

A közzállalatokról szóló törvény 59. szakasz 7. bekezdés (SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), valamint (Szabadka Város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdésének 8. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08- javított és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma) alapján,

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2018..... megtartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT

A Kéményseprő Kommunális Közzállalat 2018. évi Működési terve első módosításának jóváhagyásáról

I

Jóváhagyjuk, a Kéményseprő Kommunális Közzállalat Felügyelő Bizottságának 2018. december 7-én elfogadott a Kéményseprő Kommunális Közzállalat 2018. évi Működési tervének első módosítását.

II

Ezt a határozatot megjelentetni Szabadka Város Hivatalos lapjában.

I n d o k l á s

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény 59. szakasz 7. bekezdés (SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), amely alapján a működési terv elfogadottnak tekinthető, ha a helyi önkormányzat illetékes szerve és Szabadka Város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdésének 8. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08- javított, és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma), amely alapján, a Városi Képviselő-testület, a törvénnyel összhangban, az alapokmányban meghatározottak alapján szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeli munkájukat

A meghozatal indokai: A Közzállalatokról szóló törvény előírja, hogy a működési tervnek tartalmaznia kell főként: a bevételi forrásokat és a kiadásokat rendeltetések szerint, a tervezett beszerzéseket, a beruházási tervet, a közzállalat nyereségelosztásának a módját, azaz a közzállalat vesztesége fedezésének módját, a termékek és szolgáltatások árpolitikájának teljeskörű áttekintését, a bérekre és a foglalkoztatásra vonatkozó tervet, a segély igénylésének kritériumait, a sportaktivitásokat, a propagandát és a reprezentációt.

A Szerb Köztársaság 2017. október 26-ai záróhatározatával, elfogadták a 2018. évi működési terv irányelveit, melyek alapján a közzállalatok és más jogi személyek, melyek közhasznú tevékenységet folytatnak, alapítójuk pedig a Szerb Köztársaság, Vajdaság Autonóm Tartomány, valamint a helyi önkormányzat egysége, az éves működési terveik a kormány gazdasági és pénzügyi politikájának célkitűzésein és irányelvein alapulnak.

Szabadka város Képviselő-testülete a 2018. február 22-én megtartott ülésén jóváhagyta a vállalat 2018. éves működési tervét.

A Terv bármilyen módosítására vagy kiegészítésére vonatkozóan azonos eljárás értendő a tervnek a Képviselő-testület általi jóváhagyását követően, a terv elfogadottnak tekinthető ha az alapító, azaz a Képviselő-testület jóváhagyását adja.

A Kéményseprő Kommunális Közzállalat Felügyelő Bizottságának 2018. december 7-ei ülésén elfogadta a Vállalat 2018. éves Működési tervének módosítását, majd azt a Városi Képviselő-testületnek továbbította jóváhagyásra. Javasoljuk, hogy a Városi Képviselő-testület, hagyja jóvá a működési terv első módosítását e határozat mellékletében megadott módon.

Végrehajtó: Kéményseprő Kommunális Közzállalat

A végrehajtáshoz szükséges eszközök forrása: A jelen határozat végrehajtását részben Szabadka város költségvetési eszközeiből kell biztosítani.

Iktatószám: 56/18

Keltezés: 2018.12.07.

A Kéményseptő Kommunális Közvállalat Alapszabályának 23. szakasza alapján az Igazgatóbizottság, a 2018.12.07-én megtartott 45. ülésén meghozta a következő

DÖNTÉST

Jóváhagyjuk, a Kéményseptő Kommunális Közvállalat 2018. évre vonatkozó Működési tervének első módosítását.

A Kéményseptő Kommunális Közvállalat 2018. évre vonatkozó Működési tervének első módosítását további jóváhagyásra továbbítjuk az alapítóhoz.

**A Kéményseptő Kommunális Közvállalat
Igazgatóbizottságának elnöke**

Pero Ninković

A JKP DIMNIČAR – KÉMÉNYSEPRŐ KÖZMŰVÁLLALAT 2018. ÉVI GAZDÁLKODÁSI
PROGRAMJÁNAK ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

Cégnév: JKP „DIMNIČAR“ SUBOTICA/KÉMÉNYSEPRŐ KKV SZABADKA

Székhely: Szabadka, Radić fivérek u. 50.

Fő tevékenység: Kéménytisztítás 81.22

Törzsszám: 08681767

Adóazonosító szám: 100961060

EKFSZ: 81511

Illetékes önkormányzati szerv: Szabadka város Képviselő-testülete

Illetékes minisztérium: Gazdasági Minisztérium

Szabadka, 2018 decembere

A JKP DIMNIČAR SUBOTICA – KÉMÉNYSEPRŐ KÖZMŰVÁLLALAT
2018. ÉVI GAZDÁLKODÁSI PROGRAMJÁNAK ELSŐ MÓDOSÍTÁSA

Szabadka város Képviselő-testülete a 2018. február 22-én megtartott 14. ülésén meghozott I-00-352-160/2018 számú határozatával jóváhagyta a szabadkai Dimničar Kéményseprő Közművállalat 2018. évi gazdálkodási programját, amit a Vállalat felügyelőbizottsága 2018. január 25-én hozott meg.

A Szabadka város költségvetéséről szóló határozat módosítása és kiegészítése a Dimničar Kéményseprő Közművállalat számára eszközöket biztosított az appropriációk keretében a IV. rész – 07 fejezet, 2 Program – Kommunális tevékenység, 470 funkció – egyéb tevékenységre. A pótbevételek biztosítása mellett, a Vállalat a program módosításában elvégezte az egyes kiadási helyrendek összehangolását a szükségletekkel.

A módosítások miatt a bevételek és kiadások tervezett struktúrájának keretében, a gazdálkodási program alábbiakban ismertetett módosításait eszközölte:

- 2. melléklet – A tervezett és teljesített gazdálkodási mutatók szemléltetése
- 2a melléklet – A tervezett 2018. évi mutatók,
- 3a melléklet - Eredménymérleg,
- 2. számú táblázat – Kiadások összesen,
- 5. melléklet - a foglalkoztatottak költségei,
- 11. melléklet – Javak, munkák és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök.

A következőkkel egészül ki:

- 1. táblázat - Összbevétel
- 4. melléklet - Támogatások

A gazdálkodási program többi része változatlan marad.

A tervezett és megvalósított gazdálkodási mutatók

000 dinár

Üzleti bevételek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	40.325	42.730	42.828	40.668	41.747
Megvalósítás	39.723	40.671	40.250	-	-
Megvalósítás /Terv (%)	99	95	94	-	-

000 dinár

Üzleti költségek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	39.610	42.420	42.418	40.458	41.485
Megvalósítás	38.520	38.405	38.632	-	-
Megvalósítás /Terv (%)	97	91	91	-	-

000 dinár

Bevétel összesen	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018 év Tervmódosítás
------------------	----------	----------	----------	----------	--------------------------

Terv	40.370	42.771	42.858	40.668	41.537
Megvalósítás	40.956	40.699	40.275	-	-
Megvalósítás /Terv (%)	101	95	94	-	-

000 dinár

Költség összesen	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	40.227	42.730	42.784	40.578	41.537
Megvalósítás	40.873	40.606	40.193	-	-
Megvalósítás /Terv (%)	102	95	94	-	-

000 dinár

Üzleti eredmény	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	143	41	74	90	90
Megvalósítás	83	93	82	-	-
Megvalósítás /Terv (%)	58	227	111	-	-

000 dinár

Nettó eredmény	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	140	40	72	87	87
Megvalósítás	81	88	80	-	-
Megvalósítás /Terv (%)	58	220	111	-	-

Foglalkoztatottak száma december 31-én	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	30	28	28	26	26
Megvalósítás	30	28	26	-	-
Megvalósítás - Terv	0	0	- 2		

dinár

Nettó átlagbér	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	38.912	41.135	40.627	41.774	41.236

Megvalósítás	38.907	41.090	40.626	-	-
Megvalósítás /Terv (%)	100	100	100	-	-

Racionális analízis	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018 év Tervmódosítás
EBITDA	0,0120	0,0095	0,0097	0,0101	462
Fizetőképesség	1,6864	1,7248	1,6209	1,6330	3,14
Adósság / tőke	0,5368	0,5279	0,5447	0,5436	1,63
Nyereség bruttó árrés	0,0020	0,0023	0,0020	0,0022	0,00
Gazdaságosság	1,0312	1,0590	1,0418	1,0101	1,00
Termelékenység	0,6592	0,6402	0,6680	0,6801	0,68

2.

1. számú melléklet

000 din

Üzleti bevételek	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	40.668	41.747

000 din

Üzleti költségek	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	40.258	41.485

000 din

Összbevétel	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	40.668	41.747

Összköltség	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	40.578	41.537

000 din

Üzleti eredmény	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	90	90

000 din

Nettó eredmény	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	87	87

A foglalkoztatottak száma december 31-én	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	26	26

dinár

Nettó átlagbér	2018. év	2018 év Tervmódosítás
Terv	41.774	41.236

Racionális elemzés	2018. év	2018 év Tervmódosítás
EBITDA	0,0101	462
Fizetőképesség	1,6330	3,14
Adósság / tőke	0,5436	1,63
Nyereség bruttó árrés	0,0022	0,00
Gazdaságosság	1,0101	1,00
Termelékenység	0,5476	0,68

A 2018. évi gazdálkodási program első módosításában a mutatók változásait az Eredménymérleg tervezett helyrendjeinek módosulásai okozták, illetve a tervezett 2018. évi bevételek és kiadások növekedése.

A 2018.01.01-12.31. időszak EREDMÉNYMÉRLEGE

L.	HELYREND	AAF	Terv 01.01. - 31.12.2018.	Tervmódosítás 2018. 01.01.- 12.31	Összeg			
					Tervmódosítás 2018.01.01- 03.31	Tervmódosítás 2017. 01.01.- 06.30.	Tervmódosítás 2017.01.01.- 09.30.	Tervmódosítás 2017. 01.01.- 12.31.
1	2	3	4		5	6	7	8
	RENDES MŰKÖDÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK							
60 - 65 kivéve a 62 és 63	ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	40.668	41.747	10.167	20.334	30.501	41.747
60	I. ÁRU ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002						
600	1. Anyavállatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon	1003						
601	2. Anyavállatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevétel – a külföldi piacon	1004						
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból származó bevétel – a hazai piacon	1005						
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból származó bevétel – a külföldi piacon	1006						
604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből származó bevétel	1007						

605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből származó bevétel	1008						
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	40.668	40.668	10.167	20.334	30.501	40.668
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevétel – a hazai piacon	1010						
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból származó bevétel – a külföldi piacon	1011						
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból származó bevétel – a hazai piacon	1012						
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból származó bevétel – a hazai piacon	1013						
614	5. Termékek és szolgáltatások a hazai piacon történő értékesítéséből származó bevétel	1014	40.668	40.668	10.167	20.334	30.501	40.668
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő eladásából származó bevételek	1015						
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1016		1.079				1.079
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017						
	RENDES MŰKÖDÉSŐBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK							
50- 55, 62 és 63	ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)>0	1018	40.458	41.485	10.115	20.230	30.345	41.485
50	ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019						

62	II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020						
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELÉSE	1021						
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022						
51 kivéve a 513-at	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	1.400	1.565	350	700	1.050	1.565
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	1.890	1.980	472	945	1.417	1.980
52	VII. BÉREK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI	1025	28.407	28.511	7.102	14.204	21.306	28.511
53	VIII. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	1.679	2.099	420	840	1.260	2.099
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	300	300	75	150	225	300
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028						
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	6.782	7.030	1.696	3.391	5.087	7.030
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	210	262	52	104	156	262
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032						

66, kivéve a 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033						
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	1034						
661	2. Pénzügyi bevételek kapcsoló jogi személyektől	1035						
665	3. Bevételek kapcsoló vállalatok nyereségében és közös vállalkozásokban való részvételből	1036						
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037						
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038						
663 és 664	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1039						
56, kivéve a 562, 563 és 564	IV. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)	1040	70	122	17	35	52	122
565	3. Kapcsoló vállalatok veszteségében és közös vállalkozásokban való részvételből eredő költségek	1044	50	50	12	25	37	50
566 és 569	4. Pénzügyi kiadások	1045						
562	II. Kamatköltségek (harmadik személynek)	1046						
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1047						
	E. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1032 – 1040)	1048	50	50	12	25	37	50

	Ž. PÉNZÜGYI NYERESÉG (1040 – 1032)	1049	20	72	5	10	15	72
683 és 685	X. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1050						
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051						
67, 68 és 683 kivéve 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	70	70	17	35	52	122
57, 58 és 583 kivéve 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053						
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054						
	LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						
69-59	MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056	50	50	12	25	37	50
59-69	N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI	1057	90	90	23	44	67	90

	IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA							
	NJ. B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058						
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	P. NYERESÉGADÓ							
721	AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060	90	90	23	44	67	90
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1061						
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062						
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM	1063	3	3	3	3	3	3
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064						
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065						
	A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066						
	II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067	87	87	20	41	64	87
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉGE	1068						
	IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1069						
	V. RÉSZVÉNYEK, VALÓ KERESET							
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070						

	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti kereset	1071						

Bevételek

EOF 1001 Üzleti bevételek – üzleti bevételekre 1.079.000 dinár összegű tervezett növekedés.

-EOF 1016 Prémium, szubvenció, támogatás, adomány és hasonlókból származó bevétel - 1.079.000 dinár bevételnövekedés tervezése a Szabadka város 2018. évi költségvetésének módosításáról szóló 2018. november 27-i ülésén meghozott határozat (Szabadka város Hivatalos Lapja 27/2018. szám) alapján.

Kiadások

EOF 1018 Üzleti kiadások – üzleti kiadásokra összeg 1.079.000 dináros növekedés tervezett.

-EOF 1023 Anyagköltség - anyagköltségre tervezett növekedés 165.000 dinár. Az emelés oka a kéményseprő szolgáltatások, a higiéniai karbantartás végzése alkalmával használt vegyszerek, különösen pedig a konyhai elvezetők tisztításakor használt vegyszerek iránti nagyobb szükséglet okán. A tűzvédelmi törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 11/09. és 20/15. szám) 44a szakasza alapján, a belügyminiszter meghozta a vendéglátóipari létesítmények tűzvédelmi műszaki normáiról szóló szabályzatot. A helyiségekből a levegő elvezetésére szolgáló szellőztető csatornák - amelyekben zsírpára keletkezik - tisztítását, karbantartását és szabályosságát legalább kéthavonta egyszer el kell végezni, ezért a fokozott felügyelőségi ellenőrzés miatt növekedett az ezen szolgáltatásokat igénylő hívások száma is. A kéményseprő tevékenységet kísérő szolgáltatások sajátossága és széles skálája miatt, nagyon nehéz előrevetíteni milyen anyag és mekkora mennyiség kerül felhasználásra.

-EOF 1024 Üzemanyag és energiaköltség – üzemanyagköltségre és energiaköltségre 90.000 dináros növekedés tervezett, a kőolajszármazékok árának jelentős mértékű emelése miatt, ami az év elejétől több, mint 11%-os, valamint a Vállalat rendelkezésére álló elöregedett gépjárműpark miatt is.

-EOF 1025 Bérkötség, bértérítmény és egyéb személyi kiadások – bérkötségre, bértérítményre és egyéb személyi költségekre tervezett növelés 104.000 dinár. A Közművállalatban a 2018. évben a terv szerint két dolgozó érvényesíti a végkielégítésre jogosultságát. Egy foglalkoztatott (kéményseprő munkahelyi beosztásban) teljes nyugdíjra jogosult, a másik foglalkoztatott pedig a foglalkoztatottak ésszerűsítése miatt szerepel a tervben. A 2018. évi terv

kidolgozásának pillanatában nem szerepelt a tervben felsőfokú végzettséggel rendelkező foglalkoztatott öregségi nyugdíjba vonulása és a kollektív szerződés szerint a vállalat köteles volt kifizetni a kifizetés teljesítésének havát megelőző legkedvezőbb változatot.

-EOF 1026 Termelő szolgáltatások költségei – termelői szolgáltatások költségeire 420.000 dinár összegű tervezett növelés. A növelés oka, hogy nagyobb számú figyelmeztetést küldött ki a Vállalat természetes személyek és jogi személyek számára a tervezettnél, valamint az alapeszközök karbantartási költsége a húsz év feletti géppark karbantartási költségei miatt és a gyakori meghibásodások javítási költségei miatt. A költségnövekedéshez hozzájárult A gépjárművek műszaki vizsgájáról szóló szabályzat (AZ SZK Hivatalos Közlönye, 31/2018. és 70/2018. szám), ami további költségeket vont maga után a már régi járművekre vonatkozóan.

-EOF 1029 Immateriális költségek – immateriális költségekre 248.000 dináros növelés szerepel a tervben. A költségek ezen nemének növeléséhez hozzájárult az állvány külső vállalattól való bérlete annak érdekében, hogy zavartalanul lehessen elvégezni a kémények tisztítását az ipari berendezéseken, továbbá külső céget kell alkalmazni a Vállalat helyiségeinek takarítására, mert a foglalkoztatottak létszámának észszerűsítésével a vállalat keretében a higiéniai karbantartásért felelős foglalkoztatott nélkül maradt. Az egységesített megfizettetés keretében is növekedtek a költségek, a Vállalat által végzett szolgáltatások jobb megfizettetése miatt.

EOF 1040 Pénzügyi költségek - pénzügyi költségekre 52.000 dináros növelés szerepel a tervben.

-EOF 1046 Kamatköltségek (harmadik személy iránt) – kamatköltségre 52.000 dinár összegű növelés szerepel a tervben. A növelés oka, hogy a vállalat a folyó fizetőképesség fenntartására a tervezettnél nagyobb forgóeszközhitelt valósított meg.

Nyereség

- EOF 1054 Rendes gazdálkodásból eredő adózás előtti nyereség – a rendes gazdálkodásból eredő adózás előtti nyereség a bevételek és kiadások módosítását követően nem változik.

Összbevétel

1. számú táblázat

dinárban

Kontó	Bevételnem – szolgáltatások	2017. évben megvalósult	Terv 2018	A terv első módosítása 2018. év	Index 4/3	Index 5/4
1	2	3	4	5	6	7
614	Termék és szolgáltatás hazai piacon való értékesítéséből származó bevétel	40.250	40.668	40.668	101	100
640	Prémium, szubvenció, támogatás és hasonlókból származó bevétel			1.079		
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	40.250	40.668	41.747	104	103

640-es kontó - Prémium, szubvenció, támogatás és hasonlókból származó bevétel – az összbevétel a Szabadka város költségvetéséből jóváhagyott szubvenció összegével növekedik. Szabadka város 2018. évi költségvetésének módosításáról szóló 2018. november 27-i ülésén meghozott határozat (Szabadka város Hivatalos Lapja 27/2018. szám) alapján, a Vállalat számára a 003 Programtevékenység: Közterületek tisztaságának karbantartására összesen 1.079.000 dinárt hagytak jóvá, a szabadkai Kéményseprő Közművállalat folyó támogatására.

Kiadások

dinárban

Számla szám	Költségnem	becslés 2017	Terv 2018	Tervmódosítás 2018	Index 5/3	Index 5/4
1	2	3	4	5	6	7
512	Egyéb anyagköltség	1.329.000	1.400.000	1.565.000	118	112
5120	Tisztítószer	100.000	100.000	130.000	100	130
5120	Folyó működési anyagköltségek- szervizelés és beépítés	424.000	500.000	500.000	118	100
5121	Irodaszer költségek	188.000	200.000	200.000	106	100
5129	Egyéb anyagköltségek	617.000	600.000	735.000	97	123
513	Üzemanyag- és energiaköltség	1.770.000	1.890.000	1.980.000	112	105
5130	Villanyáram	225.000	250.000	270.000	120	108
5132	Hőenergia	210.000	200.000	200.000	95	100
5133	Üzemanyag	1.280.000	1.380.000	1.450.000	113	105
5134	Üzemanyag - gáz	55.000	60.000	60.000	109	100
520	Bruttó bérek (nettó bérek, adók és járulékok a	18.953.000	18.307.000	18.307.000	97	100

	foglalkoztatottak béréből)					
521	Munkáltatót terhelő járulékok	3.680.000	3.604.000	3.604.000	98	100
524	Ideiglenes és időszakos munkák	545.000	550.000	550.000	101	100
526	Az igazgató- és felügyelőbizottság térítményei	1.234.000	1.236.000	1.236.000	100	100
529	Egyéb személyes költségek és térítmények	2.494.000	4.709.800	4.813.800	93	102
52930	Hivatalos utak napidíjai	190.000	200.000	200.000	105	100
52950	Hivatalos utak költségeinek térítménye	84.000	183.000	183.000	218	100
52960	Munkahelyre utazás utiköltsége	1.250.000	1.300.000	1.300.000	104	100
52990	Hűségjutalom	-	1.390.000	1.390.000		100
52992	Egyéb személyi költségek	80.000	150.000	150.000	188	100
52993	Szolidáris segély		100.000	100.000		100
52993	Szolidáris segély a foglalkoztatottaknak a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítésére	710.000	1.086.800	1.086.800	153	100
52994	Végkielégítés	180.000	300.000	404.000	224	135

52994	Végkielégítés - ésszerűsítés					
531	Szállítási költségek	780.000	750.000	850.000	109	113
53100	Jogi szem. szállítási költségei	30.000	50.000	100.000	333	200
53130	Belföldi postaszolgáltatás költségei	750.000	700.000	750.000	100	107
532	Karbantartás	350.000	360.000	800.000	229	197
53201	Alapeszközök karbantartása	350.000	360.000	800.000	229	222
53203	Épületkarbantartás	-	-			
533	Bérletköltség	38.000	50.000	50.000	132	100
5331	Üzlethelyiségek bérlete	38.000	50.000	50.000	132	100
535	Reklám és propagandaköltség	29.000	29.000	29.000	100	100
53500	Reklám és propagandaköltség	29.000	29.000	29.000	100	100
539	Egyéb szolgáltatások költségei	440.000	490.000	370.000	111	76
53900	Munkavédelmi költségek	440.000	490.000	370.000	84	76
540	Amortizációs költség	300.000	300.000	300.000	100	100

550	Nem termelő szolgáltatások költségei	1.771.000	1.901.200	2.067.000	117	109
55000	Egészségügyi szolgáltatás	20.000	54.200	20.000	100	35
55010	Ügyvédi költségek	348.000	350.000	350.000	101	100
55020	Takarítási költségek	84.000	100.000	125.000	149	125
55021	Kommunális szolgáltatások költségei	27.000	50.000	75.000	278	150
55030	Revíziós költségek	97.000	97.000	97.000	100	100
55040	Tanácsadói és más szellemi szolg. költ.	1.060.000	1.100.000	1.100.000	104	100
55090	Egyéb nem termelő szolg. költségei	135.000	150.000	300.000	222	200
551	Reprezentációs költségek	159.000	160.000	160.000	101	100
55100	Belföldi reprezentáció költségei	80.000	80.000	160.000	200	200
55130	Reprezentációs árú költségei	79.000	80.000	0	0	0
552	Biztosítás költségei	230.000	250.000	270.000	117	108
55200	Biztosítás költségei	230.000	250.000	270.000	117	108
553	Fizetésforgalmi költség	155.000	150.000	160.000	103	107
55300	Fizetésforgalmi költség	155.000	150.000	160.000	103	107

55301	Egyéb banszolgáltatási költség	-	-			
555	Adók és járulékok	150.000	170.000	170.000	113	100
55500	Vagyonadó	137.000	140.000	140.000	102	100
55590	Egyéb költségek - illetékek	13.000	30.000	30.000	231	100
559	Egyéb immateriális költség	4.225.000	4.151.000	4.203.000	99	101
55900	Bíróági költségek					
55990	Egyéb immat. költség - egységesített megfizettetés	2.424.000	2.444.000	2.546.000	105	104
55991	Egyéb nem említett költség - támogatások	30.000	30.000	30.000	100	100
55994	Egyéb nem említett költség - sport	21.000	21.000	21.000	100	100
55993	Emberbaráti célú kiadások	-	-			
55995	Egyéb költség - 10%-os bércsökkentés	1.750.000	1.656.000	1.606.000	92	97
562	Kamatköltség	11.000	20.000	72.000	655	360
56201	Kamatköltség	11.000	20.000	72.000	655	360
563	Negatív árfolyamkülönbség					
569	Egyéb pénzügyi kiadások		50.000	50.000		100

56990	Egyéb pénzügyi kiadások		50.000	50.000		100
570	Alapeszköz-leírásból származó hiány		-			
57001	Alapeszközök leírása		-			
574	Hiány		-			
57410	Anyaghiány		-			
576	Más forgóeszközök leírása		25.000	25.000		100
57600	Más forgóeszközök leírása		25.000	25.000		100
585	Rövidlejáratú követelések és pénzügyi követelések leírása		-			
58510	Rövidlejáratú követelések és pénzügyi követ. leírása		-			
589	Egyéb nem említett költségek		25.000	25.000		100
58901	Egyéb nem tervezett rendkívüli költség		25.000	25.000		100
58991	Korkedvezményes munkából eredő költségek					
	ÖSSZESEN:	38.643.000	40.578.000	41.656.800	108	102,65

512-es kontó – Egyéb anyagköltség – az egyéb anyagköltségre tervezett összeg 1.565.000 dinár, ami 165.000 dinárral több, mint az elsődlegesen tervezett. Ezeknek a költségeknek a teljesítése a 2018. év tíz hónapjában a tervhez viszonyítva jelentősen növekedett, ezért össze kell őket hangolni az év végéig várható reális terjedelemmel. Ezeknek a költségeknek a struktúrájában növekedést jegyez a higiéniai karbantartás végzése alkalmával használt vegyszerek, különösen pedig a konyhai elvezetők tisztításakor használt vegyszerek iránti nagyobb szükséglet és más anyagköltség, ahová a fogyóeszköz és a pótalkatrészek is tartoznak, amit a szervizelők használnak a terepen.

513-as kontó – Üzemanyagköltség és energiaköltség – üzemanyagköltségre és energiaköltségre tervezett összeg 1.980.000 dinár, ami 90.000 dinárral több a tervezettnél, ennek oka pedig az energiahordozók árának emelése és a Vállalat előregegett gépparkja.

Konto 529 – Egyéb személyi költségek és térítmények – egyéb személyi költségek és térítményekre tervezett összeg 4.813.800 dinár, ami 104.000 dinárral több a tervezettnél, oka pedig a nyugdíjbavonulási végkielégítés kifizetése költségének megnövekedése.

531-es kontó Szállítási szolgáltatás költségei – szállítási költségekre tervezett összeg 850.000 dinár, ami 100.000 dinárral haladja meg az elsődlegesen tervezett összeget, a növelés oka pedig a kiküldött figyelmeztetések nagyobb száma és a megnövekedett telefonforgalomból származó költségek.

539-es kontó – Egyéb szolgáltatások költségei – egyéb szolgáltatások költségeire tervezett összeg 370.000 dinár, ami 120.000 dinárral kevesebb az elsődleges tervnél, mert a vállalatnak nem volt szüksége a tervezett összegű felszerelés beszerzésére.

532-es kontó – Alapeszközök karbantartási költségei – az alapeszközök karbantartási költségeire tervezett összeg 800.000 dinár, ami nominális összegben 440.000 dinárral több az elsődlegesen tervezettnél. A kiadások növekedéséhez hozzájárult a húsz év feletti járművek javítási költsége és A gépjárművek műszaki vizsgájáról szóló szabályzat (AZ SZK Hivatalos Közlönye, 31/2018. és 70/2018. szám), ami további költségeket vont maga után a már régi járművekre vonatkozóan.

550-es kontó – Nem termelő szolgáltatások költségei – nem termelő szolgáltatásokra tervezett összeg 2.067.000 dinár, ami nominális összegben 165.800 dinárral több az elsődlegesen tervezettnél. Ezen szolgáltatások keretében vannak azok a különféle típusú szolgáltatások, amelyek pontos összegét lehetetlen megtervezni, ezek között vannak: az egészségügyi szolgáltatások (elsősorban a foglalkoztatottak számától függ, de ezeknek a költségeknek az összege függ a munkaerő vándorlásától is), ügyvédi szolgáltatások, közjegyzői szolgáltatások, végrehajtó szolgáltatások, fiskális pénztárgép javításának szolgáltatása, tűzvédelmi szolgáltatások stb. Ezeknek a költségeknek a növekedéséhez járult hozzá az állvány bérlésének költsége is külső vállalatától, hogy zavartalanul el lehessen végezni az ipari berendezések kéményeinek tisztítását, valamint külső ügynökség alkalmazásának költségei a vállalat belső takarítására, mert a foglalkoztatottak számának ésszerűsítése miatt a vállalat takarító személyzet nélkül maradt.

552-es kontó – Biztosítási költségek – biztosítási költségekre tervezett összeg 270.000 ezer dinár, ami nominális összegben 20.000 dinárral több az elsődlegesen tervezettnél, a biztosítási prémium költségeinek emelkedése miatt.

553-as kontó – Fizetésforgalmi költségek – fizetésforgalmi költségekre tervezett összeg 160.000 dinár, ami 10.000 dinárral haladja meg a tervezett összeget, a vállalat által megvalósított nagyobb számú tranzakció miatt.

559-es kontó – Egyéb immateriális költségek – egyéb immateriális költségekre tervezett összeg 4.203.000 dinár, ami 52.000 dinárral haladja meg az elsődlegesen tervezett összeget, oka pedig az egységesített megfizettetés költségeinek növekedése.

562-es kontó - Kamatköltségek – a kamatköltségekre tervezett összeg 72.000 dinár, ami nominális összegben 52.000 dinárral több az elsődleges tervhez képest. A megnövekedett összegű kamatköltség a tervezettnél nagyobb összegű forgóeszközhitelek lehívásából ered.

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

S. sz.	A foglalkoztatottak költségei	Terv 2017.01.01- 12.31.	Megvalósulás 2017.01.01- 12.31.	Terv 2018.	Tervmódosítás 2018.01.01- 03.31.	Tervmódosítás 2018. 01.01-06.30.	Tervmódosítás 2018. 01.01-09.30.	Tervmódosítás 2018. 01.01-12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (a dolgozót terhelő esedékes adók és járulékok levonása utáni bér)	13.650.650	13.634.083	12.865.274	3.216.318	6.432.637	9.648.955	12.865.274
2.	BRUTTÓ bértömeg 1 (bér, a dolgozót terhelő esedékes adókkal és járul. együtt)	19.387.640	18.902.856	18.307.000	4.576.750	9.153.500	13.730.250	18.307.000
3.	BRUTTÓ bértömeg 2 (bér, a dolgozót terhelő esedékes adókkal és járul. együtt)	23.040.000	22.576.259	21.864.141	5.466.036	10.932.071	16.398.106	21.864.141
4.	Foglalkoztatottak létszáma a munkaerő nyilvántartás szerint ÖSSZESEN*	28	28	26	26	26	26	26
4.1.	- határozott időre	25	25	23	23	23	23	23
4.2.	- határozatlan időre	3	3	3	3	3	3	3
5	Megbízási szerződ. származó térítmény.							
6.	Megbízási szerz. származó térítmények kedvezményezetteinek száma							
7.	Szerzői megbízási szerződésből származó térítmények							
8.	Szerzői megbízásból származó térítmények kedvezményezetteinek száma*							

9.	Ideiglenes és időszakos munkáról szóló szerződésekből származó térítmények	577.330	577.320	550.000	137.500	275.000	412.500	550.00
10.	Ideigl. és időszak. munkáról szóló szerződésekből származó térítmények kedvezményezetteinek száma	1	1	1	1	1	1	1
11.	Termész. személyekkel megkötött egyéb szerződésekből származó térítmények							
12.	Egyéb szerződésekből származó térítmények kedvezményezettei							
13.	A közgyűlés tagjainak térítménye							
14.	A közgyűlés tagjainak létszáma*							
15.	A felügyelőbizottság tagjainak térítm.	1.236.000	1.234.177	1.236.000	309.000	618.000	927.000	1.236.000
16.	A felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	3	3	3	3	3
17.	A revíziós bizottság tagjainak térítménye							
18.	A revíziós bizottság tagjainak száma							
19.	Munkára és munkából való utazás	1.500.000	1.248.838	1.300.000	325.000	650.000	975.000	1.300.000
20.	Szolgálati út napidíjai	200.000	196.349	200.000	50.000	50.000	50.000	200.000
21.	Szolgálati út költségtérítménye	283.000	74.653	183.000	45.750	91.500	137.250	183.000
22.	Végkielégítés és térítmény	300.000	132.876	300.000	300.000	300.000	300.000	404.000
23.	Hűségjutalmak	1.387.342	-	1.390.000	1.390.000	1.390.000	1.390.000	1.390.000
24.	Érintettek száma	11	-	11	11	11	11	11

25.	Terepi szállás és étkezés							
26.	Segély a dolgozók és családjaik számára	100.000	-	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
27.	Ösztöndíjak							
28.	Egyéb költségtérítmények a foglalkoztat. és más természetes személyek számára	150.000	77.800	150.000	50.000	50.000	100.000	150.000
29.	Szolidáris segély a kollektív szerződés módosítása alapján	-	678.600	1.086.800				1.086.800

A foglalkoztatottak költségeiben a változások a kifizetett végkielégítések helyrendjeiben vannak.

Sorszám 22. A bérköltségre, bértérítvényre és egyéb személyi költségekre tervezett növelés 104.000 dinár. A Közművállalatban a 2018. évben a terv szerint két dolgozó érvényesíti a végkielégítésre jogosultságát. Egy foglalkoztatott (kéményseprő munkahelyi beosztásban) teljes nyugdíjra jogosult, a másik foglalkoztatott pedig a foglalkoztatottak létszámának ésszerűsítése miatt szerepel a tervben. A 2018. évi terv kidolgozásának pillanatában nem szerepelt a tervben felsőfokú végzettséggel rendelkező foglalkoztatott öregségi nyugdíjba vonulása, és a kollektív szerződés szerint a Vállalat köteles volt kifizetni a kifizetés teljesítésének havát megelőző legkedvezőbb változatot.

4. melléklet

SZUBVENCIOK ÉS EGYÉB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

dinárban

Előző év 2017.					
Bevétel	Tervezett	Költségvetésből átvitt	Megvalósított	Fel nem használt	Korábbi években fel nem használt eszközök összege (az előzőhöz viszonyítva)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Szubvenciók	-	-	-	-	-
Egyéb költségvetési bevételek*	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN	-	-	-	-	-

dinárban

A 2018. január 1 - december 31. időszakra vonatkozó terv – folyó év				
	01.01 -03.31.	01.01 -06.30.	01.01 – 09.30.	01.01 – 12.31.
Szubvenciók	-	-	-	1.079.000
Egyéb költségvetési bevételek*	-	-	-	-
ÖSSZESEN	-	-	-	1.079.000

JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

dinár

Sorszám	HELYREND	Megvalósítás 2017.	Terv 2018.	Tervmódosítás 2018.01.01- 03.31.	Tervmódosítás 2018.01.01 – 06.30.	Tervmódosítás 2018.01.01 – 09.30.	Tervmódosítás 2018.01.01 – 12.31.
Javak							
1.	Szervizelés és beépítés anyaga	424.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
	Egyéb anyagköltség	617.000	600.000	150.000	300.000	450.000	735.000
2.	Irodaszer	188.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
3.	Tisztítószer	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	130.000
4.	Villanyáram	225.000	250.000	80.000	125.000	170.00	270.000
5.	Üzemanyag	1.280.000	1.380.000	345.000	690.000	1.035.000	1.450.000
6.	Tűzifa	210.000	200.000	-	-	-	200.000
7.	Munkavédelmi felszerelés	344.000	394.000	100.000	150.000	200.000	274.000
9.	Reprezentációs aru	79.000	80.000	0	0	0	0
10.	Teherjármű		450.000	0	0	0	0

Javak összesen:		3.467.000	4.154.000	895.000	1.705.000	2.515.000	3.759.000
Szolgáltatások							
1	Jogi személyek szállítása	30.000	50.000	15.000	25.000	35.000	100.000
2	Posta, telefon	750.000	700.000	175.000	350.000	525.000	750.000
3	Alapeszköz karbantartás	350.000	360.000	90.000	190.000	270.000	800.000
4	Helyiségbérlet	38.000	50.000	15.000	25.000	35.000	50.000
5.	Reklám és propaganda	29.000	29.000	8.000	15.000	22.000	29.000
6.	Munkavédelmi szolgáltatás	96.000	96.000	24.000	48.000	72.000	96.000
7	Egészségügyi szolgáltatás	20.000	54.200	13.500	27.000	40.500	20.000
8	Ügyvédi szolgáltatás	348.000	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
9	Személtelhordás	84.000	100.000	25.000	50.000	75.000	125.000
10	Kommunális szolgáltatás	27.000	50.000	12.500	25.000	37.500	75.000
11	Szellemi szolgáltatás (revízió,könyvelés szoftverkarbantartás,tanácsadá s stb.)	1.060.000	1.100.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000
12	Riasztó, nyilvánosság tájékoztatása, tervezés (magasban történő	135.000	150.000	40.000	70.000	110.000	300.000

	munkavégzés) és hasonló						
13	Revízió	97.000	97.000	50.000	47.000	-	97.000
14	Reprezentáció	80.000	80.000	20.000	40.000	60.000	160.000
15	Biztosítás	230.000	250.000	62.500	125.000	187.500	270.000
16	Fizetésforgalom	155.000	150.000	37.500	75.000	112.500	160.000
17	Követelések megfizetésének költségei	2.424.000	2.444.000	611.000	1.222.000	1.833.000	2.546.000
Szolgáltatás összesen:		5.953.000	6.110.200	1.561.500	3.059.000	4.502.500	7.028.000
Munkálatok							
1							
2							
...							
Munkálatok összesen:							
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁS+MUNKÁLATOK		9.420.000	10.264.200	7.017.500	2.456.500	4.764.000	10.787.000

Javak

Sorszám 1a - Más anyagköltségek – más anyagköltségre tervezett összeg 735.000 dinár, ami 135.000 dinárral több az elsődlegesen tervezettnél. Ezeknek a költségeknek a struktúrájában különösen azok a vegyi tisztítószeres mutatnak növekedést, amelyeket a konyhai elvezetők tisztítása során kell használni, valamint egyéb olyan anyagköltségek, melyek közé a fogyóeszközök tartoznak és a szervízeltől által a terepen felhasznált pótalkatrészek.

Sorszám 3. - Higiéniai karbantartási anyag – a higiéniai karbantartási anyagköltség tervezett összege 130.000 dinár, ami nominális összegben 30.000 dinárral több az elsődlegesen tervezett összegnél. Ezeknek a költségeknek a struktúrájában növekedést jegyeznek a kéményseprő szolgáltatások végzése során használt vegyszerek, különösen a konyhai elvezetők tisztítása alkalmával, emellett ezek tisztítása iránt megnőtt az igény az elmúlt tíz hónapban.

Sorszám 4. - Villamos energia – a villanyáram költségek tervezett összege 270.000 dinár, ami 20.000 dinárral haladja meg az elsődlegesen tervezett összeget, éspedig a villanyáram árának 11%-os emelkedése miatt.

Sorszám 5. – Üzemanyagköltség – az üzemanyagra tervezett összeg 1.380.000 dinár, ami nominális összegben 70.000 dinárral több az elsődlegesen tervezettnél. A különbség az üzemanyag árának az év eleje óta 12%-os emeléséből ered, valamint a Vállalat előregedett gépparkja miatti kiadásokból.

Sorszám 7. Munkavédelmi felszerelés – a munkavédelmi felszerelésre tervezett összeg 274.000 dinár, ami 120.000 dinárral kevesebb az elsődlegesen tervezettnél, mert a Vállalat nem tartotta szükségesnek a felszerelés tervezett összegben való beszerzését.

Sorszám 9. – a reprezentációra tervezett összeg összesen (áru és szolgáltatás) változatlan marad. Változik a tervezett eszközök struktúrája, oly módon, hogy az áruköltségre tervezett összeg 80.000 dinárral csökken, a szolgáltatások költsége pedig ugyanennyivel növekszik.

Sorszám 10. Teherjármű – a Vállalat pénzeszközhiány miatt lemondott a tehergépjármű tervezett beszerzéséről.

Szolgáltatások

Sorszám 1. Szállítási költségek – a szállítási költségekre tervezett összeg 100.000 dinár, ami 50.000 dinárral meghaladja az elsődlegesen tervezett összeget, a természetes személyeknek és jogi személyeknek kiküldött figyelmeztetések megnövekedett száma miatt.

Sorszám 2. Posta és telefon szolgáltatás – a posta és telefonszolgáltatás költségeire tervezett összeg 750.000 dinár, ami 50.000 dinárral meghaladja a tervezett összeget, a megnövekedett telefonforgalom miatt.

Sorszám 3. Alapeszközök karbantartási költségei – az alapeszközök karbantartási költségeire tervezett összeg 800.000 dinár, ami nominális összegben 440.000 dinárral több az elsődlegesen tervezettnél. A kiadások növekedéséhez hozzájárult a húsz év feletti járművek javítási költsége és A gépjárművek műszaki vizsgájáról szóló szabályzat (AZ SZK Hivatalos Közlönye, 31/2018. és 70/2018. szám), ami további költségeket vont maga után a már régi járművekre vonatkozóan.

Sorszám 7. Egészségügyi szolgáltatás - egészségügyi szolgáltatásra tervezett összeg 20.000 dinár, ami 34.200 dinárral kevesebb az elsődlegesen tervezett összegnél, mert a foglalkoztatottak nem igényelték annak felhasználását.

Sorszám 9. Szemétszállítás - a szemétszállítás szolgáltatásra tervezett összeg 125.000 dinár, ami 25.000 dinárral több az elsődlegesen tervezett összegnél.

Sorszám 10. Kommunális szolgáltatások – a kommunális szolgáltatásokra tervezett összeg 75.000 dinár, ami 25.000 dinárral több az elsődlegesen tervezett összegnél.

Sorszám 12. Risztó, a polgárok tájékoztatása, tervezés szolgáltatása (magasban végzett munkálatok) és hasonló – a nem termelési szolgáltatások tervezett összege 300.000 dinár, ami 150.000 dinárral több az elsődlegesen tervezett összegnél, és pedig külső vállalat alkalmazásának szükségessége miatt a veszélyes hulladék elszállítására és kezelésére, mert a Kéményseprő Közművállalat nem rendelkezik az ehhez szükséges tanúsítványokkal.

Sorszám 14. Reprezentáció - a reprezentációra tervezett összeg összesen (áru és szolgáltatás) változatlan marad. Változik a tervezett eszközök struktúrája, oly módon, hogy az áruköltségre tervezett összeg 80.000 dinárral csökken, a szolgáltatások költsége pedig ugyanennyivel növekszik.

Sorszám 15. Biztosítás – biztosítási prémium tervezett költségeinek összege 270.000 dinár, ami 20.000 dinárral több az elsődlegesen tervezettnél.

Sorszám 16. Fizetésforgalom – a fizetésforgalom költségeire tervezett összeg 160.000 dinár, ami 10.000 dinárral több az elsődlegesen tervezettnél, ennek oka pedig a Vállalat által megvalósított nagyobb számú tranzakció.

Sorszám 17. Követelések megfizettetésének költségei – a követelések megfizettetésének költségeire tervezett összeg 2.546.000 dinár, ami 102.000 dinárral több az elsődlegesen tervezett összegnél, az eredmény pedig a jobb megfizetési arány az egységesített megfizetési módból eredően.

igazgató

Predrag Mastilović