

Код инвестиција су планирана додатна средства у циљу смањења потрошње електричне и топлотне енергије на основу мера које је издала Влада РС, тј. планирана је набавка инверторске сплит климе и катао на чврсто гориво. То подразумева и услуге на повећању енергетске ефикасности зграда као монтажа лед расвете. Планирани су и молерски радови у канцеларијама у управној згради.

На основу свих измена расходна страна износи 89.035.000,00 динара, приходна страна износи 89.500.000,00 динара, а нето добитак у билансу успеха 395.000 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 - 31.12.2022. (Прилог 5а)

у 000
линара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ		
			План 01.01- 31.12.2022.	Ребаланс 1	Ребаланс 2
1	2	3	7		
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ				
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	83,950	88,505	88,400
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	8,500	10,500	8,500
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	8,500	10,500	8,500
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	72,800	75,505	77,450
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	72,800	75,505	77,450
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	2,650	2,500	2,450
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	83,780	88,928	88,885
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	4,550	4,550	4,550
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9,500	10,550	10,370
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	58,010	59,723	59,350
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	47,650	48,730	48,530
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8,350	8,663	7,890
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2,010	2,330	2,930

540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,200	4,000	4,500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5,000	5,050	6,025
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3,520	5,055	4,090
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	250		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		423	485
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	150	150	250
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	150	150	250
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	50	50	250
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034			100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035			
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	50	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	100	100	150
	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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	850	850	850
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	50	150	50
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	84.950	89,255	89,500

	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)				
	Л. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	84.580	89,135	89,035
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)				
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043	1045	370	370	465
	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	1049			
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050			
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	55	55	69
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	1055	315	315	395
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0				
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056			
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0				

Измена тачке 4.2 Структура планираних приход и расхода

ПЛАН ПРИХОДА

Ред		2022	Ребаланс 1	Ребаланс 2	Индекс 4/3
Бр.	1	2	3	4	5
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+3)	83,950,000	88,505,000	88,400,000	0,99
	1. Приходи од продаје робе	8,500,000	10,500,000	8,500,000	0,81
1	Погребна опрема	8,500,000	10,500,000	8,500,000	0,81
	2. Приходи од продаје производа и услуга	72,800,000	75,255,000	77,450,000	1,03
2	Сахрана – услуге	9,500,000	11,000,000	10,500,000	0,96
3	Машинске услуге (контејнер)	600,000	600,000	900,000	1,50
4	Пијаца (и јавни тоалет)	2,800,000	2,800,000	2,800,000	1,00
5	Одржавање чистоће	5,050,000	5,050,000	5,050,000	1,00
6	Баштовани одржавање зелених и цветних површина, одржавање вертикалне сигнализације, зелених површина и система за одвођење атмосферских вода	24,200,000	24,605,000	27,000,000	1,10
7	Зоохигијена	3,000,000	3,000,000	3,000,000	1,00
8	Грађевинска служба	12,800,000	12,800,000	12,800,000	1,00
9	Базен	3,000,000	3,000,000	3,000,000	1,00
10	Чишћење димњака	400,000	400,000	400,000	1,00
11	Одржавање граничног Прелаза	11,000,000	12,000,000	12,000,000	1,09
	3. Приходи од донација	250,000	250,000	450,000	1,80
	4. Други пословни приходи (закуп пијачних места)	2,400,000	2,500,000	2,000,000	0,80
	II. Финансијски приходи	150,000	150,000	250,000	1,67
12	5. Приходи од камата	150,000	150,000	250,000	1,67
	III. Остали приходи	850,000	850,000	850,000	1,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	84,950,000	89,505,000	89,500,000	1,00

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 превођења 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	1,600,000	Јавни рад
Генерални конзулат мађарске и Општина Кањижа	1,226,481.60	Одржавање гробне баште 1914-1918 у Градском гробљу
Пореска управа	105,804	Фискализација
УКУПНО	3,072,285.60	

ПЛАН РАСХОДА

Ред Бр.	Врста расхода (услуге)	План 2022	Ребаланс 1	Ребаланс 2	Индекс
					4/3
1	2	3	4	5	6
1	Набавна вредност робе	4,550,000	4,550,000	4,550,000	1,00
2	Трошкови материјала	5,700,000	6,050,000	5,870,000	0,97
3	Трошкови горива и енергије	4,500,000	4,500,000	4,500,000	1,00
4	Зарада, накн.зарада и остали лични расходи	58,010,000	59,730,000	59,350,000	0,99
5	Производне услуге	5,000,000	5,050,000	6,025,000	1,20
6	Трошкови амортизације	3,200,000	4,000,000	4,500,000	1,13
7	Нематеријални трошкови	3,520,000	5,055,000	4,090,000	0,81
8	Финансијски расходи	50,000	50,000	100,000	2,00
9	Остали расходи	50,000	50,000	50,000	1,00
	Укупно	84,580,000	89,035,000	89,035,000	1,00

Мењају се расходи у табели по следећим категоријама:

- Трошкови материјала су смањени са 180.000,00 динара. На основу остварења у трећем кварталу процењује се да издаци за трошкове резервних делова неће бити искоришћени.

- Трошкови производних и осталих услуга се повећавају са 975.000,00 динара. На овој позицији планирани су услуге за побољшању енергетске ефикасности објеката и молерски-фарбарски радови у канцеларијама у управној згради.

- Трошкови амортизације су повећани са износом од 500.000,00 динара, на основу реализације из 2021.године.

- Нематеријални трошкови су смањени са 965,000,00 динара. На основу остварења у трећем кварталу констатовано је да услуге физичког обезбеђења код базена нису остварени.

Мења се тачка 4.3 - Трошкови запослених (Прилог 7).

- Трошкови смештаја на службеном путу се повећавају за 10.000,00 динара и трошкови дневница на службеном путу се повећавају за 10.000,00 динара.

- Трошкови накнаде по привременим и повременим пословима повећавају се са 700.000 динара, због ангажовања лица због повећаног обима посла, на радном месту 2 запослених, који су на боловању преко 30 дана.

- Предвиђена солидарна помоћ у износу од 30.000,00 динара је брисана.

у динарима

Трошкови запослених	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	8.502.000	17.128.000	25.878.000	34.303.000
Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	11.729.000	23.817.000	36.345.000	48.530.000
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	13.786.000	27.982.000	42.687.000	56.430.000
Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	40	39	39	38
- на неодређено време	27	27	27	27

- на одређено време	13	12	12	11
Накнаде по уговору о делу	57.000	160.000	160.000	400.000
Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	2	2	2
Накнаде по ауторским уговорима				
Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*				
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	170.000	340.000	510.000	1,400.000
Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	2	1	2
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора				
Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*				
Накнаде члановима скупштине				
Број чланова скупштине*				
Накнаде члановима надзорног одбора	157.000	315.000	472.000	600.000
Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3
Накнаде члановима Комисије за ревизију				
Број чланова Комисије за ревизију*				
Превоз запослених на посао и са посла	125.000	250.000	375.000	400.000
Дневнице на службеном путу	10.000	30.000	40.000	60.000
Накнаде трошкова на службеном путу	5.000	15.000	20.000	40.000
Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0	0
Број прималаца отпремнине				

Јубиларне награде				
Број прималаца јубиларних награда				
Смештај и исхрана на терену				
Помоћ радницима и породици радника				
Стипендије				
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима				
Трошкови стручног усавршавања запослених	50.000	70.000	90.000	100.000

Мења се тачка 8. Планиране набавке

Додају се тачке од броја 20 у табели за добра.

Мења се тачка 1 у табели код радова,и додаје се тачка 4 и 5 у табели.

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Добра	1.квартал	2. квартал	3.квартал	4.квартал
20 Набавка фискалних каса	0	150.000	150.000	150.000
21 Набавка светлеће табле	0	80.000	80.000	80.000
22 Перач	0	0	100.000	100.000
23 Набавка ормана са алатима за заштиту од елементарних непогода	0	0	21.000	21.000
УКУПНО ДОБРА	0	230.000	351.000	351.000

Радови	1.квартал	2. квартал	3.квартал	4.квартал
1 Одржавање гробне баште 1914-1918 у Градском гробљу	0	0	1.300.000	1.300.000
2 Изградња бунара на гробљу	0	85.000	85.000	85.000
3 Изградња пешачких стаза на градском гробљу у Кањижи	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
4 Текуће одржавање објекта-Молерски радови	0	0	0	600,000
5 Радови на побољшању енергетске ефикасности објеката	0	0	0	500,000
УКУПНО РАДОВИ	0	2.585.000	3.885.000	4.985.000

Мења се тачка 9. План инвестиција

Проширује се листа инвестиција са следећим елементима:

- **Котао на чврсто гориво са цирк.пумпом-** планирана финансијска средства за набавку износи 190.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а.
- **Клима уређаји 2 ком -** планирана финансијска средства за набавку износи 140.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а.
- **Фотокопир апарат-** планирана финансијска средства за набавку износи 270.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а.

Директор Јавног предузећа за комуналне услуге
„Комуналац“ Кањижа




Ервин Палфи