

**PROGRAM POSLOVANJA PODUZEĆA**

**ZA 2022. GODINU**

Poslovno ime: JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „SUBOTICAPLIN“ SUBOTICA

Sjedište: Subotica, Jovana Mikića 58.

pretežita djelatnost: 3522 – distribucija plinovitih goriva plinovodom

Matični broj: 2011422

PIB : 104200200

JBBK: 81512

Nadležna tijela: Ministarstvo privrede

Subotica, prosinac 2021. god.

**S A D R Ž A J**

[I OPĆI PODACI 2](#_Toc91162853)

[STATUS, PRAVNA FORMA I DJELATNOST 2](#_Toc91162854)

[VIZIJA I MISIJA 3](#_Toc91162855)

[STRATEŠKA DOKUMENTA, PROSTORNI PLANOVI, ZAKONI, PODZAKONSKA AKTA, INTERNA AKTA 4](#_Toc91162856)

[DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA 5](#_Toc91162857)

[II ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI 6](#_Toc91162858)

[PROCIJENJENI FIZIČKI OBUJAM AKTIVNOSTI 6](#_Toc91162859)

[PROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I PROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORACIJSKOG UPRAVLJANJA 22](#_Toc91162860)

[PLAN REALIZACIJE ZA 2021. GODINU 23](#_Toc91162861)

[PROCJENA PRIHODA ZA 2021. GODINU 23](#_Toc91162862)

[PROCJENA RASHODA ZA 2021. GODINU 23](#_Toc91162863)

[STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA – REALIZACIJA PLANA ZA 2021. GODINU 24](#_Toc91162864)

[III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022. GODINU 28](#_Toc91162865)

[KLJUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANJE CILJEVA 29](#_Toc91162866)

[ANALIZA TRŽIŠTA 29](#_Toc91162867)

[INVESTICIJE 30](#_Toc91162868)

[RIZICI U POSLOVANJU 31](#_Toc91162869)

[PLAN/KARTA UPRAVLJANJA RIZICIMA 33](#_Toc91162870)

[AKTIVNOSTI KOJE PODUZEĆE PLANIRA PROVESTI U CILJU UNAPREĐENJA KORPORACIJSKOG UPRAVLJANJA 35](#_Toc91162871)

[PLAN ZA 2022. GODINU 50](#_Toc91162872)

[PLAN FIZIČKOG OBUJMA PRODAJE U 2022. GODINI 50](#_Toc91162873)

[BROJ POTROŠAČA 50](#_Toc91162874)

[PLANIRANI FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2022. GODINI PO MJESECIMA 50](#_Toc91162875)

[PLANIRANI PRIHODI ZA 2022. GODINU 51](#_Toc91162876)

[PLANIRANI RASHODI ZA 2022. GODINU 52](#_Toc91162877)

[STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2022. GODINU 54](#_Toc91162878)

[ELEMENTI ZA CJELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA 62](#_Toc91162879)

[PROIZVODA I USLUGA 62](#_Toc91162880)

[PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA 62](#_Toc91162881)

[FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA 63](#_Toc91162882)

[REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIKA U 2022. GODINI 67](#_Toc91162883)

[PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIKA U 2022. GODINI 67](#_Toc91162884)

[IV PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA 69](#_Toc91162885)

[V KREDITNA ZADUŽENOST 82](#_Toc91162886)

[VI NABAVA DOBARA, ROBA I USLUGA 82](#_Toc91162887)

[VII KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA 105](#_Toc91162888)

[ZA POSEBNE NAMJENE 105](#_Toc91162889)

# I OPĆI PODACI

## STATUS, PRAVNA FORMA I DJELATNOST

JKP “Suboticaplin” Subotica je energetski subjekt čija je osnovna djelatnost distribucija plinovitih goriva plinovodom i koji posjeduje sljedeće licence:

1. distribucija i upravljanje distribucijskim sustavom za prirodni plin izdane od strane Agencije za energetiku od 16.02.2017. godine, pod brojem 311.01-257/2006-L, obnovljenu pod brojem 311.01-26/2017-L-I od dana 26.05.2017. godine,
2. javne opskrbe prirodnim plinom izdanu od strane Agencije za energetiku od 10.01.2013. godine, pod brojem 311.01-107/2012-L-I,
3. opskrbu prirodnim plinom izdanu od strane Agencije za energetiku od 22.11.2013. godine, pod brojem 311.01-89/2013-L-I.

Pored navedene osnovne djelatnosti, poduzeće se bavi i drugim djelatnostima koje pridonose efikasnijem i racionalnijem poslovanju, i to:

• trgovinom plinovitim gorivom preko plinovodne mreže,

• popravkom metalnih proizvoda,

• izgradnjom cjevovoda,

• pripremom gradilišta,

•ostalim uslužnim ativnostima podrške poslovanju.

Obavljanje djelatnosti distribucije prirodnog plina na teritoriju grada Subotice počelo je još 1990. godine u okviru Javnog poduzeća „Subotička toplana“ Subotica. U okviru tog poduzeća izgrađena je mreža za distribuciju plina po mjesnim zajednicama. Donošenjem novog Zakona o energetici pojavila se potreba razdvajanja djelatnosti distribucije toplinske energije i djelatnosti distribucije prirodnog plina. Sukladno tome, Skupština općine Subotica je dana 02. prosinca 2005. godine donijela Odluku o statusnoj promjeni Javnog poduzeća „Subotička toplana“ odvajanjem dijela poduzeća koji obavlja djelatnost distribucije prirodnog plina. Na sjednici održanoj 28. prosinca 2005. godine Skupština općine Subotica donijela je Odluku o osnutku JKP „Suboticaplin“ Subotica.

Podaci upisani u Registar gospodarskih društava dani su u sljedećoj tabeli:

|  |  |
| --- | --- |
| Poslovno ime | Javno komunalno poduzeće „Suboticaplin“ Subotica |
| Naziv | JKP „SUBOTICAPLIN“ SUBOTICA |
| Datum registracije | 30.12.2005. |
| Matični broj | 20114223 |
| Porezni identifikacioni broj | 104200200 |
| Registrirano sjedište | SUBOTICA |
| Oblik organiziranja | JAVNO PODUZEĆE |
| Registrirana šifra djelatnosti | 3522 |
| Registrirani kapital | 730.264.999,79 dinara |
| Tip kapitala | Novčani |
| Osnivač | Grad Subotica 100% |

## VIZIJA I MISIJA

Definiranje misije i vizije poduzeća u realizaciji Poslovnog plana za 2022. godinu vezano je za kvalitetnu, sveobuhvaćnu, blagovremenu i pouzdanu opskrbu tržišta prirodnim plinom, najvećim dijelom na teritoriju grada Subotice.

1. **Misija** je nesmetana i kontinuirana i stabilna opskrba prirodnim plinom, upravljanje distibucijskim sustavom, proširenje distribucijske plinske mreže na teritoriju Grada Subotica. Poduzeće poduzima aktivnosti koje imaju za cilj podizanje svijesti potrošača o prirodnom plinu, kao ekološki najprihvatljivijem enrgentu, a samim tim i poboljšanju kvalitete života.
2. **Vizija** JKP „Suboticaplin“ je prvenstveno želja da ime poduzeća bude sinonim za pouzdanost i kvalitetu u poslovanju. Težit će se k tome da JKP „Suboticaplin“ u idućem razdoblju i dalje bude poslovno uspješan distributer plina koji u novonastalim tržišnim uvjetima jasno definira svoje tehnološke, organizacijske i tržišne prednosti u distribuciji prirodnog plina na teritoriju grada Subotice.
3. Primjenom Zakona o energetici i uvođenjem metodologije i tarifnog sustava u načinu
4. obračuna plina, kao i stabilnost cijene plina za potrošače na javnoj opskrbi, razlozi su zbog kojih dolazi iz godine u godinu do veće potrošnje plina kod kategorije kućanstava (veći broj potrošača). Pored cijene i klimatski uvjeti utječu na obujam potrošnje prirodnog plina.
5. **Planski ciljevi:**

* povećanje profitabilnosti (rentabilnost, ekonomičnost, produktivnost...),
* osiguranje kontinuirane opskrbe,
* usavršavanje i razvoj opreme i tehnologija za efikasnu, sigurnu i pouzdanu distribuciju prirodnog plina krajnjim potrošačima uz minimalni utjecaj na životni okoliš,
* poboljšanje pružanja usluga potrošačima i informiranost potrošača,
* poboljšanje energetske efikasnosti,
* kontrola u svim fazama opskrbe,
* povećanje stope naplate,
* smanjenje operativnih troškova,
* proširenje mreže i priključivanje novih potrošača.

**Način ostvarivanja planskih ciljeva:**

Strategija poduzeća za plansku 2022. godinu utvrđena je u pravcu :

* tržišnog pozicioniranja poduzeća na teritoriju Grada Subotice,
* ekonomičnije izgradnje plinovodnih sustava,
* povećanja udjela na tržištu,
* smanjenja troškova,
* maksimalne iskorištenosti postojećih ljudskih resursa.

1. **Strateški ciljevi:** JKP „Suboticaplin“ želi u poslovnoj godini ponuditi najbolje uvjete za potrošače. Menadžment poduzeća će prvenstveno raditi na osiguranju sigurnosti i stabilne opskrbe korisnika. JKP „Suboticaplin“ u idućem razdoblju planira postaviti više tehnološke i ekonomske standarde u oblasti poslovanja. Opredijeljenost za racionalno poslovanje i stalna skrb o svojim kupcima, su dva osnovna strateška pravca u planiranju svih svojih aktivnosti.

Generalno, JKP „Suboticaplin“ ima jasnu poslovnu viziju u koju je uklopljen Poslovni plan za 2022. godinu, a to su: što komforniji život građana glede grijanja, osiguranje dovoljnih količina prirodnog plina s plinovodnih sustava, kao i veća sigurnost potrošača.

## STRATEŠKA DOKUMENTA, PROSTORNI PLANOVI, ZAKONI, PODZAKONSKA AKTA, INTERNA AKTA

Program poslovanja za 2022. godinu u okviru je zakonske regulative:

**ZAKONSKI OKVIR U PRIMJENI**

* Zakon o energetici („Sl. glasnik RS“, br. 145/2014, 95/2018 – dr.zakon i 40/2021).
* Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2022. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2022-2024. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa („Sl.glasnik RS“ br. 97/2021),
* Aneks I, II, III i IV Posebnog kolektivnog ugovora za javna i javno komumanalna poduzeća RS („Sl.glasnik RS“ br. 27/2015),
* Poseban kolektivni ugovor za javna i javno komunalna poduzeća Grada Subotice sa zaključenim Aneksima I, II, III i IV („Sl.glasnik RS“ br. od 30.01.2015.godine,
* Kolektivni ugovor za JKP „Suboticaplin“ Subotica („Sl.glasnik RS“ br. 141/2016) sa Aneksima I, II, III i IV i Sporazum o produljenju roka važenja Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ broj: 90-4/2019 od 01.03.2019.godine,
* Metodologija za određivanje troškova priključenja na sustav za transport i distribuciju prirodnog plina ("Sl.glasnik RS", br. 42/16),
* Metodologija za određivanje cijene pristupa sustavu za distribuciju prirodnog plina ("Sl.glasnik RS", br. 105/16, 29/17),
* Metodologija za određivanje cijene pristupa sustavu za transport prirodnog plina ("Sl.glasnik RS", br. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 i 62/16,111/17),
* Metodologija za određivanje cijene prirodnog plina za javnu opskrbu („Sl.glasnik RS“, br. 75/14, 105/16 i 108/16, 29/17),
* Zakon o budžetu Republike Srbije za 2020. godinu („Sl.glasnik RS“, br. 110/2021),
* Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o proračunskom sustavu Republike Srbije („Sl.glasnik RS“, 149/2020),
* Zakon o radu (“Sl.glasnik RS”, br. 24/05,61/05 i 75/14,13/17-Odluka US, 113/17 i 95/18- autentično tumačenje)),
* Zakon o javnim nabavama (“Sl.glasnik RS”, br.91/2019 ),
* Zakon o komunalnim djelatnostima (“Sl.glasnik RS”, br 88/11, 104/16 i 95/18),
* Zakon o javnim poduzećima (“Sl.glasnik RS”, br. 15/16 i 88/19),
* Zakon o računovodstvu (“Sl.glasnik RS”, br.62/2013, 30/2018 i 73/2019-dr.zakon),
* Zakon o reviziji („Sl.glasnik RS“, br. 73/2019),
* Poseban kolektivni ugovor za javna i javno komunalna poduzeća Grada Subotice,
* Kolektivni ugovor za JKP „Suboticaplin“ Subotica,
* Zakon o naknadama za korištenje javnih dobara („Službeni glasnik RS“ brj 95/2018 i 86/2019-usklađeni din.iznosi),
* Uredba o kriterijima za određivanje aktivnosti koje utječu na životni okoliš prema stupnju negativnog utjecaja na životni okoliš koji nastaje obavljanjem aktivnosti, iznosima naknada, uvjetima za njeno umanjenje, kao i o kriterijima koji su od značaja za utjecaj fizičkih osoba na životni okoliš („Sl.glasnik RS“ broj 86/2019 i 89/2019),
* Podzakonska i interna akta koje JKP primjenjuje (Statut Poduzeća; Pravilnik o organizaciji računovodstva i računovodstvenim politikama i internoj reviziji u JKP „Suboticaplin„ Subotica broj 336/2021 od 20.09.2021. godine s posljednjom Izmjenom računovodstvene politike 335/16 od 24.06.2016. godine; Pravilnik o bližem uređenju planiranja nabava, provođenja postupaka nabava i praćenja izvršenja ugovora o nabavama broj 501/20 od 18.09.2021. godine, s Izmjenom broj 501-1/20 od 30.10.2021. godine).

## DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA

Nadzorni odbor JKP „Suboticaplin“ Subotica je na svojoj 66. sjednici održanoj dana 03.03.2017. godine donio Dugoročni plan poslovne strategije i razvoja Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica za period 2017 – 2026. godinu.

**ORGANIZACIJSKA SHEMA JAVNOG PODUZEĆA**

**NADZORNI ODBOR**

Imre Némedi – *predsjednik*

Nada Gvojić-Rogić – *članica*

Petar Garić – *član*

**DIREKTOR**

Timea Horváth

**SAVJETNIK DIREKTORA ZA SUSTAV MENADŽMENTA**

**IZVRŠNI DIREKTOR ZA KOORDINACIJU, UNAPREĐENJE I RAZVOJ POSLOVNE POLITIKE JAVNOG PODUZEĆA**

Mária Kern-Solya

**INTERNI REVIZOR**

**ODJEL EKONOMSKIH, RAČUNOVODSTVENIH I FINANCIJSKIH POSLOVA**

**PRAVNI, OPĆI I KADROVSKI ODJEL**

**RAZVOJNO-TEHNIČKI ODJEL**

DIREKTOR – poslovodno tijelo Poduzeća, Timea Horváth je imenovana za direktoricu Rješenjem Skupštine grada Subotice o imenovanju direktora Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica, broj: I-00-022-273/2021 od 05.08.2021. godine, a ugovor o radu je zaključen 06.10.2021. godine.

Izvršni direktor za koordinaciju, unapređenje i razvoj poslovne politike javnog poduzeća – Mária Kern Solya je raspoređena na poslove izvršne direktorice za koordinaciju, unapređenje i razvoj poslovne politike javnog poduzeća Aneksom Ugovora o radu broj: 325-2/17 od 12.04.2017. godine.

NADZORNI ODBOR – tijelo upravljanja Poduzeća ima predsjednika i dva člana od kojih je jedan član iz redova zaposlenika. Skupština Grada Subotice imenuje Nadzorni odbor poduzeća. Za predsjednik Nadzornog odbora JKP „Suboticaplin“ Subotica imenovan je Imre Némedi, a za člana Petar Garić, a predstavnik zaposlenika članica Nadzornog odbora Nada Rogić-Gvojić.

Predsjednik i članovi su imenovani Rješenjem Skupštine grada Subotica o razrješenju i imenovanju predsjednika i članova Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica, broj: I-00-0223-31/2018. od 22.02.2018. godine.

# II. ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI

## PROCIJENJENI FIZIČKI OBUJAM AKTIVNOSTI

Tabela 2: Fizički obujam prodaje u 2021. god.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **red. br.** | **Podjela potrošača** | **Jedinica mjere** | **Realizacija 2020** | **Plan 2021** | **Ostvareno**  **(procjena)** | **%  6/5** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| 1 | Opskrba | m3 | 9.898.816 | 9.878.796 | 9.679.053 | 97,98 |
| 2 | Javna opskrba | m3 | 13.602.253 | 13.625.404 | 15.835.474 | 116,22 |
|  | **UKUPNO:** | **m3** | **23.501.069** | **23.504.200** | **25.514.527** | **108,55** |

Na ostvarenje planiranog obujma prodaje prirodnog plina najviše je utjecala stabilnost cijene energenta za javnu opskrbu (nije se mijenjala tijekom 2021. godine), veći broj potrošača i vremenski uvjeti (niže temperature).

Kod opskrbe obujam prodaje prirodnog plina ovisi najvećim dijelom o obujmu gospodarske aktivnosti, kao i cijene energenta.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | Prilog 1 |
| **BILANCA STANJA na dan 31.12.2021. godine** | | | | |
|  |  |  |  | u 000 dinara |
| **Grupa računa, račun** | **P O Z I C I J A** | **AOP** | **Plan na dan 31.12.2021.** | **Realizacija (procjena) na dan 31.12.2021.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | **AKTIVA** |  |  |  |
| 00 | **A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL** | 0001 | 899,614 | 849,542 |
|  | **B. STALNA IMOVINA**  **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)** | 0002 | 3,100 | 3,128 |
| 01 | I. NEMATERIJALNA IMOVINA  (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 |  |  |
| 010 | 1. Ulaganja u razvoj | 0004 |  |  |
| 011, 012 i 014 | 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina | 0005 | 3,100 | 3,128 |
| 013 | 3. Gudvil | 0006 |  |  |
| 015 i 016 | 4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi | 0007 |  |  |
| 017 | 5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu | 0008 |  |  |
| 02 | II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA  (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 896,067 | 845,967 |
| 020, 021 i 022 | 1. Zemljište i građevinski objekti | 0010 | 735,967 | 710,967 |
| 023 | 2. Postrojenja i oprema | 0011 | 20,100 | 15,000 |
| 024 | 3. Investicijske nekretnine | 0012 |  |  |
| 025 i 027 | 4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi | 0013 | 140,000 | 120,000 |
| 026 i 028 | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi | 0014 |  |  |
| 029 (dio) | 6. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji | 0015 |  |  |
| 029 (dio) | 7. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu | 0016 |  |  |
| 03 | III. BIOLOŠKA SREDSTVA | 0017 |  |  |
| 04 i 05 | IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA  (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 447 | 447 |
| 040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio) | 1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koja se vrednuju metodom udjela) | 0019 | 447 | 447 |
| 040 (dio), 041 (dio), 042 (dio) | 2. Udjeli u kapitalu koja se vrednuju metodom udjela | 0020 |  |  |
| 043, 050 (dio) i 051 (dio) | 3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji | 0021 |  |  |
| 044, 050 (dio), 051 (dio) | 4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu | 0022 |  |  |
| 045 (dio) i 053 (dio) | 5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji | 0023 |  |  |
| 045 (dio) i 053 (dio) | 6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu | 0024 |  |  |
| 046 | 7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti) | 0025 |  |  |
| 047 | 8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli | 0026 |  |  |
| 048, 052, 054, 055 i 056 | 9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja | 0027 |  |  |
| 28 (dio) osim 288 | V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0028 |  |  |
| 288 | **C. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA** | 0029 | 20,000 | 20,000 |
|  | **D. OBRTNA IMOVINA**  **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)** | 0030 | 532,006 | 614,057 |
| Klasa 1, osim grupe računa 14 | I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 41,000 | 45,815 |
| 10 | 1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar | 0032 | 40,000 | 45,000 |
| 11 i 12 | 2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi | 0033 |  |  |
| 13 | 3. Roba | 0034 |  |  |
| 150, 152 i 154 | 4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji | 0035 | 1,000 | 815 |
| 151, 153 i 155 | 5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu | 0036 |  |  |
| 14 | II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA | 0037 |  |  |
| 20 | III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE  (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 195,000 | 180,000 |
| 204 | 1. Potraživanja od kupaca u zemlji | 0039 | 195,000 | 180,000 |
| 205 | 2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu | 0040 |  |  |
| 200 i 202 | 3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji | 0041 |  |  |
| 201 i 203 | 4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu | 0042 |  |  |
| 206 | 5. Ostala potraživanja po osnovi prodaje | 0043 |  |  |
| 21, 22 i 27 | IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA  (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 3,006 | 2,493 |
| 21, 22 osim 223 i 224, i 27 | 1. Ostala potraživanja | 0045 | 3,006 | 2,493 |
| 223 | 2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak | 0046 |  |  |
| 224 | 3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa | 0047 |  |  |
| 23 | V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI  (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 238,000 | 331,799 |
| 230 | 1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe | 0049 |  |  |
| 231 | 2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe | 0050 |  |  |
| 232, 234 (dio) | 3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji | 0051 | 1,500 | 1,700 |
| 233, 234 (dio) | 4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu | 0052 |  |  |
| 235 | 5. Vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti | 0053 |  |  |
| 236 (dio) | 6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha | 0054 |  |  |
| 237 | 7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli | 0055 |  |  |
| 236 (dio), 238 i 239 | 8. Ostali kratkoročni financijski plasmani | 0056 | 236,500 | 330,099 |
| 24 | VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI | 0057 | 53,000 | 53,000 |
| 28 (dio), osim 288 | VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0058 | 2,000 | 950 |
|  | **E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)** | 0059 | 1,451,620 | 1,483,599 |
| 88 | **F. VANBILANČNA AKTIVA** | 0060 | 80,608 | 54,262 |
|  | **PASIVA** |  |  |  |
|  | **A. KAPITAL**  **(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0** | 0401 | 1,096,950 | 1,072,399 |
| 30, osim 306 | I. OSNOVNI KAPITAL | 0402 | 730,265 | 730,265 |
| 31 | II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0403 |  |  |
| 306 | III. EMISIJSKA PREMIJA | 0404 |  |  |
| 32 | IV. REZERVE | 0405 | 12,063 | 12,063 |
| 330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337 | V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA | 0406 |  |  |
| dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337 | VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA | 0407 |  |  |
| 34 | VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410) | 0408 | 354,622 | 330,071 |
| 340 | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 0409 | 324,100 | 293,808 |
| 341 | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 0410 | 30,522 | 36,263 |
|  | VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE | 0411 |  |  |
| 35 | IX. GUBITAK (0413 + 0414) | 0412 |  |  |
| 350 | 1. Gubitak ranijih godina | 0413 |  |  |
| 351 | 2. Gubitak tekuće godine | 0414 |  |  |
|  | **B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE**  **(0416 + 0420 + 0428)** | 0415 | 9,500 | 16,750 |
| 40 | I. DUGOROČNA REZERVIRANJA  (0417+0418+0419) | 0416 | 9,500 | 16,750 |
| 404 | 1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika | 0417 | 9,500 | 16,750 |
| 400 | 2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku | 0418 |  |  |
| 40, osim 400 i 404 | 3. Ostala dugoročna rezerviranja | 0419 |  |  |
| 41 | II. DUGOROČNE OBVEZE  (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 |  |  |
| 410 | 1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital | 0421 |  |  |
| 411 (dio) i 412 (dio) | 2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji | 0422 |  |  |
| 411 (dio) i 412 (dio) | 3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu | 0423 |  |  |
| 414 i 416 (dio) | 4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u zemlji | 0424 |  |  |
| 415 i 416 (dio) | 5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u inozemstvu | 0425 |  |  |
| 413 | 6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima | 0426 |  |  |
| 419 | 7. Ostale dugoročne obveze | 0427 |  |  |
| 49 (dio), osim 498 i 495 (dio) | III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0428 |  |  |
| 498 | **G. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE** | 0429 |  |  |
| 495 (dio) | **H. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE** | 0430 | 86,000 | 90,979 |
|  | **I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE** | 0431 | 259,170 | 303,471 |
| **(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)** |
| 467 | I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA | 0432 |  |  |
| 42, osim 427 | II. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE | 0433 |  |  |
| (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) |
| 420 (dio) i 421 (dio) | 1. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji | 0434 |  |  |
| 420 (dio) i 421 (dio) | 2. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu | 0435 |  |  |
| 422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio) | 3. Obveze po osnovi kredita i zajmova od osoba koje nisu domaće banke | 0436 |  |  |
| 422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio) | 4. Obveze po osnovi kredita od domaćih banaka | 0437 |  |  |
| 423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio) | 5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva | 0438 |  |  |
| 426 | 6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima | 0439 |  |  |
| 428 | 7. Obveze po osnovi financijskih derivata | 0440 |  |  |
| 430 | III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE | 0441 |  |  |
| 43, osim 430 | IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA | 0442 | 23,735 | 30,000 |
| (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448) |
| 431 i 433 | 1. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji | 0443 |  |  |
| 432 i 434 | 2. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu | 0444 |  |  |
| 435 | 3. Obveze prema dobavljačima u zemlji | 0445 | 23,735 | 30,000 |
| 436 | 4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu | 0446 |  |  |
| 439 (dio) | 5. Obveze po mjenicama | 0447 |  |  |
| 439 (dio) | 6. Ostale obveze iz poslovanja | 0448 |  |  |
| 44,45,46, osim 467, 47 i 48 | V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE  (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | 18,900 | 23,750 |
| 44, 45 i 46 osim 467 | 1. Ostale kratkoročne obveze | 0450 | 900 | 950 |
| 47,48 osim 481 | 2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda | 0451 | 16,500 | 21,500 |
| 481 | 3. Obveze po osnovi poreza na dobitak | 0452 | 1,500 | 1,300 |
| 427 | VI. OBVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO | 0453 |  |  |
| 49 (dio) osim 498 | VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0454 | 216,535 | 249,721 |
|  | **J. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA** | 0455 |  |  |
| **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0** |
|  | **K. UKUPNA PASIVA** | 0456 | 1,451,620 | 1,483,599 |
| **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)** |
| 89 | **L. VANBILANČNA PASIVA** | 0457 | 80,608 | 54,262 |

Stupanj usklađenosti aktive (procjena u odnosu na plan) iznosi 102%.

**AOP 0030– OBPTNA IMOVINA** : procijenjena realizacija u odnosu na plan je 116%.

Obrtnu imovinu poduzeća čine:

• kto 10- zalihe materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara,

• kto 204 - potraživanja od kupaca,

• kto 21-potraživanja iz specifičnih odnosa,

• kto 22 -druga potraživanja,

• kto 23 -kratkoročni plasmani,

• kto 24 -gotovinski ekvivalenti,

• kto 27 -porez nadodanu vrijednost,

• kto 288 -aktivna vremenska razgraničenja.

Odstupanja u odnosu na plan dijelom se odnose na povećane zalihe materijala zbog nabave materijala za potrebe optimalnih zaliha, hitnih intervencija i poslovnih aktivnosti koje se očekuju početkom iduće poslovne godine, a dijelom na ostale kratkoročne plasmane (poduzeće je za 40% povećalo iznos slobodnih dinarskih sredstava, koja su oročena kod jedne komercijalne banke).

**AOP 0442 – DUGOROČNA REZERVIRANJA** : procijenjena realizacija u odnosu na plan je 176%.

Kad su u pitanju dugoročna rezerviranja najvećim se dijelom odnose na rezerviranja za jubilarne nagrade. Aneksom IV. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica u članku 59. regulirano je pravo na jubilarnu nagradu. Visina dugoročnih rezerviranja utvrđuje se poslije donošenja plana poslovanja.

**AOP 0445 – DOBAVLJAČI U ZEMLJI:** procijenjena realizacija u odnosu na plan je 126%.

Procjenjuje se da će okončanje jednog dijela javnih nabava biti u prosincu što će uvjetovati povećanje obveza prema dobavljačima, a s druge strane planirane su i veće obveze ze prirodni plin a sukladno potrošnji.

**AOP 0454- KRATKOROČNA PASIVNA VEMENSKA RAZGRANIČENJA**: procijenjena realizacija u odnosu na plan je 138%.

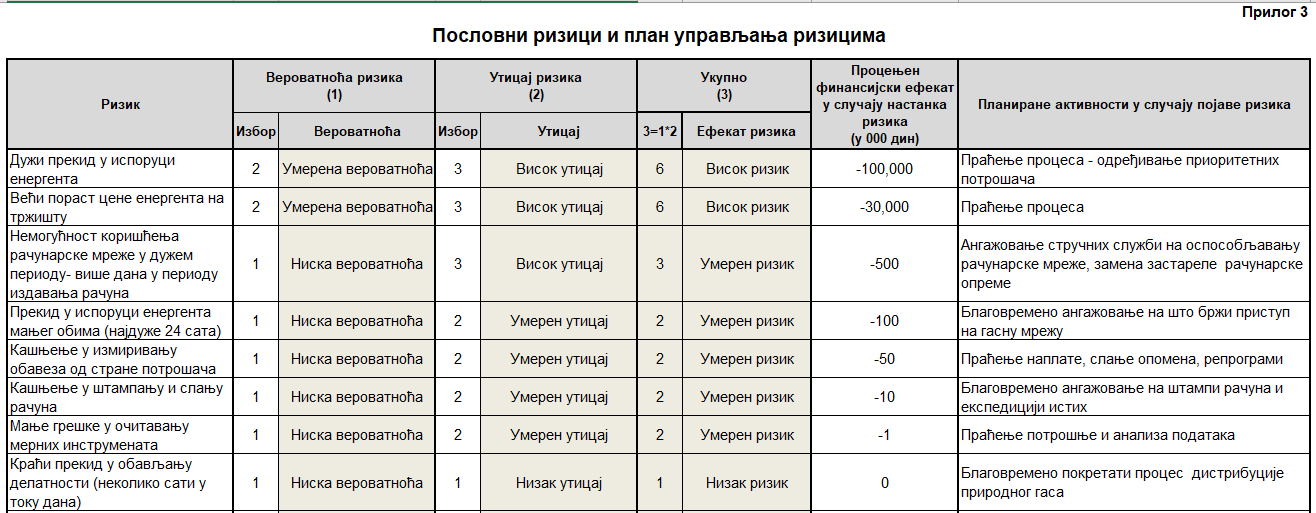
Odstupanja u odnosu na plan najvećim dijelom se odnose na obveze prema JP „Srbijagas“ Novi Sad za nabavljeni prirodni plin.

U 2021. godini okončana je investicija na izgradnji produžetaka na distribucijskoj plinskoj mreži (MZ Palić, MZ Zorka, MZ Aleksandrovo, MZ Centar I, MZ Novo Selo i MZ Kelebija).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **Prilog 1a** |
| **BILANCA USPJEHA** | | | | |
| **za period od 01.01.2021. do 31.12.2021. godine** | | | | |
|  |  |  |  | u 000 dinara |
| **Grupa računa, račun** | **P O Z I C I J A** | **AOP** | **Plan 01.01-31.12.2021.** | **Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2021.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | **A. POSLOVNI PRIHODI** | 1001 | 1,049,965 | 988,165 |
| **(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)** |
| 60 | I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004) | 1002 | 880,000 | 815,200 |
| 600, 602 i 604 | 1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | 1003 | 880,000 | 815,200 |
| 601, 603 i 605 | 2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu | 1004 |  |  |
| 61 | II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007) | 1005 | 160,000 | 163,000 |
| 610, 612 i 614 | 1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1006 | 160,000 | 163,000 |
| 611, 613 i 615 | 2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu | 1007 |  |  |
| 62 | III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE | 1008 | 5,000 | 5,000 |
| 630 | IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA | 1009 |  |  |
| 631 | V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA | 1010 |  |  |
| 64 i 65 | VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI | 1011 | 4,965 | 4,965 |
| 68, osim 683, 685 i 686 | VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE) | 1012 |  |  |
|  | **B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)** | 1013 | 1,018,883 | 951,945 |
| 50 | I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE | 1014 | 780,000 | 733,850 |
| 51 | II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE | 1015 | 50,609 | 46,985 |
| 52 | III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 68,860 | 62,885 |
| 520 | 1. Troškovi zarada i naknada zarada | 1017 | 50,280 | 48,028 |
| 521 | 2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada | 1018 | 8,372 | 7,997 |
| 52 osim 520 i 521 | 3. Ostali osobni rashodi i naknade | 1019 | 10,208 | 6,860 |
| 540 | IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE | 1020 | 43,000 | 43,000 |
| 58, osim 583, 585 i 586 | V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE) | 1021 |  |  |
| 53 | VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA | 1022 | 41,935 | 36,864 |
| 54, osim 540 | VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA | 1023 | 1,000 | 1,000 |
| 55 | VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI | 1024 | 33,479 | 27,361 |
|  | **V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0** | 1025 | 31,082 | 36,220 |
|  | **G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0** | 1026 |  |  |
|  | **D. FINANCIJSKI PRIHODI** | 1027 | 8,000 | 8,181 |
| **(1028 + 1029 + 1030 + 1031)** |
| 660 i 661 | I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA | 1028 |  |  |
| 662 | II. PRIHODI OD KAMATA | 1029 | 8,000 | 8,180 |
|  |  |  |  |  |
| 663 i 664 | III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE | 1030 |  | 1 |
| 665 i 669 | IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI | 1031 |  |  |
|  | **Đ. FINANCIJSKI RASHODI** | 1032 | 120 | 18 |
| **(1033 + 1034 + 1035 + 1036)** |
| 560 i 561 | I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA | 1033 |  |  |
| 562 | II. RASHODI KAMATA | 1034 | 100 | 14 |
| 563 i 564 | III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE | 1035 | 10 | 4 |
| 565 i 569 | IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | 1036 | 10 |  |
|  | **E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0** | 1037 | 7,880 | 8,163 |
|  | **Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0** | 1038 |  |  |
| 683, 685 i 686 | **Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA** | 1039 | 1,000 | 920 |
| 583, 585 i 586 | **I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA** | 1040 | 2,000 | 2,000 |
| 67 | **J. OSTALI PRIHODI** | 1041 | 30 | 132 |
| 57 | **K. OSTALI RASHODI** | 1042 | 2,760 | 1,272 |
|  | **L. UKUPNI PRIHODI** | 1043 | 1,058,995 | 997,398 |
| **(1001 + 1027 + 1039 + 1041)** |
|  | **LJ. UKUPNI RASHODI**  **(1013 + 1032 + 1040 + 1042)** | 1044 | 1,023,763 | 955,235 |
|  | **M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0** | 1045 | 35,232 | 42,163 |
|  | **N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0** | 1046 |  |  |
| 69-59 | **NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA** | 1047 |  |  |
| 59- 69 | **O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA** | 1048 |  |  |
|  | **P. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA** | 1049 | 35,232 | 42,163 |
| **(1045**-**1046 + 1047**-**1048) ≥ 0** |
|  | **R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA** | 1050 |  |  |
| **(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0** |
|  | **S. POREZ NA DOBITAK** |  |  |  |
| 721 | I. POREZNI RASHOD PERIODA | 1051 | 5,280 | 6,500 |
| 722 dug. saldo | II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA | 1052 |  |  |
| 722 pot. saldo | III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA | 1053 | 570 | 600 |
| 723 | **T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA** | 1054 |  |  |
|  | **Ć. NETO DOBITAK** | 1055 | 30,522 | 36,263 |
| **(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0** |
|  | **U. NETO GUBITAK** | 1056 |  |  |
| **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0** |
|  | I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE | 1057 |  |  |
|  | II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI | 1058 |  |  |
|  | III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE | 1059 |  |  |
|  | IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI | 1060 |  |  |
|  | V. ZARADA PO DIONICI |  |  |  |
|  | 1. Osnovna zarada po dionici | 1061 |  |  |
|  | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici | 1062 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **Prilog 1b** |
| **IZVJEŠTAJ O TIJEKOVIMA GOTOVINE** | | | |
| **u periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine** | | | |
|  |  |  | u 000 dinara |
| **P O Z I C I J A** | **AOP** | **Plan 01.01-31.12.2021.** | **Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2021.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI** |  |  |  |
| **I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)** | 3001 | 774,000 | 791,676 |
| 1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji | 3002 | 768,000 | 785,176 |
| 2. Prodaja i primljeni predujmovi u inozemstvu | 3003 |  |  |
| 3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 3004 | 2,000 | 2,500 |
| 4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja | 3005 | 4,000 | 4,000 |
| **II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)** | 3006 | 843,000 | 797,505 |
| 1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u zemlji | 3007 | 657,000 | 620,000 |
| 2. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u inozemstvu | 3008 |  |  |
| 3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi | 3009 | 73,000 | 72,500 |
| 4. Plaćene kamate u zemlji | 3010 | 100 | 14 |
| 5. Plaćene kamate u inozemstvu | 3011 |  |  |
| 6. Porez na dobitak | 3012 | 6,900 | 3,830 |
| 7. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda | 3013 | 80,000 | 70,000 |
| 8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti | 3014 | 26,000 | 31,161 |
| III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II) | 3015 |  |  |
| IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I) | 3016 | 69,000 | 5,829 |
| **B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA** |  |  |  |
| **I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)** | 3017 | 80,000 | 30,000 |
| 1. Prodaja dionica i udjela | 3018 |  |  |
| 2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 3019 |  |  |
| 3. Ostali financijski plasmani | 3020 | 80,000 | 30,000 |
| 4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja | 3021 |  |  |
| 5. Primljene dividende | 3022 |  |  |
| **II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)** | 3023 | 15,000 | 4,000 |
| 1. Kupnja dionica i udjela | 3024 |  |  |
| 2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 3025 | 15,000 | 4,000 |
| 3. Ostali financijski plasmani | 3026 |  |  |
| III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II) | 3027 | 65,000 | 26,000 |
| IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I) | 3028 |  |  |
| **V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA** |  |  |  |
| **I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)** | 3029 |  |  |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala | 3030 |  |  |
| 2. Dugoročni krediti u zemlji | 3031 |  |  |
| 3. Dugoročni krediti u inozemstvu | 3032 |  |  |
| 4. Kratkoročni krediti u zemlji | 3033 |  |  |
| 5. Kratkoročni krediti u inozemstvu | 3034 |  |  |
| 6. Ostale dugoročne obveze | 3035 |  |  |
| 7. Ostale kratkoročne obveze | 3036 |  |  |
| **II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)** | 3037 |  |  |
| 1. Otkup vlastitih dionica i udjela | 3038 |  |  |
| 2. Dugoročni krediti u zemlji | 3039 |  |  |
| 3. Dugoročni krediti u inozemstvu | 3040 |  |  |
| 4. Kratkoročni krediti u zemlji | 3041 |  |  |
| 5. Kratkoročni krediti u inozemstvu | 3042 |  |  |
| 6. Ostale obveze | 3043 |  |  |
| 7. Financijski lizing | 3044 |  |  |
| 8. Isplaćene dividende | 3045 |  |  |
| III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II) | 3046 |  |  |
| IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I) | 3047 |  |  |
| **G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE** (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 854,000 | 821,676 |
| **D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE** (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 858,000 | 801,505 |
| **Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE** (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 |  | 20,171 |
| **E. NETO ODLJEV GOTOVINE** (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | 4,000 |  |
| **Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA** | 3052 | 57,000 | 32,829 |
| **Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE** | 3053 |  |  |
| **I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE** | 3054 |  |  |
| **J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA**  (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 53,000 | 53,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **Prilog 2** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ciljevi javnog poduzeća s ključnim indikatorima ostvarenja ciljeva** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cilj** | **Indikator** | **Bazna godina** | **Vrijednost indikatora** | | | | **Izvor provjere** | **Aktivnost za dostizanje cilja** |
| **Bazna godina** | **2022.  godina** | **2023.  godina** | **2024.  godina** |
| povećanje poslovnih prihoda | poslovni prihodi | 2021 | 1.27 | 1.28 | 1.3 | 1.35 | Praćenje realizacije bilančnih pozicija | Racionalno trošenje raspoloživih resursa u poduzeću |
| izmirivanje obveza | likvidnost | 2021 | 2.53 | 2.55 | 2.62 | 2.7 | Stanje na tekućim računima | Praćenje naplate potraživanja |
| proširenje plinske mreže | ukupni kapital | 2021 | 23.500 | 45.000 | 50.000 | 55.000 | Praćenje realizacije radnih naloga | Izgradnja DGM s priključcima, nadzor nad izgradnjom |
| povećanje dobiti | neto rezultat | 2021 | 36.263 | 27.200 | 35.000 | 40.000 | Knjigovodstvena dokumentacija | Racionalno trošenje sredstava i aktivnosti u povećanju prihoda |
| poboljšanje kadrovskih kapaciteta | broj zaposlenika | 2021 | 40 | 42 | 43 | 45 | Kadrovska evidencija | Zapošljavanje i stručno osposobljavanje zaposlenika, modernizacija opreme i osposobljavanje zaposlenika |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAPOMENA:** |  |  | |  |  |
| Kolona "Vjerojatnoća rizika" se popunjava po sljedećoj shemi izborom iz padajućeg menija: | | | | | |
| Broj 1 - Niska vjerojatnoća |  |  | |  |  |
| Broj 2 - Umjerena vjerojatnoća |  |  | |  |  |
| Broj 3 - Visoka vjerojatnoća |  |  | |  |  |
| Kolona "Utjecaj rizika" se popunjava po sljedećoj shemi izborom iz padajućeg menija: | | | | | |
| Broj 1 - Nizak utjecaj |  |  | |  |  |
| Broj 2 - Umjeren utjecaj |  |  | |  |  |
| Broj 3 - Visok utjecaj |  |  | |  |  |
| Kolona "Ukupno" se popunjava automatski | | |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **Prilog 4** | |  | |
| **Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja** | | | | | |  | |
|  |  |  |  |  | u 000 dinara |  | |
|  |  | **2019. godina** | **2020. godina** | **2021 godina** | **2022. godina** | |  |
| **Ukupni kapital** | Plan | 1,036,704 | 1,041,669 | 1,096,950 | 1,048,674 | |  |
|  | Realizacija | 1,081,062 | 1,042,303 | 1,042,399 | - | |  |
|  | % odstupanja realizacije od plana | +4% | +0% | -5% | - | |  |
| % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | | - | - | -4% | +1% | |  |
| **Ukupna imovina** | Plan | 1,270,187 | 1,440,269 | 1,151,620 | 1,407,368 | |  |
|  | Realizacija | 1,351,948 | 1,281,004 | 1,483,599 | - | |  |
|  | % odstupanja realizacije od plana | +6% | -11% | +29% | - | |  |
| % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | | - | -5% | +16% | -5% | |  |
| **Poslovni prihodi** | Plan | 1,050,000 | 1,085,000 | 1,049,965 | 1,259,500 | |  |
|  | Realizacija | 949,182 | 964,875 | 988,165 | - | |  |
|  | % odstupanja realizacije od plana | -10% | -11% | -6% | - | |  |
| % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | | - | +2% | +2% | +27% | |  |
| **Poslovni rashodi** | Plan | 1,013,160 | 1,058,412 | 1,018,883 | 1,224,871 | |  |
|  | Realizacija | 883,269 | 989,032 | 951,945 | - | |  |
|  | % odstupanja realizacije od plana | -13% | -7% | -7% | - | |  |
| % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | | - | +12% | -4% | +29% | |  |
| **Poslovni rezultat** | Plan | 36,840 | 36,588 | 31,082 | 34,629 | |  |
|  | Realizacija | 65,913 | 65,843 | 36,220 | - | |  |
|  | % odstupanja realizacije od plana | +79% | +80% | +17% | - | |  |
| % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | | - | 0% | -45% | -4% | |  |
| **Neto rezultat** | Plan | 37,542 | 30,128 | 30,522 | 31,660 | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Realizacija | 70,743 | 51,668 | 36,263 | - | | | |  | | |
|  | % odstupanja realizacije od plana | +88% | +71% | +19% | - | | | |  | | |
| % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | | - | -27% | -30% | -13% | | | |  | | |
|  |  |  |  |  |  | | | |  | | |
| **Broj zaposlenika na dan 31.12.** | Plan | 40 | 40 | 40 | 42 | | | |  | | |
|  | Realizacija | 39 | 38 | 40 | - | | | |  | | |
|  | % odstupanja realizacije od plana | -3% | -5% | 0% | - | | | |  | | |
| % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | | - | -3% | +5% | +5% | | | |  | | |
| **Prosječna neto zarada** | Plan | 56,521 | 84,024 | 87,365 | 92,882 | | | |  | | |
|  | Realizacija | 52,841 | 79,831 | 83,870 | - | | | |  | | |
|  | % odstupanja realizacije od plana | -7% | -5% | -4% | - | | | |  | | |
| % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | | - | +51% | +5% | +11% | | | |  | | |
|  |  |  |  |  |  | | | |  | | |
| **Investicije** | Plan | 41,766 | 63,000 | 23,260 | 45,000 | | | |  | | |
|  | Realizacija | 28,992 | 19,000 | 23,500 | - | | | |  | | |
|  | % odstupanja realizacije od plana | -31% | -6% | +1% | - | | | |  | | |
| % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | | - | +104% | -604% | +91% | | | |  | | |
|  |  |  |  |  |  | | |  | | | |
| Napomena: U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, uspoređuju se plan za 2022. godinu i realizacija iz 2021. godine. | | | | | | | |  | | | |
|  | | | |
|  | | | |
| Prosječna neto zarada = zbroj svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenika | | | | | |  |  | | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **2019. godina realizacija** | **2020. godina realizacija** | **2021. godina realizacija (procjena)** | **Plan 2022. godina** | |
| EBITDA | | 86.495 | 78.434 | 78,233 | 76,325 | |
| ROA | | 2,78 | 2,10 | 2,44 | 1,90 | |
| ROE | | 3,05 | 2,70 | 3,38 | 2,60 | |
| Operativni novčani tijek | | 43,546 | 70,606 | 25,332 | 26,000 | |
| Dug / kapital | | 30,52 | 34,23 | 34,29 | 34,43 | |
| Likvidnost | | 1,66 | 1,50 | 1,72 | 2,53 | |
| % zarada u poslovnim prihodima | | 4,0 | 4,75 | 5,36 | 6,50 | |
|  |  |  |  |  | u 000 dinara |
|  | | Stanje na dan 31.12.2019. | Stanje na dan 31.12.2020. | Stanje na dan 31.12.2021. | Plan na dan 31.12.2022 | |
| Kreditno zaduženje bez garancije države | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Kreditno zaduženje s garancijom države | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ukupno kreditno zaduženje | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | u 000 dinara |
|  |  | 2019. godina | 2020 godina | 2021. godina (procjena) | Plan 2022. godina | |
| Subvencije | Plan | 0 | 0 | 3.000 | 0 | |
| Preneseno | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Realizirano | 0 | 0 | 3.000 | 0 | |
| Ostali prihodi iz proračuna | Plan | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Preneseno | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Realizirano | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ukupno prihodi iz proračuna | Plan | 0 | 0 | 3.000 | 0 | |
| Preneseno | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Realizirano | 0 | 0 | 3.000 | 0 | |
|  |  |  |  |  |  |

**NAPOMENA:**

EBITDA: odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2021. godinu je posljedica manjih poslovnih prihoda u odnosu na plan.

ROA (Return on Assets) – odstupanje procijenjene vrijednosti za 2021. godinu je posljedica veće dobiti .

ROE (Return on Equity) – odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2021. godinu je posljedica veće dobiti.

Operativni novčani tijek - odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2021. godinu je posljedica većeg postotka naplate dospjelih potraživanja.

Dug / kapital: na odstupanje procijenjene realizacije i visinu planiranih vrijednosti utjecali su visina kratkoročnih obveza koje su manje od planiranih vrijednosti.

Likvidnost: na odstupanje procijenjene u odnosu na planirane vrijednosti utjecao je veći iznos zaliha. Pokazatelj likvidnosi je veći od 1 što znači da poduzeće ima dovoljno sredstava za pokriće svih svojih obveza.

% zarada u poslovnim prihodima - odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2021. godinu je posljedica manje isplaćenih zarada i naknada zarada.

## PROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I PROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORACIJSKOG UPRAVLJANJA

* 1. Korporacijsko upravljanje podrazumijeva skup pravila po kojima funkcionira unutarnja organizacija poduzeća.
  2. Aktivnosti poduzeća za unapređenje procesa poslovanja i provedene aktivnosti u oblasti korporacijskog upravljanja su:
* Daljnje prilagođavanje novim zakonskim i tržišnim uvjetima, pri čemu se transparentnost ugovornih uvjeta s potrošačima postavlja i kao poslovni cilj, i kao nezaobilazni uvjet u stvaranju poslovnog povjerenja, osobito kod većih poslovnih potrošača.
* Kontinuirano i dinamičko praćenje rezultata poslovanja, analiza mjesečnih parametara, osobito u periodima koji uvjetuju učestalu promjenu čimbenika koji utječu na nabavnu cijenu plina (tečaj dolara, promjena cijena naftnih derivata, „marže“ uvoznika plina i sl.).
* Permanentna analiza naplate potraživanja po grupama kupaca je poslovna obveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su interni okviri u kojima se može održavati dnevna i mjesečna likvidnost poduzeća, pri čemu je maksimalni iznos potraživanja u periodima I. i IV. tromjesečja dozvoljen do 1,5 mjesečne realizacije u ovom periodu, a u II. i III. tromjesečju maksimalno do razine jednomjesečne realizacije.
* Zamjena uređaja za mjerenje potrošnje plina s termokompenzacijom.
* Povećanje sustasva nadzora i sigurnosti u opskrbi tržišta.
* Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.
* Veća odgovornost zaposlenika, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obrazovanje i motivaciju zaposlenika.
* Prihvaćanje novih uvjeta poslovanja i suradnje između organizacijskih jedinica poduzeća, uz uvođenje interne revizije u JKP-u, što je istovremeno i zakonski uvjetovana obveza u kontroli efikasnosti i zakonitosti u poslovanju.
* Uvođenje daljinskog očitavanja za velika poduzeća po pilot projektu.
* Poduzeće je pristupilo usklađvanju FUK-a s novim Zakonom o javnim nabavama.
* Tijekom 2021. godine u JKP „Suboticaplin“ Subotica su provedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i u oblasti korporacijskog upravljanja.

## PLAN REALIZACIJE ZA 2021 GODINU

### PROCJENA PRIHODA ZA 2021 GODINU

Tabela 3: Procjena prihoda u 2021. godini

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kto** | **Vrsta prihoda** | **Plan**  **2021.** | **Realizacija**  **(procjena)**  **2021.** | **Indeks**  **proc/pla.** |
| 604 | Prihodi od distribucije plina | 880.000.000 | 815.200.000 | 92.64 |
| 614 | Ostali prihodi od prodaje usluga | 160.000.000 | 163.000.000 | 101.88 |
| 621 | Investicije u vlastitoj režiji | 5.000.000 | 5.000.000 | 100.00 |
| 641 | Prihodi po osnovi uvjet. donac | 4.965.000 | 4.965.000 | 100.00 |
| 662 | Prihodi od kamata | 8.000.000 | 8.180.000 | 102.25 |
| 663 | Pozitivne tečajne razlike | 0 | 804 | 0 |
| 670 | Dobici od prodaje osnovnih sredstava | 0 | 42.982 | 0 |
| 673 | Dobici od prodaje materijala | 10.000 | 0 | 0 |
| 679 | Ostali nepomenuti prihodi | 20.000 | 88.661 | 443.31 |
| 685 | Ostali prihodi od usklađivanja vrijed.potraživanja | 1.000.000 | 920.000 | 92.00 |
|  | **UKUPNO PRIHODI (A+B+C)** | **1.058.995** | **997.397.447** | **94.18** |

### PROCJENA RASHODA ZA 2021. GODINU

Tabela 4: Procijenjeni rashodi u 2021 god.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kto** | **Vrsta troška** | **Plan**  **2021.** | **Realizacija**  **(procjena)**  **2021** | Indeks  4/3 |
| **1** | **2** | **3** | **4** | 5 |
| 501 | Nabavna vrijednost prodanog plina | 780.000.000 | 733.850.000 | 94.08 |
| 511 | Troškovi materijala za izradu | 37.500.000 | 36.800.00 | 98.13 |
| 512 | Troškovi ostalog materijala | 5.899.000 | 4.950.000 | 83.91 |
| 513 | Troškovi goriva i energije | 2.750.000 | 1.650.000 | 60.00 |
| 514 | Troškovi rezervnih dijelova | 100.000 | 50.000 | 50.00 |
| 515 | Troškovi jed.otpisa alata i inventara | 4.360.000 | 3.534.980 | 81.08 |
| 520 | Troškovi bruto zarada | 50.280.394 | 48.028.802 | 95.52 |
| 521 | Troškovi doprinosa na zarade | 8.371.682 | 7.996.795 | 95.52 |
| 523 | Ugovor o autorskom djelu | 200.000 | 220.927 | 110.46 |
| 524 | Privremeni i povremeni poslovi | 1.000.000 | 180.000 | 18.00 |
| 526 | Troškovi naknada za nadzorni odbor | 1.988.808 | 1.792.453 | 90.13 |
| 529 | Ostali osobni rashodi | 7.019.000 | 4.845.649 | 69.04 |
| 531 | Troškovi transportnih usluga | 5.285.000 | 4.950.000 | 93.66 |
| 532 | Troškovi usluga održavanja | 12.055.000 | 7.068.333 | 58.63 |
| 533 | Troškovi zakupnine | 17.050.000 | 17.500.000 | 102.64 |
| 535 | Troškovi reklame i promidžbe | 1.200.000 | 1.200.000 | 100.00 |
| 539 | Troškovi ostalih usluga | 6.345.000 | 6.145.000 | 96.85 |
| 540 | Troškovi amortizacije | 43.000.000 | 43.000.000 | 100.00 |
| 545 | Troškovi rezerviranja za otpremninu | 1.000.000 | 1.000.000 | 100.00 |
| 550 | Troškovi neproizvodnih usluga | 24.500.000 | 20.455.000 | 83.49 |
| 551 | Troškovi reprezentacije | 300.000 | 300.000 | 100.00 |
| 552 | Troškovi premije osiguranja | 490.000 | 450.000 | 91.84 |
| 553 | Troškovi platnog prometa | 600.000 | 600.000 | 100.00 |
| 554 | Troškovi članarina | 250.000 | 370.418 | 148.17 |
| 555 | Troškovi poreza na imovinu | 5.610.000 | 4.125.000 | 73.53 |
| 559 | Ostali nematerijalni troškovi | 1.729.000 | 1.061.313 | 61.38 |
| 562 | Rashodi od kamata | 100.000 | 14.000 | 14.00 |
| 563 | Negativne tečajne razlike | 10.000 | 4.000 | 40.00 |
| 569 | Ostali financijski rashodi | 10.000 | 0 | 0 |
| 570 | Gubici po osnovi rashoda osn.sred. | 0 | 0 | 0 |
| 574 | Manjkovi | 10.000 | 0 | 0 |
| 576 | Ras.po osnovi direk.otpisa potraživanja | 1.500.000 | 302.840 | 20.19 |
| 579 | Ostali nespomenuti rashodi | 1.250.000 | 969.200 | 77.54 |
| 585 | Obezvređenja potraživanja | 2.000.000 | 2.000.000 | 100.00 |
| 591 | Ispravak greške iz pret.per. |  |  |  |
|  | **UKUPNI RASHODI (A+B+C)** | **1.023.762.884** | **955.414.710** | **93.32** |

## STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA – REALIZACIJA PLANA ZA 2021. GODINU

Osnovni prihodi u Poslovnom planu za 2021. godinu činili su prihodi ostvareni od prodaje prirodnog plina, kao i prihodi ostvareni temeljem cijene pristupa distribucijskom sustavu (tzv. „mrežarina“) koja se posebno naplaćuje onim opskrbljivačima prirodnog plina koji koriste plinsko distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“. Prema zakonu o energetici postoje i drugi licencirani opskrbljivači koji opskrbljuju svoje potrošače prirodnim plinom, te JKP „Suboticaplin“ od njih naplaćuje samo takozvanu „mrežarinu“, a potrošenu količinu plina naplaćuju drugi licencirani opskrbljivači. To je bio slučaj u 2021. godini s tvrtkama JP „Srbijagas“ Novi Sad, „Cestor Veks“ doo Beograd i JKP „Standard“ Ada, koji imaju svoje potrošače, a imajući u vidu da koriste distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“-a, za to plaćaju naknadu za pristup distribucijskom sustavu (mrežarinu).

Prihodi od prodaje prirodnog plina su manji u odnosu na planiranu vrijednost za 2021. godinu za 7%. Na visinu ove vrste prihoda utjecala je količina prodanog plina i cijena. U prihodima od prodaje plina udio javne opskrbe je 58% a opskrbe 42%. Cijenu prirodnog plina za javnu opskrbu (stambeni i mali poslovni potrošači) određuje Agencija za energetiku, dok se za opskrbu formira slobodno na tržištu.

Prihodi od prodaje roba i usluga obuhvaćaju najvećim dijelom prihode od tzv. „mrežarine“ i u odnosu na plan veći su za 2%.

Investicije u vlastitoj režiji su u granicama planiranih vrijednosti.

Prihodi od uvjetovanih donacija ovise o stupnju aktiviranja priključaka, kako poslovnih tako i stambenih, i u granicama su planiranih vrijednosti.

Prihodi od kamata ovise o stupnju naplate, visine oročenih sredstava i kamatne stope. U 2021. godini referentna kamatna stopa imala je tendenciju pada, što je utjecalo i na visinu kamatne stope na oročena nenamjenska sredstva.

Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine su u granicama planiranih vrijednosti.

Odstupanja ostvarena u odnosu na planirane troškove iskazana su kod sljedećih pozicija:

1. **Konto 501- nabavna vrijednost prirodnog plina**

Procijenjeni troškovi nabave prirodnog plina ovise o količini i cijeni prirodnog plina s jedne strane i tečaja dolara s druge strane. U odnosu na plan troškovi nabave prirodnog plina manji su za 6%. Cijena plina za javnu opskrbu usuglašava se mjesečno, a za opskrbu tromjesečno.

1. **Konto 511 – troškovi materijala za izradu**

Troškovi materijala za izradu obuhvaćaju materijal za izradu priključaka i zamjenu brojila. Visina troškova materijala za izradu priključaka ovisi o broju izvedenih priključaka i cijene dobivene u postupku javne nabave, kao i o načinu izvođenja priključka (veličine mjerila, vrste materijala priključka – polietilen ili čelik, položaja i veličine mjerno-regulacijskog seta). Na visinu troškova materijala za plinofikaciju utječe i duljina priključka koja je u prosjeku veća od standardne duljine definirane Metodologijom za određivanje cijene tipskog priključka. Broj izvedenih priključaka ovisi o broju mjernih mjesta, pa tako jedan potrošač može posjedovati više mjernih mjesta. Sve navedeno utjecalo je na visinu utrošenog materijala za plinofikaciju. Procijenjeni troškovi nabave materijala za plinofikaciju su u odnosu na plan manji za 2% .

1. **Konta 512 -ostali materijal**

Troškovi ostalog materijala obuhvaćaju troškove uredskog materijala, materijala za higijenu, kao i troškove za odorizaciju. Manji su troškovi za odorizaciju u odnosu na plan, jer su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (niža cijena, povoljni rokovi plaćanja), a kod ostalih troškova došlo je do uštede zbog mjera štednje i racionalnijeg korištenja raspoloživih resursa. Procijenjeni troškovi za ove namjene su za 16% manji u odnosu na planiranu vrijednost.

**2.** **Konto 513 - troškovi goriva i energije**

Troškovi goriva i energije obuhvaćaju troškove električne energije, goriva i zagrijavanja poslovnih prostorija. Najveće odstupanje u odnosu na plan je nastalo u dijelu troškova koji se odnose na gorivo. Na visinu ovih troškova utjecao je broj izvedenih priključaka, broj zamijenjenih mjernih instrumenata, kao i broj reklamacija, hitnih intervencija, kao i mjere realiziranih troškova štednje koje je Poduzeće primjenjivalo u 2021. godine. Troškovi grijanja poslovnih prostorija su također manji u odnosu na plan i rezultat su mjera štednje koje poduzima Poduzeće kao i cijene energenta. Procijenjeni troškovi za ove namjene su za 40% manji u odnosu na planiranu vrijednost prvenstveno zbog racionalizacije i bolje organizacije na terenu, manjeg broja hitnih intervencija, reklamacija i sl.

**3. Konto 514 - troškovi rezervnih dijelova**

Procijenjeni troškovi za ove namjene su manji u odnosu na planiranu vrijednost za 50% (manja boj kvarova).

**4. Konto 515- troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara**

Procijenjeni troškovi za ove namjene su manji za 19% pošto će se realizacija javne nabave realizirati iduće godine (postupak se pokreće u prosincu tekuće godine).

**5. Konto 520 i 521 - troškovi bruto zarada i doprinosa na zarade**

Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih primanja su manji u odnosu na plan zbog: manjeg broja zaposlenika i umanjenja zarada za određeni broj zaposlenika koji su bili na bolovanju ili godišnjem odmoru, manjih troškova prijevoza s posla i na posao i sl. (manji su u odnosu na plan za 4%).

**6. Konto 523 - troškovi naknada po autorskim ugovorima**

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su veći u odnosu na planirane veličine za 10% (angažirane su osobe za potrebe prijevoda na jezike nacionalnih manjina).

**7. Konto 524 - troškovi po privremenim i povremenim poslovima**

Naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima realizirani su u manjem obujmu od planiranih za 82% jer je bilo manje potrebe za angažiranjem osoba na ovim poslovima.

U ukupnom zbroju privremeno povremeni poslovi i autorska djela su realizirana u iznosu od 33,41% u odnosu na plan.

**8. Konto 526- troškovi naknada članovima Nadzornog odbora**

Troškovi naknada članovima Nadzornog odbora realizirani su manje u odnosu na plan za 9% iz razloga što su svi članovi u radnom odnosu ili umirovljenici, pa se ne plaćaju doprinosi za zadravstvo.

**9. Konto 529 - ostali osobni rashodi**

Do odstupanja u odnosu na plan došlo je u dijelu koji se odnosi na solidarnu pomoć za liječenje i smrtni slučaj, jer je bilo manje zahtjeva za ove namjene.

Troškovi prijevoza zaposlenika s posla i na posao su realizirani u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja ili godišnjih odmora zaposlenika, kao i rada od kuće, što umanjuje ove troškove za dane odsutnosti.

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika isplaćena je u manjem iznosu jer se isplata vrši razmjerno vremenu provedenom u poduzeću.

Poduzeće je tijekom 2021. godine primjenjivalo mjere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je dovelo između ostalog i do smanjenja prethodno navedenih troškova. Odstupanje u odnosu na plan je 31%.

**10. Konto 531 – troškovi transportnih usluga**

Ova vrsta troškova obuhvaća poštanske troškove, troškove fiksne i mobilne telefonije. U odnosu na plan procijenjena realizacija je manja za 6% . Najveće odstupanje je u dijelu koji se odnosi na poštanske troškove. Troškovi mobilne i fiksne telefonije su također manji u odnosu na plan i rezultat su štednje koje je poduzeće provodilo tijekom 2021. godine.

**11. Konto 532 - troškovi održavanja**

Troškove usluga održavanja koji obuhvaćaju troškove ispitivanja plinomera i kalorimetara, održavanje poslovnog prostora, plinskih postrojenja i voznog parka. Kada su u pitanju troškovi održavanja voznog parka i poslovnog prostora, realizirani su u manjem obujmu jer nije bilo većih kvarova na vozilima i poslovnoj zgradi. Procijenjeni troškovi za ove namjene su manji za 41%.

**12. Konto 533 - troškovi zakupa**

Troškovi zakupnine su veći su za 3% od planiranih vrijednosti i visina ovih troškova ovisi o potrošnji prirodnog plina od strane JKP „Subotičke toplane“. Naime, između JKP „Suboticaplin“ i JKP „Subotičke toplane“ sklopljen je ugovor o zakupu za dio plinske distribucijske mreže (vlasništvo Subotičke toplane), a ukupna vrijednost zakupnine ovisi o potrošenoj količini prirodnog plina.

**13. Konto 535 – troškovi reklame i promidžbe**

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

**14. Konto 539 – troškovi ostalih usluga**

Troškovi ostalih usluga obuhvaćaju troškove izmještanja plinovoda, troškove nadzora, uključenja i isključenja, davanja suglasnosti i sl. Najveća odstupanja u odnosu na plan su u dijelu troškova izmještanja plinovoda, kao i kod troškova nadzora, gdje su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (cijena). Visina troškova nadzora ovisi o okončanoj realizaciji priključaka. U promatranom periodu nije bilo potrebe za izmještanjem plinovoda tj. visina ovih troškova ovisi o potrebi drugih pravnih osoba koja vrše npr. asfaltiranje, postavljanje optičkih kablova, sječenje stabala i sl. U odnosu na plan procijenjena realizacija iznosi 97%.

**15. Konto 540 i 545 – troškovi amortizacije i rezerviranja**

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

**16. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga**

Najveća odstupanja su u dijelu koji se odnose na troškove intelektualnih usluga. U promatranom periodu troškovi očitavanja su manji iz razloga što nije bilo potrebe za izvanrednim očitavanjem. Troškovi intelektualnih usluga u dijelu koji se odnosi na izradu projekata manji su u odnosu na plan jer nisu isti okončani. Realizacija preostalih projekata očekuje se u sljedećoj godini. Geodetske usluge ovise o realizaciji investicija i u promatranom periodu i u granicama su planiranih vrijednosti.

Procijenjena realizacija troškova neproizvodnih usluga je manja za 17% u odnosu na plan.

**17. Konto 551 – toškovi reprezentacije**

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

**18. Konto 552 – troškovi premije osiguranja**

Procijenjeni troškovi za ove namjene su manji za 8% u odnosu na plan zbog dobivanja povoljnije cijene u postupku javne nabave.

**19. Konto 553 – troškovi platnog prometa**

Troškovi platnog prometa su u granicama planiranih vrijednosti.

**20. Konto 554 – troškovi članarina**

Troškovi članarina su veći za 48% u odnosu na planiranu vrijednost zbog većih obveza prema Privrednoj komori Srbije. Članarina Privrednoj komori je zakonska obveza i visina se utvrđuje temeljem podataka iz financijskog izvještaja za prethodnu godinu poslije donošenja plana poslovanja.

**21. Konto 555 – troškovi poreza**

Troškovi poreza obuhvaćaju naknadu za zaštitu životnog okoliša, komunalnu taksu za isticanje firme i porez na imovinu, kao i naknadu za ekološku taksu. Najveće odstupanje u odnosu na plan nastalo je kod poreza na imovinu (u odnosu na plan realizirano je 74%). U strukturi poreza na imovinu najveći udio ima vrijednost plinovoda ( aktiviranje plinovoda se vrši poslije donošenja plana poslovanja).

**22. Konto 559 – ostali nematerijalni troškovi**

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove taksi, troškove registracije, monitoringa, ADSL-a i sl. U odnosu na planiranu vrijednost do najvećeg odstupanja je došlo u dijelu koji se odnosi na takse, opasan otpad i sl. Ova vrsta troška manja je za 39% u odnosu na planiranu vrijednost.

**23. Konto 562 - rashodi kamata**

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospjele obveze izmirene u roku (realizirano 14%).

**24. Konto 576 - rashod po osnovi izravnog otpisa potraživanja**

Visina ovih sredstava ovisi o broju odobrenih zahtjeva za besplatnim priključcima od strane Nadzornog odbora i manja je u odnosu na plan iz razloga što nije bilo veće zainteresiranosti ustanova za uvođenje plina (realizirano 20% od planirane vrijednosti).

**25. Konto 579 – ostali nematerijalni troškovi**

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove za donatorstvo, sponzorstvo, humanitarnu pomoć, troškove za sport i rekreaciju, kao i izvanredne rashode. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u dijelu koji se odnosi na izvanredne troškove kao i na troškove za sport i rekreaciju (realizirano 78%).

**26. Konto 585 – rashodi od usklađivanja vrijednosti financijske imovine**

Ova vrsta troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

# III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022. GODINU

* 1. **CILJEVI PODUZEĆA ZA 2022. GODINU**

Osnovni ciljevi Poduzeća mogu se grupirati po sljedećem:

• Zadržavanje najvećeg dijela postojećih ugovornih potrošača plina i povećanje broja istih, kako kod gospodarskih subjekata tako i kod građana.

• Izgradnja novih plinskih priključka (za građane i male poslovne potrošače), što će i u 2022. godini biti strateški cilj.

• Daljnje prilagođavanje novim zakonskim i tržišnim uvjetima, pri čemu se transparentnost ugovornih uvjeta s potrošačima postavlja i kao poslovni cilj, i kao nezaobilazni uvjet u stvaranju poslovnog povjerenja, osobito kod većih poslovnih potrošača.

• Kontinuirano i dinamičko praćenje parcijalnih rezultata poslovanja, analiza mjesečnih parametara, osobito u periodima koji uvjetuju učestalu promjenu čimbenika koji utječu na nabavnu cijenu plina (tečaj dolara, promjena cijena naftnih derivata, „marže“ uvoznika plina, i sl.).

• Permanentna analiza naplate potraživanja po grupama kupaca je poslovna obveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su interni okviri u kojima se može održavati dnevna i mjesečna likvidnost poduzeća, pri čemu je maksimalni iznos potraživanja u periodima I. i IV. tromjesečja dozvoljen do 1,5 mjesečne realizacije u ovom periodu, a u II. i III. tromjesečju maksimalno do razine jednomjesečne realizacije.

• Zamjena i inoviranje tehnoloških uređaja koji mjere potrošnju plina, sukladno zakonskoj obvezi, je uvjet i poslovni cilj koji mora pratiti i analogno smanjenje amortizacijskih rokova, da bi se tehnološki razvoj odvijao na potrebnoj razini.

• Povećanje sustava nadzora i sigurnosti u opskrbi tržišta.

• Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.

• Veća odgovornost zaposlenika, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obrazovanje i motivaciju zaposlenika.

• U dijelu financijskog upravljanja i kontrole vršit će se usklađivanje s novim Zakonom o javnim nabavama.

* Osnovna funkcija sustava telemetrije ili daljinskog očitavanja potrošnje plina je da korisniku osigura podatke o potrošnji plina. Temeljem tih podataka, korisnik može formirati profil potrošnje svakog potrošača. Svakodnevnom analizom očitanih podataka moguće je ustanoviti eventualne nepravilnosti u radu potrošača kroz nagle skokove odnosno padove protoka plina, potencijalna curenja, variranje tlaka, temperature i sl., i sukladno tim poduzeti korake za otklanjanje tih problema. Primenom različitih tehnoloških procesa i postupaka na određenim mjernim mjestima može se utjecati i na ukupne količine utrošenog energenta.

Uspostavljanjem sustava mjerenja i telemetrije dodatno se omogućava kontrolno praćenje količina izmjerenih od strane opskrbljivača prirodnog plina. Podatak koji će investitor moći iskoristiti za uspoređenje je Standardni kubični metar (m3) koji označava proteklu količinu prirodnog plina izraženu na standardnim uvjetima, pri temperaturi od 150C i tlaku od 1,01235 bara, prema SRPS ISO 14532. Uzimajući u obzir sve navedeno, uspostavljanje ovakog sustava bitno pridonosi ukupnoj energetskoj efikasnosti distribucije plina.

Poduzeće je u 2021. godini, kupnjom opreme za daljinsko očitavanje počelo implementaciju istog i taj trend nastavlja i u 2022. godini.

## KLJUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANJE CILJEVA

• U cilju unapređenja i razvoja sistema poslovanja poduzeća, i u planskoj 2022. godini će menadžment poduzeća vršiti aktivnosti u cilju apliciranja na moguće raspoložive fondove (IPA, EU sredstava, pokrajinska i republička sredstva).

• U 2022. godini će se nastaviti usaglašavanje Financijskog upravljanja i kontrole (FUK) sa zakonskim promjenama.

• Poduzeće će početi sa slanjem faktura elektronskim putem i to prvo bedžetskim korisnicima a u drgoj polovini godine i ostalim poslovnim potrošačima.

* U planskoj 2022. godini planira se mogućnost plaćanja plinskog priključka na rate za sve buduće zainteresovane potrošače.

## ANALIZA TRŽIŠTA

Potrošači prirodnog plina, odnosno kupci JKP „Suboticaplina“ su do donošenja novog Zakona o energetici bili grupirani u dvije kategorije: na stambene i ostale potrošače, a od 2015. godine izvršena je zakonska podjela na dvije grupe:

I. grupa – „javna opskrba“, koje obuhvaća male kupce, podijeljene na dva segmenta:

• kućanstva,

• ostali (manji poslovni potrošači) i II. grupa- „opskrba“ (veći poslovni potrošači), koji su u JKP „Suboticaplin“-u, razmjerno veličini potrošnje i uputama AERS-a podijeljeni na dvije komercijalne grupe:

• potrošači koji imaju godišnju potrošnju do 500.000 m3/god. i

• potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko 500.000 m3/god.

Za prvu grupu potrošača (kućanstva i mali poslovni potrošači), suglasnost na cijene daje i dalje Agencija za energetiku, dok kod druge grupe potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cijene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima distributera i potrošača, sukladno Metodologiji za obračun prodajne cijene energenta za kupce na opskrbi usvojen od strane Nadzornog odbora poduzeća a prvenstveno prema nabavnoj cijeni plina koju, za sada, temeljem svojih kriterija, određuje „Srbijagas“ Novi Sad.

Značajno je istaknuti kako se s povećanjem konkurencije na tržištu plina, JP „Srbijagas“ Novi Sad, koji se istovremeno pojavljuje i kao opskrbljivač javnih distributera po gradovima i direktni opskrbljivač većih poslovnih potrošača, nalazi u znatno povoljnijem položaju u odnosu na sve distributere u Srbiji, jer je u mogućnosti da svojim direktnim potrošačima (velikim poduzećima) ponuditi značajno nižu cijenu plina, u odnosu na cijenu po kojoj plin prodaje javnim distributerima.

Stupanj naplate kod stambenih potrošača u 2021. godini je oko 92%. Kod ostalih potrošača, uvijek postoji određeni postotak rizika nenaplativosti potraživanja (stečaji, blokade, nelikvidnost i dr.), odnosno naplate potraživanja kod ovih subjekata postoji veći stupanj rizika, zbog nepredvidivosti poslovnog ponašanja ovih subjekata i sve veće nelikvidnosti.

Od 01.01.2015. godine postoji slobodno tržište prirodnog plina, tako da JKP „Suboticaplin“ nema više nijednu vrstu monopola.

Važno je također istaknuti kako je prirodni plin strateški proizvod koga nema dovoljno u našoj zemlji, te se stoga najviše nabavlja iz uvoza, tako da stabilnost nabave ovog energenta ovisi o korelaciji odnosa u međunarodnoj zajednici.

  JKP „Suboticaplin“ je poduzeće koje posjeduje infrastrukturu i sve licence za obavljanje svoje osnovne djelatnosti.

Broj potrošača, korisnika usluga poduzeća, konstantno raste iz godine u godinu, zahvaljujući stalnom proširenju plinske mreže.

Sukladno novom Zakonu o energetici dana je mogućnost da energetski subjekti u Srbiji i van nje, koji posjeduju odgovarajuće licence, mogu biti potencijalni opskrbljivači prirodnim plinom za sve potrošače na teritoriju Srbije.

Plan razvoja JKP „Suboticaplin“ Subotica je sastavljen sukladno Strategiji razvoja energetike Republike Srbije do 2025. godine po kome energetski razvoj mora biti u funkciji gospodarskog rasta. U svjetlu tih strateških dokumenata poduzeće planira izgradnju mreže kao što je to navedeno u dijelu investicija.

Plinska distiributivna mreža opskrbljuje se prirodnom plinom s transportnog sustava JP “Srbijagas”, pri čemu GMRS (glavno mjerno regulacijsko postrojenje) Subotica, predstavlja mjesto primopredaje prirodnog plina, na kojem se vrši očitavanje potrošnje prirodnog plina za grad Suboticu i to putem turbinskog mjerača s korektorom.

Plinska distribucijska mreža Subotice građena je u fazama, pri čemu je svaki fazni korak predstavljao izgradnju plinske distribucijske mreže u jednoj od mjesnih zajednica Subotice.

## INVESTICIJE

U 2022. godini JKP „Suboticaplin“ u okviru svojih mogućnosti planira investicije u proširenje distribucijske plinske mreže (produžeci) ukupnoj duljini od oko 13,19 km.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| re.br | naziv mjesne zajednice/ulice | duljina u m |
| 01. | M.Z. Šupljak | 12.600 |
| 02. | IV. Crnogorska brigada , MZ Makova sedmica | 280 |
| 03. | Antuna Suturovića 1-7, MZ Novo selo | 80 |
| 04. | 45 Nova, Plić MZ Palić | 150 |
| 05. | Horgoški put, Palić, MZ Palić | 80 |
|  | UKUPNO | **13.190** |

Stupanj izvodljivosti ovisi o vremenu pribavljanja i dobivanja kako projektno-tehničke dokumentacije tako i građevinske dozvole (duljine proširenja plinske mreže po mjesnim zajednicama i ulicama su okvirne vrijednosti).

Poduzeće planira u 2022. godini proširenje plinske mreže u duljini od 13,190 m i izvođenje 500 novih priključaka.

## RIZICI U POSLOVANJU

|  |  |
| --- | --- |
| KATEGORIJA RIZIKA | |
| VANJSKI RIZICI | |
| Makro rizici | Nedostatak energenta, porast cijena energenta na tržištu, promjena deviznog tečaja, makroekonomska nestabilnost |
| Proračunsko-financijski rizici | Nemogućnost izmirivanja obveza od strane: lokalnih proračunskih korisnika (škole, predškolske ustanove), republičkih proračunskih korisnika (Bolnica).  Odluka osnivača za uplatu dijela dobiti poduzeća. |
| Zakonodavni rizici | Novi zakoni koji značajno utječu na poslovanje poduzeća (novi Zakon o PDV), izmjena Zakona o javnim nabavama, nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI) |
| Rizik od konkurencije | Zakon o energetici je uveo konkurenciju u distribuciji prirodnim plinom. Na tržištu su se pojavili i drugi distributeri (Cestor Veks doo Beograd), konkurentski distributeri s ponudom nižih cijena, pa poduzeće može izgubiti određeni broj potrošača |
| Rizik od neuspijevanja raspisane javne nabave | Dug proces prilikom podnošenja zahtjeva za zaštitu prava od strane ponuđača (3-5 mjeseci) |
| Rizik od smanjenja potrošnje plina kod kategorije javne opskrbe | Vremenski uvjeti u velikoj mjeri utječu na potrošnju prirodnog plina posebno kod kategorije potrošača javne opskrbe |
| Rizik od neodobravanja cijene za javnu opskrbu | Poduzeće temeljem utvrđene metodologije upućuje Agenciji za energetiku zahtjev za korekcijiu cijena plina za javnu opskrbu sukladno Zakonu o energetici. |
| Rizik od oštećenja plinovoda od strane trećih osoba | Poduzeće izdaje uvjete izvođačima za vođenje raznih instalacija (kabeli itd.), a i pored toga često se dešava kidanje plinovoda. |
| Rizik naplate potraživanja | Korisnici plina mogu doći u teški financijski položaj, koji utječe na sposobnost izmirivanja duga prema JKP “Suboticaplin” Subotica. |
| Rizik u kašnjenju slanja računa (usko grlo u PTT) | Zbog kašnjenja u tiskanju i slanju računa, korisnicima može stići račun sa zakašnjenjem, a to utječe na skraćenje roka uplate bez kamate. |
| Rizik od lošeg medijskog utjecaja i komunikacija s potrošačima | Mediji preuzimaju informacije, koje se nedovoljno provjeravaju od strane poduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače. |

Tabelarni prikaz razine vjerojatnoće rizika

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Vjerojatnoća-razine | Rangiranje-bodovi | Opis za danu vjerojatnoću |
| **Velika** | **3** | Očekuje se da će se određeni rizik-događaj dogoditi u većini slučajeva |
| **Srednja** | **2** | Događaj (rizik) bi se mogao desiti u određenom trenutku |
| **Mala** | **1** | Nastanak događaja je malo vjerojatan ili nije vjerojatan |

U tabeli koja slijedi, navodi se kakav utjecaj od identificiranih opasnosti ima na organizaciju

|  |  |
| --- | --- |
| UNUTARNJI RIZIK | |
| Rizik nelikvidnosti | Poduzeću prijeti rizik od nelikvidnosti posebice u grijaćem periodu, glede izmirivanja svojih obveza prema isporučitelju plina (Srbijagas) |
| Rizik od pogrešaka u očitavanju mjernih instrumenata | Poduzeće nema daljinsko čitanje mjernih instrumenata, što dovodi do rizika u kvaliteti očitavanja istih. |
| Rizik od pogrešaka u sastavljanju računa | Unošenjem elemenata (zaduženja) u bazu podataka, može doći do pogreške koja će utjecati da se krajnji račun izda s pogreškom. |
| Ljudski resursi | Odljev stručnog kadra i izravnih izvršitelja. |
| Nabava | Rizik da se nabave ne provedu u roku i planiranom obujmu, a kao rezultat javnih nabava zbog kriterija najpovoljnijih ponuda, neadekvatna kvaliteta može predstavljati problem kod djelatnosti kao što je plin. |
| Poštovanje zakona | Neadekvatna usklađenost poslovanja poduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima, mogućnost kazni, nemogućnost ažurne primjene zakonskih i podzakonskih akata zbog nedorečenosti ili kontradiktornosti i različitog tumačenja nadležnih. |
| Interna komunikacija | Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – vodoravna ili okomita. |
| Zaštita baze podataka (IT)Informacijski sustav | Nepoštovanje i neprimjenjivanje propisanih procedura.  Neadekvatan hardver i softver (broj računala, razvijenost mreže, obučenost kadrova, nedovoljna sigurnost IT sustava) |
| Sigurnost i zdravlje na radu | Neadekvatna zaštita, neadekvatne procedure, nepoštovanje propisanih mjera sigurnosti i zdravlja na radu kao i neadekvatna zaštita od požara, curenja plina. |

RAZINA UTJECAJA RIZIKA - S OPISOM I BODOVIMA

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Utjecaj -razine | Rangiranje-bodovi | Opis mogućeg utjecaja |
| Visok | 3 | * Dulji prekid u isporuci energenta, * Veći porast cijena energenta na tržištu, * Značajne promjene deviznog tečaja, * Veliki broj ovlaštenih distributera koji čine konkurenciju i nude niže cijene, * Veliko smanjenje potrošnje plina od strane potrošača – iznad 20%, * Potpuna nemogućnost korištenja računalne mreže u duljem periodu – više dana u periodu izdavanja računa, * Teške ozljede zaposlenika tijekom obavljanja radnih zadataka, * Dug proces rješavanja podnesenog zahtjeva za zaštitu prava od strane ponuđača u procedure javne nabave (preko 3 mjeseca) * Vremenski uvjeti (slaba zima) koji dovode do smanjenja potrošnje, * Česti prekidi u distribuciji zbog kidanja plinovoda (na tjednoj razini), |
| Srednji | 2 | * Prekidi u isporuci plina manjeg obujma (najdulje 24 sata), * Kašnjenja u izmirivanja obveza od strane potrošača (iz kategorije javne opskrbe) dulje od dva mjeseca, * Nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI,) * Kašnjenje u tiskanju i slanju računa, dulje od 7 dana, * Mediji preuzimaju informacije koje se ne provjeravaju od strane poduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače i time nanose manji broj negativnih komentara, * Manje pogreške u očitavanju mjernih instrumenata, za mali broj korisnika, * Odlazak zaposlenika s radnih mjesta koji se mogu zamijeniti lako s tržišta rada, * Manje kazne zbog neadekvatne usklađenosti poslovanja poduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima, |
| Nizak | 1 | * Kraći prekidi u obavljanju djelatnosti (nekoliko sati tijekom dana), * Pojedinačni prekidi u radu-kraći prekid u radu računala * Lakše ozljede zaposlenika, * Nezadovoljstvo pojedinih korisnika – pojedinačni slučajevi, * Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – vodoravna ili okomita - koji ne utječu bitno na donošenje odluka. |

## PLAN/KARTA UPRAVLJANJA RIZICIMA

Da bi Poduzeće moglo uspješno otklanjati definirane rizike, potrebno je da svi zaposlenici budu upoznati s definiranim rizicima, kao i da sudjeluju u provođenju procesa kao i praćenju.

Proces upravljanja rizicima će se odvijati po sljedećim koracima: utvrđivanje rizika, procjena rizika, postupanje po rizicima, praćenje rizika i izvještavanje po rizicima.

Poduzeće u planskoj 2022. godini nastavlja s obukom nositelja i izvršitelja FUK-a (Financijsko upravljanje i kontrola).

Također je Poduzeće izradilo i u roku dostavilo plan Integriteta za 2022. godinu.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Naziv rizika | Vjerojatnoća | Mjere otklanjanja |
| Nedostatak energenta, porast cijena energenta na tržištu, promjena deviznog tečaja, makroekonomska nestabilnost | Visok | Praćenje procesa |
| Nemogućnost izmirivanja obveza od strane: lokalnih proračunskih korisnika (škole, predškolske ustanove), republičkih proračunskih korisnika (Bolnica) | Srednji | Praćenje naplate-slanje opomena |
| Novi zakoni koji značajno utječu na poslovanje poduzeća (novi Zakon o PDV), izmjena Zakona o javnim nabavama, nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI) | Srednji | Praćenje procesa-pravna služba |
| Zakon o energetici je uveo konkurenciju u distribuciji prirodnim plinom na tržištu su se pojavili i drugi distributeri (MET), konkurentski distributeri s ponudom nižih cijena poduzeće može izgubiti određeni broj potrošača | Visok | Praćenje procesa, investicije u cilju izgradnje mreže, povećanje broja korisnika (priključci na rate) |
| Dug proces prilikom podnošenja zahtjeva za zaštitu prava od strane ponuđača (3-5 mjeseci) | Visok | Blagovremeno pokretanje procedure javnih nabava |
| Vremenski uvjeti u velikoj mjeri utječu na potrošnju prirodnog plina posebno kod kategorije potrošača javne opskrbe | Srednji | Praćenje potrošnje, analiza podataka |
| Poduzeće temeljem utvrđene metodologije upućuje Agenciji za energetiku zahtjev za korekciju cijena plina za javnu opskrbu sukladno Zakonu o energetici. | Visok | Sukladno zakonu, Poduzeće prati ulazne elemente i blagovremeno upućuje prijedlog za korekciju cijene Agenciji za energetiku. |
| Poduzeće izdaje uvjete izvođačima za vođenje raznih instalacija (kabeli itd.) a i pored toga često se dešava kidanje plinovoda. | Visok | Prati tijekove izgradnje, intervenira putem nadležnih inspekcijskih tijela, upozorava izvođača. |
| Korisnici plina mogu doći u teški financijski položaj, koji utječe na sposobnost izmirivanja duga prema JKP “Suboticaplin” Subotica. | Srednji | Prati naplatu i dostavlja opomene.  Poduzeće tijekom ljetnog perioda odobrava reprogram izmirivanja dugovanja. |
| Zbog kašnjenja u tiskanju i slanju računa, korisnicima može stići račun sa zakašnjenjem, a koji utječe na skraćenje roka uplate bez kamate. | Srednji | Praćenje ugovora s PTT od strane pravne službe i blagovremena intervencija. |
| Mediji preuzimaju informacije, koje se ne provjeravaju od strane poduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače. | Srednji | Praćenje informacija, zahtjev za ispravak netočno iznesenih informacija. |
| Poduzeću prijeti rizik od nelikvidnosti posebno u grijaćem periodu, glede izmirivanja svojih obveza prema isporučitelju plina (Srbijagas) | Srednji | Tromjesečnim planiranjem prihoda i rashoda i stalnom financijskom kontrolom se prati priljev i odljev sredstava. |
| Poduzeće nema daljinsko čitanje mjernih instrumenata, što dovodi do rizika u kvaliteti očitavanja istih. | Srednji | Logička kontrola od strane službenika koji unosi podatke o očitavanju, nastojanje od strane vodstva za uvođenje daljinskog očitavanja. |
| Unošenjem elemenata (zaduženja) u bazu podataka, može doći do pogreške koja će utjecati da se krajnji račun izda s pogreškom. | Srednji | Unutarnja kontrola od strane rukovitelja prije konačnog slanja računa. |
| Odljev stručnog kadra i izravnih izvršitelja. | Srednji | Praćenje procesa |
| Rizik da se nabave ne provedu u roku i planiranom obujmu, a kao rezultat javnih nabava zbog kriterija najpovoljnijih ponuda, neadekvatna kvaliteta može predstavljati problem kod djelatnosti kao što je plin. | Visok | Stručno sastavljanje natječajne dokumentacije s unošenjem više kriterija, kako bi se osiguralo da će se nabaviti kvalitetna roba. |
| Neadekvatna usklađenost poslovanja poduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima, mogućnost kazni, nemogućnost ažurne primjene zakonskih i podzakonskih akata zbog nedorečenosti ili kontradiktornosti i različitog tumačenja nadležnih. | Mali | Praćenje propisa od strane pravne službe |
| Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – vodoravna ili okomita. | Mali | Uvođenje procedura i FUK |
| Nepoštovanje i neprimjenjivanje propisanih procedura.  Neadekvatan hardver i softver (broj računala, razvijenost mreže, obučenost kadrova, nedovoljna sigurnost IT sustava) | Srednji | Nabava i obnova zastarjele računalne opreme, osiguranje sigurnog čuvanja podataka |
| Neadekvatna zaštita, neadekvatne procedure, nepoštovanje propisanih mjera sigurnosti i zdravlja na radu kao i neadekvatna zaštita od požara, curenja plina. | Visok | Zaštitna oprema za zaposlene, obuka, liječnički pregled. |

## AKTIVNOSTI KOJE PODUZEĆE PLANIRA PROVESTI U CILJU UNAPREĐENJA KORPORACIJSKOG UPRAVLJANJA

Tijekom 2022. godine u JKP „Suboticaplin“ Subotica će se provoditi aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja u oblasti korporacijskog upravljanja, primjenom Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenika.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **Prilog 5.** |
| **BILANCA STANJA na dan 31.12.2022. godine** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | u 000 dinara |
| **Grupa računa, račun** | **P O Z I C I J A** | **AOP** | **Iznos** | | | |
| **Plan 31.03.2022.** | **Plan 30.06.2022.** | **Plan 30.09.2022.** | **Plan 31.12.2022.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | **AKTIVA** |  |  |  |  |  |
| 00 | **A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL** | 0001 | 832,217 | 829,167 | 813,344 | 824,067 |
|  | **B. STALNA IMOVINA** | 0002 | 3,250 | 3,200 | 3,150 | 3,100 |
| **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)** |
| 01 | I. NEMATERIJALNA IMOVINA | 0003 |  |  |  |  |
| (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) |
| 010 | 1. Ulaganja u razvoj | 0004 |  |  |  |  |
| 011, 012 i 014 | 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina | 0005 | 3,250 | 3,200 | 3,150 | 3,100 |
| 013 | 3. Gudvil | 0006 |  |  |  |  |
| 015 i 016 | 4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi | 0007 |  |  |  |  |
| 017 | 5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu | 0008 |  |  |  |  |
| 02 | II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA | 0009 | 828,967 | 825,967 | 810,194 | 820,967 |
| (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) |
| 020, 021 i 022 | 1. Zemljište i građevinski objekti | 0010 | 700,967 | 690,967 | 680,967 | 690,967 |
| 023 | 2. Postrojenja i oprema | 0011 | 18,000 | 20,000 | 19,227 | 20,000 |
| 024 | 3. Investicijske nekretnine | 0012 |  |  |  |  |
| 025 i 027 | 4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi | 0013 | 110,000 | 115,000 | 110,000 | 110,000 |
| 026 i 028 | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi | 0014 |  |  |  |  |
| 029 (dio) | 6. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji | 0015 |  |  |  |  |
| 029 (dio) | 7. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu | 0016 |  |  |  |  |
| 03 | III. BIOLOŠKA SREDSTVA | 0017 |  |  |  |  |
| 04 i 05 | IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA | 0018 |  |  |  |  |
| (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) |
| 040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio) | 1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koja se vrednuju metodom udjela) | 0019 |  |  |  |  |
| 040 (dio), 041 (dio), 042 (dio) | 2. Udjeli u kapitalu koja se vrednuju metodom udjela | 0020 |  |  |  |  |
| 043, 050 (dio) i 051 (dio) | 3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji | 0021 |  |  |  |  |
| 044, 050 (dio), 051 (dio) | 4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu | 0022 |  |  |  |  |
| 045 (dio) i 053 (dio) | 5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji | 0023 |  |  |  |  |
| 045 (dio) i 053 (dio) | 6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu | 0024 |  |  |  |  |
| 046 | 7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti) | 0025 |  |  |  |  |
| 047 | 8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli | 0026 |  |  |  |  |
| 048, 052, 054, 055 i 056 | 9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja | 0027 |  |  |  |  |
| 28 (dio) osim 288 | V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0028 |  |  |  |  |
| 288 | **V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA** | 0029 | 20,000 | 20,000 | 2,000 | 20,000 |
|  | **G. OBRTNA IMOVINA** | 0030 | 512,162 | 445,665 | 434,356 | 563,301 |
| **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)** |
| Klasa 1, osim grupe računa 14 | I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 42,000 | 38,150 | 25,350 | 51,000 |
| 10 | 1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar | 0032 | 42,000 | 38,000 | 25,000 | 50,500 |
| 11 i 12 | 2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi | 0033 |  |  |  |  |
| 13 | 3. Roba | 0034 |  |  |  |  |
| 150, 152 i 154 | 4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji | 0035 |  | 150 | 350 | 500 |
| 151, 153 i 155 | 5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu | 0036 |  |  |  |  |
| 14 | II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA | 0037 |  |  |  |  |
| 20 | III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE | 0038 | 138,211 | 81,000 | 87,000 | 180,000 |
| (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) |
| 204 | 1. Potraživanja od kupaca u zemlji | 0039 | 138,211 | 81,000 | 87,000 | 180,000 |
| 205 | 2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu | 0040 |  |  |  |  |
| 200 i 202 | 3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji | 0041 |  |  |  |  |
| 201 i 203 | 4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu | 0042 |  |  |  |  |
| 206 | 5. Ostala potraživanja po osnovi prodaje | 0043 |  |  |  |  |
| 21, 22 i 27 | IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA | 0044 |  |  |  |  |
| (0045 + 0046 + 0047) | 451 | 351 | 351 | 301 |
| 21, 22 osim 223 i 224, i 27 | 1. Ostala potraživanja | 0045 | 451 | 351 | 351 | 301 |
| 223 | 2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak | 0046 |  |  |  |  |
| 224 | 3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa | 0047 |  |  |  |  |
| 23 | V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI | 0048 | 301,000 | 301,014 | 301,200 | 301,300 |
| (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) |
| 230 | 1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe | 0049 |  |  |  |  |
| 231 | 2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe | 0050 |  |  |  |  |
| 232, 234 (dio) | 3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji | 0051 | 1,000 | 1,014 | 650 | 1,300 |
| 233, 234 (dio) | 4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu | 0052 |  |  |  |  |
| 235 | 5. Vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti | 0053 |  |  |  |  |
| 236 (dio) | 6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha | 0054 |  |  |  |  |
| 237 | 7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli | 0055 |  |  |  |  |
| 236 (dio), 238 i 239 | 8. Ostali kratkoročni financijski plasmani | 0056 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 |
| 24 | VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI | 0057 | 30,000 | 25,000 | 20,000 | 30,000 |
| 28 (dio), osim 288 | VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0058 | 500 | 150 | 455 | 700 |
|  | **D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)** | 0059 | 1,364,379 | 1,294,832 | 1,267,700 | 1,407,368 |
| 88 | **Đ. VANBILANČNA AKTIVA** | 0060 | 154,262 | 154,262 | 154,262 | 154,262 |
|  | **PASIVA** |  |  |  |  |  |
|  | **A. KAPITAL** | 0401 | 1,085,104 | 1,087,87 | 1,096,884 | 1,048,674 |
| **(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0** |
| 30, osim 306 | I. OSNOVNI KAPITAL | 0402 | 730,265 | 730,265 | 730,265 | 730,265 |
| 31 | II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0403 |  |  |  |  |
| 306 | III. EMISIJSKA PREMIJA | 0404 |  |  |  |  |
| 32 | IV. REZERVE | 0405 | 12,063 | 12,063 | 12,063 | 12,063 |
| 330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337 | V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA | 0406 |  |  |  |  |
| dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337 | VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRGUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA | 0407 |  |  |  |  |
| 34 | VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410) | 0408 | 342,776 | 345,545 | 354,556 | 306,346 |
| 340 | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 0409 | 300,071 | 300,071 | 300,071 | 274,686 |
| 341 | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 0410 | 42,705 | 45,474 | 54,458 | 31,660 |
|  | VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE | 0411 |  |  |  |  |
| 35 | IX. GUBITAK (0413 + 0414) | 0412 |  |  |  |  |
| 350 | 1. Gubitak ranijih godina | 0413 |  |  |  |  |
| 351 | 2. Gubitak tekuće godine | 0414 |  |  |  |  |
|  | **B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE** | 0415 | 17,950 | 17,950 | 17,950 | 20,000 |
| **(0416 + 0420 + 0428)** |
| 40 | I. DUGOROČNA REZERVIRANJA | 0416 | 17,950 | 17,950 | 17,950 | 20,000 |
| (0417+0418+0419) |
| 404 | 1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika | 0417 | 17,950 | 17,950 | 17,950 | 20,000 |
| 400 | 2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku | 0418 |
| 40, osim 400 i 404 | 3. Ostala dugoročna rezerviranja | 0419 |  |  |  |  |
| 41 | II. DUGOROČNE OBVEZE | 0420 |  |  |  |  |
| (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) |
| 410 | 1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital | 0421 |  |  |  |  |
| 411 (dio) i 412 (dio) | 2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji | 0422 |  |  |  |  |
| 411 (dio) i 412 (dio) | 3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu | 0423 |  |  |  |  |
| 414 i 416 (dio) | 4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u zemlji | 0424 |  |  |  |  |
| 415 i 416 (dio) | 5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u inozemstvu | 0425 |  |  |  |  |
| 413 | 6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima | 0426 |  |  |  |  |
| 419 | 7. Ostale dugoročne obveze | 0427 |  |  |  |  |
| 49 (dio), osim 498 i 495 (dio) | III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0428 |  |  |  |  |
| 498 | **V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE** | 0429 |  |  |  |  |
| 495 (dio) | **G. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE** | 0430 | 86,000 | 86,000 | 86,000 | 86,000 |
|  | **D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE** | 0431 | 17,609 | 106,026 | 70,90 | 283,664 |
| **(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)** |
| 467 | I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA | 0432 |  |  |  |  |
| 42, osim 427 | II. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE | 0433 |  |  |  |  |
| (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) |
| 420 (dio) i 421 (dio) | 1. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji | 0434 |  |  |  |  |
| 420 (dio) i 421 (dio) | 2. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu | 0435 |  |  |  |  |
| 422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio) | 3. Obveze po osnovi kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke | 0436 |  |  |  |  |
| 422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio) | 4. Obveze po osnovi kredita od domaćih banaka | 0437 |  |  |  |  |
| 423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio) | 5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva | 0438 |  |  |  |  |
| 426 | 6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima | 0439 |  |  |  |  |
| 428 | 7. Obveze po osnovi financijskih derivata | 0440 |  |  |  |  |
| 430 | III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE | 0441 | 500 | 850 | 3,000 | 1,500 |
| 43, osim 430 | IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA  (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448) | 0442 | 31,000 | 20,000 | 15,000 | 22,000 |
| 431 i 433 | 1. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji | 0443 |  |  |  |  |
| 432 i 434 | 2. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu | 0444 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 435 | 3. Obveze prema dobavljačima u zemlji | 0445 | 31,000 | 20,000 | 15,000 | 20,000 |
| 436 | 4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu | 0446 |  |  |  |  |
| 439 (dio) | 5. Obveze po mjenicama | 0447 |  |  |  |  |
| 439 (dio) | 6. Ostale obveze iz poslovanja | 0448 |  |  |  |  |
| 44,45,46, osim 467, 47 i 48 | V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE | 0449 | 19,900 | 9,800 | 7,900 | 19,000 |
| (0450 + 0451 + 0452) |
| 44, 45 i 46 osim 467 | 1. Ostale kratkoročne obveze | 0450 | 2,900 | 2,800 | 2,900 | 1,000 |
| 47,48 osim 481 | 2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda | 0451 | 17,000 | 7,000 | 5,000 | 15,000 |
| 481 | 3. Obveze po osnovi poreza na dobitak | 0452 |  |  |  | 3,000 |
| 427 | VI. OBVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO | 0453 |  |  |  |  |
| 49 (dio) osim 498 | VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0454 | 123,925 | 72,359 | 40,966 | 210,194 |
|  | **Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA** | 0455 |  |  |  |  |
| **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0** |
|  | **E. UKUPNA PASIVA** | 0456 | 1,364,379 | 1,294,832 | 1,267,700 | 1,407,368 |
| **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)** |
| 89 | **Ž. VANBILANČNA PASIVA** | 0457 | 154,262 | 154,262 | 154,262 | 154,262 |

U 2022. godini JKP „Suboticaplin“ planira obnavljanje voznog parka s dva nova teretna vozila, kao i obnavljanje računalne i uredske opreme.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **Prilog 5a** |
| **BILANCA USPJEHA** | | | | | | |
| **za period od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | u 000 dinara |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Grupa računa, račun** | **P O Z I C I J A** | **AOP** | **Iznos** | | | |
| **Plan  01.01-31.03.2022.** | **Plan 01.01-30.06.2022.** | **Plan 01.01-30.09.2022.** | **Plan  01.01-31.12.2022.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | **A. POSLOVNI PRIHODI** | 1001 | 460,000 | 675,000 | 945,000 | 1,259,500 |
| **(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)** |
| 60 | I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004) | 1002 | 410,000 | 620,000 | 850,000 | 1,100,000 |
| 600, 602 i 604 | 1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | 1003 | 410,000 | 620,000 | 850,000 | 1,100,000 |
| 601, 603 i 605 | 2. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu | 1004 |  |  |  |  |
| 61 | II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007) | 1005 | 50,000 | 55,000 | 95,000 | 150,000 |
| 610, 612 i 614 | 1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1006 | 50,000 | 55,000 | 95,000 | 150,000 |
| 611, 613 i 615 | 2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu | 1007 |  |  |  |  |
| 62 | III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE | 1008 |  |  |  | 5,000 |
| 630 | IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA | 1009 |  |  |  |  |
| 631 | V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA | 1010 |  |  |  |  |
| 64 i 65 | VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI | 1011 |  |  |  | 4,500 |
| 68, osim 683, 685 i 686 | VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE) | 1012 |  |  |  |  |
|  | **B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)** | 1013 | 418,050 | 631,677 | 895,381 | 1,224,871 |
| 50 | I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE | 1014 | 350,000 | 500,000 | 680,000 | 950,000 |
| 51 | II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE | 1015 | 7,885 | 24,120 | 59,927 | 60,665 |
| 52 | III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 20,751 | 39,960 | 57,970 | 76,098 |
| 520 | 1. Troškovi zarada i naknada zarada | 1017 | 14,211 | 28,376 | 42,765 | 56,860 |
| 521 | 2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada | 1018 | 2,502 | 4,844 | 6,907 | 9,183 |
| 52, osim 520 i 521 | 3. Ostali osobni rashodi i naknade | 1019 | 4,038 | 6,740 | 8,298 | 10,055 |
| 540 | IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE | 1020 | 11,100 | 22,200 | 33,300 | 44,400 |
| 58, osim 583, 585 i 586 | V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE) | 1021 |  |  |  |  |
| 53 | VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA | 1022 | 18,272 | 26,291 | 37,614 | 57,848 |
| 54, osim 540 | VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA | 1023 |  |  |  | 1,200 |
| 55 | VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI | 1024 | 10,042 | 19,106 | 26,570 | 34,660 |
|  | **V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0** | 1025 | 41,950 | 43,323 | 49,619 | 34,629 |
|  | **G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0** | 1026 |  |  |  |  |
|  | **D. FINANCIJSKI PRIHODI** | 1027 | 1,000 | 3,001 | 6,001 | 8,001 |
| **(1028 + 1029 + 1030 + 1031)** |
| 660 i 661 | I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA | 1028 |  |  |  |  |
| 662 | II. PRIHODI OD KAMATA | 1029 | 1,000 | 3,000 | 6,000 | 8,000 |
| 663 i 664 | III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE | 1030 |  | 1 | 1 | 1 |
| 665 i 669 | IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI | 1031 |  |  |  |  |
|  | **Đ. FINANCIJSKI RASHODI** | 1032 | 25 | 70 | 95 | 120 |
| **(1033 + 1034 + 1035 + 1036)** |
| 560 i 561 | I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA | 1033 |  |  |  |  |
| 562 | II. RASHODI KAMATA | 1034 | 25 | 50 | 75 | 100 |
| 563 i 564 | III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE | 1035 |  | 10 | 10 | 10 |
| 565 i 569 | IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | 1036 |  | 10 | 10 | 10 |
|  | **E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0** | 1037 | 975 | 2,931 | 5,906 | 7,881 |
|  | **Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0** | 1038 |  |  |  |  |
| 683, 685 i 686 | **Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA** | 1039 |  |  |  | 1,000 |
| 583, 585 i 586 | **I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA** | 1040 |  |  |  | 2,000 |
| 67 | **J. OSTALI PRIHODI** | 1041 |  | 170 | 170 | 170 |
| 57 | **K. OSTALI RASHODI** | 1042 | 220 | 950 | 1,210 | 3,260 |
|  | **L. UKUPNI PRIHODI** | 1043 | 461,000 | 678,171 | 951,171 | 1,268,671 |
| **(1001 + 1027 + 1039 + 1041)** |
| 896,686 | **LJ. UKUPNI RASHODI** | 1044 | 418,295 | 632,697 | 896,686 | 1,230,251 |
| **(1013 + 1032 + 1040 + 1042)** |
|  | **M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0** | 1045 | 42,705 | 45,474 | 54,485 | 38,420 |
|  | **N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0** | 1046 |  |  |  |  |
| 69-59 | **NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA** | 1047 |  |  |  |  |
| 59- 69 | **O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA** | 1048 |  |  |  |  |
|  | **P. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA** | 1049 | 42,705 | 45,474 | 54,485 | 38,420 |
| **(1045**-**1046 + 1047**-**1048) ≥ 0** |
|  | **R.GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA** | 1050 |  |  |  |  |
| **(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0** |
|  | **S. POREZ NA DOBITAK** |  |  |  |  |  |
| 721 | I. POREZNI RASHOD PERIODA | 1051 |  |  |  | 7,160 |
| 722 dug. saldo | II. ODGOĐENI POREZNIH RASHODI PERIODA | 1052 |  |  |  |  |
| 722 pot. saldo | III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA | 1053 |  |  |  | 400 |
| 723 | **T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA** | 1054 |  |  |  |  |
|  | **Ć. NETO DOBITAK** | 1055 | 42,705 | 45,474 | 54,485 | 31,660 |
| **(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0** |
|  | **U. NETO GUBITAK**  **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0** | 1056 |  |  |  |  |
|  |
|  | I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE | 1057 |  |  |  |  |
|  | II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI | 1058 |  |  |  |  |
|  | III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE | 1059 |  |  |  |  |
|  | IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI | 1060 |  |  |  |  |
|  | V. ZARADA PO DIONICI |  |  |  |  |  |
|  | 1. Osnovna zarada po dionici | 1061 |  |  |  |  |
|  | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici | 1062 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **Prilog 5b** |
| **IZVJEŠTAJ O TIJEKOVIMA GOTOVINE u periodu od 01.01. do 31.12.2022. godine** | | | | | |
|  |  |  |  |  | u 000 dinara |
| **P O Z I C I J A** | **AOP** | **Iznos** | | | | |
| **Plan  01.01-31.03.2022.** | **Plan 01.01-30.06.2022.** | **Plan  01.01-30.09.2022.** | **Plan  01.01-31.12.2022.** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| **A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI** |  |  |  |  |  | |
| **I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)** | 3001 | 401,000 | 636,500 | 823,800 | 979,000 | |
| 1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji | 3002 | 400,000 | 635,000 | 820,000 | 975,000 | |
| 2. Prodaja i primljeni predujmovi u inozemstvu | 3003 |  |  |  |  | |
| 3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 3004 | 500 | 1,000 | 3,000 | 3,000 | |
| 4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja | 3005 | 500 | 500 | 800 | 1,000 | |
| **II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)** | 3006 | 419,000 | 658,500 | 847,800 | 993,000 | |
| 1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u zemlji | 3007 | 350,000 | 550,000 | 705,000 | 800,000 | |
| 2. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u inozemstvu | 3008 |  |  |  |  | |
| 3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi | 3009 | 22,000 | 33,500 | 50,800 | 75,000 | |
| 4. Plaćene kamate u zemlji | 3010 |  |  |  |  | |
| 5. Plaćene kamate u inozemstvu | 3011 |  |  |  |  | |
| 6. Porez na dobitak | 3012 | 3,000 | 5,000 | 7,000 | 9,000 | |
| 7. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda | 3013 | 44,000 | 70,000 | 85,000 | 90,000 | |
| 8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti | 3014 |  |  |  | 19,000 | |
| III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II) | 3015 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I) | 3016 | 18,000 | 22,000 | 24,000 | 14,000 | |
| **B. TIJEKOVI GOTOVINIE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA** |  |  |  |  |  | |
| **I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)** | 3017 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1. Prodaja dionica i udjela | 3018 |  |  |  |  | |
| 2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 3019 |  |  |  |  | |
| 3. Ostali financijski plasmani | 3020 |  |  |  |  | |
| 4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja | 3021 |  |  |  |  | |
| 5. Primljene dividende | 3022 |  |  |  |  | |
| **II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)** | 3023 | 5,000 | 6,000 | 9,000 | 9,000 | |
| 1. Kupnja dionica i udjela | 3024 |  |  |  |  | |
| 2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 3025 | 5,000 | 6,000 | 9,000 | 9,000 | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3. Ostali financijski plasmani | 3026 |  |  |  |  |
| III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II) | 3027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I) | 3028 | 5,000 | 6,000 | 9,000 | 9,000 | |
| **V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  | |
| **I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)** | 3029 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala | 3030 |  |  |  |  | |
| 2. Dugoročni krediti u zemlji | 3031 |  |  |  |  | |
| 3. Dugoročni krediti u inozemstvu | 3032 |  |  |  |  | |
| 4. Kratkoročni krediti u zemlji | 3033 |  |  |  |  | |
| 5. Kratkoročni krediti u inozemstvu | 3034 |  |  |  |  | |
| 6. Ostale dugoročne obveze | 3035 |  |  |  |  | |
| 7. Ostale kratkoročne obveze | 3036 |  |  |  |  | |
| **II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)** | 3037 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1. Otkup vlastitih dionica i udjela | 3038 |  |  |  |  | |
| 2. Dugoročni krediti u zemlji | 3039 |  |  |  |  | |
| 3. Dugoročni krediti u inozemstvu | 3040 |  |  |  |  | |
| 4. Kratkoročni krediti u zemlji | 3041 |  |  |  |  | |
| 5. Kratkoročni krediti u inozemstvu | 3042 |  |  |  |  | |
| 6. Ostale obveze | 3043 |  |  |  |  | |
| 7. Financijski lizing | 3044 |  |  |  |  | |
| 8. Isplaćene dividende | 3045 |  |  |  |  | |
| III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II) | 3046 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I) | 3047 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE** (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 401,000 | 636,500 | 823,800 | 979,000 | |
| **D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE** (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 424,000 | 664,500 | 856,800 | 1,002,000 | |
| **Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE** (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **E. NETO ODLJEV GOTOVINE** (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | 23,000 | 28,000 | 33,000 | 23,000 | |
| **Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA** | 3052 | 53,000 | 53,000 | 53,000 | 53,000 | |
| **Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE** | 3053 |  |  |  |  | |
| **I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE** | 3054 |  |  |  |  | |
| **J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA**  (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 30,000 | 25,000 | 20,000 | 30,000 | |

**SUBVENCIJE**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **Prilog 6.** |
| **SUBVENCIJE I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA** | | | | | |
|  |  |  |  |  | u dinarima |
| **01.01-31.12.2021. godine** | | | | | | |
|
| **Prihod** | **Planirano** | **Preneseno iz proračuna** | **Realizirano  (procjena)** | **Neutrošeno** | **Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih  godina (u odnosu na prethodnu)** | |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 (2-3) | 5 | |
| Subvencije | 3,000,000 |  | 3,000,000 | 0 |  | |
| Ostali prihodi iz proračuna\* |  |  |  |  |  | |
| UKUPNO | 3,000,000 |  | 3,000,000 | 0 |  | |
|  |  |  |  | u dinarima |  |
| **Plan za period 01.01-31.12.2022. godine** | | | | |  |
|  | 01.01. do 31.03. | 01.01. do 30.06. | 01.01. do 30.09. | 01.01. do 31.12. |  |
| Subvencije |  |  |  |  |  |
| Ostali prihodi iz proračuna\* |  |  |  |  |  |
| UKUPNO |  |  |  |  |  |

\* Pod ostalim prihodima iz proračuna smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. dodjela sredstava iz proračuna po javnom pozivu, natječaju i sl.).

## PLAN ZA 2022. GODINU

### PLAN FIZIČKOG OBUJMA PRODAJE U 2022. GODINI

Tabela 5: Fizički obujam prodaje u 2022. god.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **red. br.** | **Podjela potrošača** | **Jedinica mjere** | **Ostvarenje (procjena) 2021** | **Plan 2022** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| 1 | Opskrba | m3 | 9.679.053 | 10.367.356 |
| 2 | Javna opskrba | m3 | 15.835.474 | 14.876.953 |
|  | **UKUPNO:** | **m3** | **25.514.527** | **25.244.309** |

Poduzeće planira za idući planski period skoro istu ukupnu potrošnju kao i u 2021. godini. U odnosu na prethodnu godinu planira se veća potrošnja kod opskrbe (cca 7%), a kod javne opskrbe potrošnja novih potrošača ovisi o momentu kada se priključe na plinsku mrežu.

### BROJ POTROŠAČA

Tabela 6: Broj potrošača po godinama

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Godina | 2020. | 2021. (procjena) | Plan za 2022. |
| Poslovni | 1.256 | 1.263 | 1.275 |
| Stambeni | 9.832 | 10.195 | 10.683 |
| **UKUPNO** | 11.088 | 11.458 | 11.958 |

Napomena: jedan potrošač može posjedovati više mjernih mjesta.

### PLANIRANI FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2022. GODINI PO MJESECIMA

Tabela 7: Planirani fizički obujam prodaje u 2022. god. po mjesecima

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Mjesec** | **Javna opskrba  (m3)** | **Opskrba  (m3)** | **Ukupno  (m3)** |  |
| I | 3.289.876 | 1.343.132 | 4.633.008 |  |
| II | 2.446.878 | 1.194.479 | 3.641.357 |  |
| III | 1.934.308 | 1.110.500 | 3.044.808 |  |
| IV | 906.825 | 751.660 | 1.658.485 |  |
| V | 377.191 | 677.579 | 1.054.770 |  |
| VI | 147.439 | 623.638 | 771.077 |  |
| VII | 135.955 | 530.378 | 666.333 |  |
| VIII | 143.892 | 573.663 | 717.555 |  |
| IX | 249.197 | 659.322 | 908.519 |  |
| X | 704.602 | 831.193 | 1.535.795 |  |
| XI | 1.782.762 | 929.344 | 2.712.106 |  |
| XII | 2.758.028 | 1.142.468 | 3.900.96 |  |
| **UKUPNO** | **14.876.953** | **10.367.356** | **25.244.309** |  |

### PLANIRANI PRIHODI ZA 2022. GODINU

Tabela 8: Planirani prihod u 2022. god.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kto | Vrsta prihoda | Plan 2021. | Realizacija  (procjena)  2021. | Plan  2022. | Indeks  Procjena/  Plan  2021. | Indeks  Plan  2022./ Plan  2021. | Indeks  Plan  2022./ procjena realizacije  2021. |
| 604 | Prihodi od distribucije plina | 880.000.000 | 815.200.000 | 1.100.000.000 | 92.64 | 125.00 | 134.94 |
| 614 | Ostali prihodi od prodaje usluga | 160.000.000 | 163.000.000 | 150.000.000 | 101.88 | 93.75 | 92.02 |
| 621 | Investicije u vlastitoj režiji | 5.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 641 | Prihodi po osnovi uvjet. donacija | 4.965.000 | 4.965.000 | 4.500.000 | 100.00 | 90.63 | 90.63 |
| 662 | Prihodi od kamata | 8.000.000 | 8.180.000 | 8.000.000 | 102.25 | 100.00 | 97.80 |
| 663 | Pozitivne tečajne razlike |  | 804 | 1.000 | 0.00 | 0 | 124.38 |
| 670 | Dobici od prodaje osnovnih sredstava |  | 42.982 | 150.000 | 0.00 | 0 | 348.98 |
| 673 | Dobici od prodaje materijala | 10.000 | 0 | 0 | 0.00 | 0 | 0 |
| 679 | Ostali nepomenuti prihodi | 20.000 | 88.661 | 20.000 | 443.31 | 100.00 | 22.56 |
| 685 | Ostali prihodi od usklađivanja vrijed.potraživanja | 1.000.000 | 920.0000 | 1.000.000 | 92.00 | 100.00 | 108.70 |
|  | **UKUPNO PRIHODI (A+B+C)** | 1.058.530.000 | 997.397.447 | 1.268.671.000 | 94.18 | 119.80 | 127.20 |

### PLANIRANI RASHODI ZA 2022. GODINU

Tabela 9: Planirani rashodi u 2022. god.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kto** | **Naziv konta** | **plan 2021.** | **procjena realizacije**  **2021.** | **plan 2022.** | **Indeks procjena/plan 2021.** | **Indeks**  **plan**  **2022./ plan**  **2021.** | **Indeks**  **plan**  **2022./ procjena realizacije**  **2021.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4/3 | 5/3 | 5/4 |
| 501 | Nabavna vrijednost prodanog plina | 780.000.000 | 733.850.000 | 950.000.000 | 94.08 | 121.79 | 129.45 |
| 511 | Troškovi materijala za izradu | 37.500.000 | 36.800.000 | 45.000.000 | 98.13 | 120.00 | 122.28 |
| 512 | Troškovi ostalog materijala | 5.899.000 | 4.950.000 | 7.095.000 | 83.91 | 120.27 | 143.33 |
| 513 | Troškovi goriva i energije | 2.750.000 | 1.650.000 | 3.570.000 | 60.00 | 129.82 | 216.36 |
| 514 | Troškovi rezervnih dijelova | 100.000 | 50.000 | 100.000 | 50.00 | 100.00 | 200.00 |
| 515 | Troškovi jed.otpisa alata i inventara | 4.360.000 | 3.534.980 | 4.900.000 | 81.08 | 112.39 | 138.61 |
| 520 | Troškovi bruto zarada | 50.280.394 | 48.028.820 | 56.860.356 | 95.52 | 113.09 | 118.39 |
| 521 | Troškovi doprinosa na zarade | 8.371.682 | 7.996.795 | 9.182.947 | 95.52 | 113.09 | 114.83 |
| 523 | Ugovor o autorskom djelu | 200.000 | 220.927 | 350.000 | 110.46 | 175.00 | 158.42 |
| 524 | Privremeni i povremeni poslovi | 1.000.000 | 180.000 | 850.000 | 18.00 | 85.00 | 472.22 |
| 526 | Troškovi naknada za nadzorni odbor | 1.988.808 | 1.792.453 | 1.988.808 | 90.13 | 100.00 | 110.95 |
| 529 | Ostali osobni rashodi | 7.019.000 | 4.845.649 | 6.866.000 | 69.04 | 97.82 | 141.69 |
| 531 | Troškovi transportnih usluga | 5.285.000 | 4.950.000 | 5.540.000 | 93.66 | 104.82 | 111.92 |
| 532 | Troškovi usluga održavanja | 12.055.000 | 7.068.333 | 14.098.000 | 58.63 | 116.95 | 199.45 |
| 533 | Troškovi zakupnine | 17.050.000 | 17.500.000 | 25.500.000 | 102.64 | 149.56 | 145.71 |
| 535 | Troškovi reklame i promidžbe | 1.200.000 | 1.200.000 | 1.200.000 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 539 | Troškovi ostalih usluga | 6.345.000 | 6.145.000 | 11.510.000 | 96.85 | 181.40 | 187.31 |
| 540 | Troškovi amortizacije | 43.000.000 | 43.000.000 | 44.400.000 | 100.00 | 103.26 | 103.26 |
| 545 | Troškovi rezerviranja za otpremninu | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.200.000 | 100.00 | 120.00 | 120.00 |
| 550 | Troškovi neproizvodnih usluga | 24.500.000 | 20.455.000 | 25.140.600 | 83.49 | 102.61 | 122.91 |
| 551 | Troškovi reprezentacije | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 552 | Troškovi premije osiguranja | 490.000 | 450.000 | 550.000 | 91.84 | 112.24 | 122.22 |
| 553 | Troškovi platnog prometa | 600.000 | 600.000 | 700,000 | 100.00 | 116.67 | 116.67 |
| 554 | Troškovi članarina | 250.000 | 370.418 | 700.000 | 148.17 | 280.00 | 188.98 |
| 555 | Troškovi poreza na imovinu | 5.610.000 | 4.125.000 | 5.500.000 | 73.53 | 98.04 | 133.33 |
| 559 | Ostali nematerijalni troškovi | 1.729.000 | 1.061.313 | 1.770.000 | 61.38 | 102.37 | 166.77 |
| 562 | Rashodi od kamata | 100.00 | 14.000 | 100.000 | 14.00 | 100.00 | 714.29 |
| 563 | Negativne tečajne razlike | 10.000 | 4.000 | 10.000 | 40.00 | 100.00 | 250.00 |
| 569 | Ostali financijski rashodi |  | 0 | 10.000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 574 | Manjkovi | 10.000 | 0 | 10.000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 576 | Rashod po osnovi direk.otpisa potraživanja | 1.500.000 | 302.840 | 2.000.000 | 20.19 | 133.33 | 660.41 |
| 579 | Ostali nespomenuti rashodi | 1.250.000 | 969.200 | 2.000.000 | 77.54 | 100.00 | 128.97 |
| 585 | Obezvređenja potraživanja | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 591 | Ispravak greške iz pret.per. |  |  |  |  |  |  |
|  | **UKUPNI RASHODI (A+B+C)** | **1.023.762.884** | **955.414.710** | **1.230.251.711** | 93.32 | 120.17 | 128.77 |

### STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2022. GODINU

Osnovne prihode u Poslovnom planu za 2022. godinu čine prihodi ostvareni od prodaje prirodnog plina, kao i prihodi ostvareni temeljem cijene pristupa distribucijskom sustavu (mrežarina) koja se posebno naplaćuje onim opskrbljivačima plina koji koriste plinsko distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“ za prodaju prirodnog plina potrošačima koji opskrbu plinom vrše od opskrbljivača van teritorije grada Subotice.

Prilikom planiranja prihoda od prodaje prirodnog plina za javnu opskrbu pošlo se od broja potrošača, cijene energenta i tečaja dolara.

Što se tiče opskrbe procjena prihoda je vršena temeljem Metodologije, planirane količine prodanog plina i cijene koja nije fiksna već se korigira tromjesečnoi i ovisi o kretanju cijene na tržištu.

Ostvarenje prihoda kroz „mrežarinu“ je zakonska kategorija koja se prema Zakonu o energetici naplaćuje drugim opskrbljivačima koji koriste plinsko distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“-a u prodaji plina kupcima koji se nalaze na mreži JKP „Suboticaplin“, a za opskrbljivača su sklopili ugovor s drugim distributerom. Ova vrsta prihoda se naplaćuje kako zbog korištenja plinovoda koji su u vlasništu JKP „Suboticaplin“, tako i zbog nadzora i kontrole koju JKP „Suboticaplin“ kao operator distribucijskog sustava obavlja nad vlastitom plinovodnom mrežom. Ovaj dio prihoda će se u planskoj godini relizirati prema „Cestor veks“-u doo Beograd, JKP „Standard“ Ada i JP „Srbijagas“-u Novi Sad, uz istovremenu refundaciju dijela tog prihoda prema JKP „Subotička toplana“, kao najvećem kupcu prirodnog plina koji se nalazi na distribucijskom sustavu JKP „Suboticaplin“, a koja je istovremeno i idealni suvlasnik plinsko distribucijskog voda od glavne mjerno regulacijskog postrojenja do JKP „Subotičke toplane“, odnosno suvlasnik kompletnog mjerno regulacijskog postrojenja na njenoj lokaciji.

JKP „Suboticaplin“ Subotica dio prihoda ostvaruje i od izgradnje plinskih priključaka. U planskoj 2022. godini planira se izgradnja 500 priključaka (broj izvedenih priključaka ovisi o broju podnesenih zahtjeva, dinamike dostavljanja dokumentacije i vremenskih uvjeta).

Dio prihoda planiran je od financijskih transdionica oročenjem sredstava kod banaka, kroz pozitivne kamate, kao i prihoda od očekivane naplate potraživanja od utuženih poslovnih potrošača prethodnih godina.

Rashodi u 2022. godini planirani su temeljem:

* Analize ostvarenja svih grupa troškova u prethodnoj godini.
* Planiranih investicijskih aktivnosti za 2022. godinu.
* Planirane racionalizacije pojedinih vrsta troškova.
* Planiranih javnih nabava suglasno planiranim investicijskim aktivnostima.

**Obrazloženje odstupanja planiranih troškova za 2022. godinu u odnosu na realizaciju tih troškova u 2021. godini, odnosno planiranih u**

**prethodnoj planskoj godini:**

1. **Konto 501 - troškovi nabavne vrijednosti plina**

Prilikom definiranja troškova nabave prirodnog plina Poduzeće je pošlo od planirane potrošnje, zadnje poznate cijene, kao i broja potrošača. Cijena za javnu opskrbu se korigira na mjesečnoj razini, dok kod opskrbe cijena se formira slobodno i usklađivanje se vrši tromjesečno.

JKP „Suboticaplin“ Subotica nabavlja za potrebe javne opskrbe (udio u ukupnim troškovima nabave 59%), kao i za potrebe opskrbe (udio u ukupnim troškovima nabave 41%), prirodni plin od JP „Srbijagas“ Novi Sad. Na visinu cijene prirodnog plina za javnu opskrbu suglasnost daje Agencija za energetiku Republike Srbije. Cijena plina za opskrbu, predstavlja zbroj promjenjivog dijela cijene i fiksnog dijela. Promjenjivi dio cijene utvrđuje se tromjesečno. Na visinu troškova nabave prirodnog plina utječu i troškovi pristupa sustavu za transport i distribuciju plina koji se iskazuju po tarifama: energent i kapacitet. Tarifa za energent se primjenjuje na nabavljenu količinu plina utvrđenu mjerenjem na mjestu isporuke, a tarifa za kapacitet se primjenjuje na maksimalnu dnevnu potrošnju plina na mjestu isporuke u prethodnoj kalendarskoj godini, ovisno o ravnomjernosti potrošnje i kategorije.

Uzimajući u obzir cijenu energenta, broj potrošača i tečaj dolara planirani troškovi nabave prirodnog plina za 2022. godinu povećani su za 22% u odnosu na 2021. godinu.

1. **Konto 511 - troškovi materijala za izradu**

Troškovi materijala za plinofikaciju obuhvaćaju troškove za izgradnju priključaka, produžetaka i održavanja plinske mreže. Najveći udio u strukturi ovih troškova čine troškovi za plinska mjerila i regulatore.

Poduzeće planira u 2022. godini izgraditi 500 priključaka.

Planirani troškovi materijala za plinofikaciju za 2022. godinu su veći u odnosu na visinu tih troškova u 2021. godini iz sljedećih razloga:

1. predviđen je veći broj priključaka, što tipskih što individualnih,
2. planirana je nabava plinskih mjerila i regulatora po novim tržišnim cijenama
3. planirana je i nabava materijala za planirane plinovode radi proširenja distribucijske plinske mreže prema važećoj projektno-tehničkoj dokumentaciji
4. u 2022. godini neophodno je da JKP „Suboticaplin“ nastavi s periodičnim ovjeravanjem plinskih mjerila tipa G-4 i G-6 i većih od G-6, a sukladno Zakonu o metrologiji (“Službeni glasnik RS”, br. 15/2016) i Pravilniku o vrstama mjerila za koja je obvezno ovjeravanje i vremenskim intervalima njihovog periodičnog ovjeravanja („Sl. glasnik RS“, broj 49/2010 i 110/2013).

Budući da pored obveznog periodičnog ovjeravanja JKP „Suboticaplin“ ima i obvezu prema Uredbi o uvjetima za isporuku prirodnog plina („Službeni glasnik RS“, broj 47/2006, 3/2010, 48/2010) zamijeniti sva mjerila bez termokompenzacije, mjerilima s termokompenzacijom. JKP „Suboticaplin“ će nastaviti sa zamjenom mjerila umjesto periodičnog ovjeravanja sukladno mogućnostima Poduzeća.

Planira se veća nabava plinskih mjerila u odnosu na 2021. godinu za 30% što za zakonsku zamjenu, što za izvođenje novih priključaka. Određeni broj mjernih instrumenata mora biti spreman u skladištu za hitne intervencije. Nabava mjerila se radi sukcesivno prema potrebama, što znači da će troškove poslovanja teretiti samo utrošena mjerila. U cilju sigurnosti distribucijskog sustasva, poduzeće treba raspolagati optimalnim zalihama.

Pored plinskih mjerila neophodno je osigurati i sav prateći pomoćni materijal (gumice za zaptivanje, teflon trake, plombe, zaptivače – klingerit, mrežice za turbine, pjene za kontrolu nepropusnosti, sprej za podmazivanje, itd).

U odnosu na plan iz 2021. godine planirana visina troškova za ove namjene u 2022. godini veća je za 20%. Ispitivanjem tržišta u planskoj 2022. godini očekuje se povećanje cijena za veći broj materijala ( za pojedine matrijale najavljeno je poskupljenje i do 100%).

1. **Konto 512 - troškovi ostalog materijala**

U 2021. godini odstupanje u odnosu na plan nastalo je kod troškova za odorizaciju, gdje je u postupku javne nabave dobivena niža cijena i povoljniji rokovi plaćanja.

Visina planiranih troškova ostalog materijala za 2022. godinu je veća u odnosu na plan za 2021. godinu za 20% zbog najavljenog povećanja cijene za odorant.

1. **Konto 513 - troškovi goriva i energije**

Prilikom planiranja ovih troškova pošlo se od procijenjenog kretanja cijena goriva plina i električne energije u idućem razdoblju.

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2021. godinu nastalo je u dijelu troškova koji se odnose na troškove goriva, električne energije i zagrevanja.

Planirani troškovi goriva i energije za 2022. godinu veći su za 30% u odnosu na plan 2021. godine. Veći broj priključaka i povećanje cene elektične energije, prirodnog plina i naftnih derivata uvjetuju planirano povećanje ove vrste troškova.

1. **Konto 514 - troškovi rezervnih dijelova**

U 2021. godini bilo je manje potrebe za nabavom rezervnih dijelova. Planirana sredstva za ove namjene su u visini planiranih vednosti za 2021. godinu.

1. **Konto 515 - troškovi alata i sitnog materijala**

U ovu grupu troškova spadaju razni alati koje je potrebno osigurati, kako bi se osigurao kontinuirani rad na održavanju distribucijske plinske mreže i sigurna isporuka prirodnog plina. Visina ovih srestava je u granicama planiranih vrijednosti za 2021. godinu.

Također u ovu grupu spadaju i troškovi za HTZ opremu (higijensko tehnička zaštita - službena odijela i zaštitna oprema za zaposlenike) koja su planirana temeljem kriterija reguliranih člankom 22. Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenika JKP „Suboticaplin“ Subotica i na visinu utječe broj zaposlenika.

Troškovi auto guma su u visini planiranih sredstava za 2021. godinu.

Predviđeni iznos za ove namjene uvjetovan je planiranim brojem zaposlenika i veći je u odnosu na planiranu vrijednost za 2021. godinu za 12%.

1. **Konto 520 i 521 - troškovi bruto zarada i doprinosa na zarade**

Prilikom planiranja mase zarada za 2022. godinu uz primjenu Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine, Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak građana („Službeni glasnik RS, broj 24/2001, 80/2002-dr.zakon, 135/2004, 62/2006, 65/2006-ispr., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-odluka US, 7/2012-usklađeni din.izn., 93/2012, 114/2012-odluka US, 8/2013-usklađeni din.izn., 108/2013, 6/2014-usklađeni din.izn., 57/2014, 68/2014,-dr.zakon, 5/2015-usklađeni din.izn., 112/2015, 5/2016-uskađen din.izn., 7/2017-uskađeni izn.,113/2017, 7/2018-usklađeni din.izn. i 95/2018, 4/2019 – usklađivanje i 86/2019, 5/2020-usklađivanje din.izn., 153/2020, 153/2020, 156/2020-uskl.din.izn.,6/2021 usk.din.izn., 44/2021 i 118/2021), Odluke o visini minimalne cene rada za period siječanj-prosinac 2022. godine („Službeni glasnik RS“, br.65/2019), Poseban kolektivni ugovor za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na treitoriju Republike Srbije (Službeni glasnik RS“, br.27/2015,36/2017 – Aneks I i 5/2018 – Aneks II i Aneks III i Aneks IV), Zakona o proračunskom sustavu (Sl.Glasnik 110/2021 od 24.11.2021.god) kao i primjene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I -IV Kolektivnog ugovora za JKP „Subticaplin“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji reguliraju pravo zaposlenika, primijenit će se vrijednost koeficijenta, broja zaposlenika kao i prisutnost na radu.

Pored vrijednosti koeficijenata za planiranje mase zarada uzet je u obzir i:

* broj radnih sati za svaki mjesec posebno,
* dvanaestomjesečni prosjek za naknade za godišnji odmor,
* naknade za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),
* državni i vjerski praznici,
* povećanje minulog rada sukladno Ugovoru o radu i Kolektivnom ugovoru,
* najniža cijena rada (povećana od siječnja 2022. godine) – odnosi se na 2 zaposlenika ( sa 183,93 na 201,22 dinara po satu),
* ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) uz primjenu čl. 48. 50. i 61. Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica broj 141/16 od 01.04.2016. godine i Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije.

Posebnim kolektivnim ugovorom za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije regulirano je u :

a) Aneksu II –„ Poslodavac je dužan planirati i zaposleniku isplatiti solidarnu pomoć, radi ublažavanja nepovoljnog matrijalnog položaja, pod uvjetom da za to ima osigurana financijska sredstva. Visina solidarne pomoći iz ovog članka po zaposleniku na godišnjoj razini iznosi 41.800,00 dinara, bez poreza i doprinosa.

b) Aneksu III – „Zaposlenici imaju pravo na regres, za korištenje godišnjeg odmora, s pripadajućim porezima i doprinosima, godišnje u visini od najmanje 75% prosječno isplaćene zarade po zaposleniku u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, za prethodnu godinu. Godišnji iznos regresa, utvrđen na način iz stavka 1. ovog članka, uvećava se za fiksni iznos od 33.000,00 dinara, bez poreza i dopinosa.

U planskom periodu maksimalan broj zaposlenika za JKP „Suboticaplin“ na neodređeno vrijeme temeljem Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39. Zbog povećanog obujma poslovanja poduzeće u idućem razdoblju planira povećanje broja zaposlenika za 2 što čini 5% od ukupnog broja zaposlenika i to na radno mjesto samostalni referent za sigurnost i zdravlje na radu i zaštite od požara i informatičar.

1. **Konto 523 – troškovi po autorskom djelu**

Planirana sredstva za ove namjene su veća za 75% u odnosu na planirnu veličinu u 2021. godini iz razloga potrebe angažiranja određenog broja fizičkih osoba za potrebe pružanja određenih intelektualnih usluga.

1. **Konto 524 - troškovi privremeno povremenih poslova**

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticaplin“ su planirani u manjem iznosu nego u 2021. godinu, za one poslovne aktivnosti za koje će se pojaviti potreba, a koje se ne mogu realizirati s postojećim brojem zaposlenika.

U ukupnom iznosu troškovi za privremeno povremene poslove i autorska dela kreću se u granicama planiranih vrijednosti.

1. **Konto 526 – troškovi naknada članovima Nadzornog odbora**

Visina sredstava za ove namjene planirana je u istom iznosu kao i za 2021. godinu.

Visina naknade predsjedniku Nadzornog odbora, temeljem Rješenja o utvrđivanju visine neto naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj: I 00-401-188/2018 od 22.02.2018. godine. iznosila je 35.000 dinara, a članovima Nadzornog odbora po 30.000 dinara. Naknade za članove Nadzornog odbora iskazane su u bruto iznosu (pripadajući porezi i doprinosi ovisno o tome jesu li ili ne osigurani po drugoj osnovi).

1. **Konto 529 - ostali osobni rashodi**

Planirani troškovi za ostale osobne rashode su manji za 2% u odnosu na planirane troškove za iste namjene za 2021. godinu.

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla u 2022. godini, planirani su prema broju zaposlenika, prisutnosti na radu i cijeni prijevozne karte u javnom prometu, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primjeni članka 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin„ Subotica od 01.04.2016. godine koji regulira pravo zaposlenika na naknadu troškova za dolazak i odlazak s rada, u visini prijevozne karte u javnom prometu kupljene u prijevoznom sredstvu, ako poslodavac nije osigurao vlastiti prijevoz.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći, naknade za privremno povremene poslove planirani su u istom iznosu kao i za 2021. godinu.

Tijekom 2022. godine planira se isplata jubilarne nagrade za četvero zaposlenika uz primjenu čl.3 Aneks-a IV Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica broj II-022-383/2020 od 17.12.2020. godine koji glasi:

Član 59. Kolektivnog ugovora mijenja se i glasi:„Zaposlenici imaju pravo na jubilarnu nagradu i to:

- za 10 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 1 prosječna zarada,

- za 15 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 1,5 prosječna zarade,

- za 20 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 2 prosječne zarade,

- za 25 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 2,5 prosječne zarade,

- za 30 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 3 prosječne zarade,

- za 35 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 3,5 prosječne zarade,

- za 40 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 4 prosječne zarade,

zaposlenika na dan isplate, s tim da ne može biti niža od prosječne zarade po zaposleniku kod poslodavca, odnosno prosječne zarade po zaposleniku isplaćene u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenika povoljnije.

Za solidarnu pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika planirana su sredstva sukladno čl.1 Aneks II. Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije od 18.12.2017. godine s obračunatim porezima (Mišljenje Ministarstva financija broj 413-00-143/2017-04 od 13.09.2017. godine).

1. **Konto 531 - troškovi transportnih usluga**

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2021. godinu došlo je u dijelu koji se odnosi na poštanske troškove zbog smanjene potrebe za istim (nije bilo potrebe za obavještavanjem kućanstava o promjenama cijena prirodnog plina, jer u promatranom periodu nije bilo korekcija cijene prirodnog plina).

Planirana sredstva za gore navedene namjene su u granicama planiranih vrijednosti za 2021. godinu.

Planirani iznos sredstava za usluge telefona (fiksni i mobilni) za 2022. godinu, sačinjen je temeljem predviđenih iznosa po Pravilniku o upotrebi mobitela JKP „Suboticaplin“ Subotica.

Prema planu za 2022. godinu visina ovih sredstava je veća za 5% u odnosu na plan za 2021. godinu (najavnjeno poskupljenje troškova mobilne telefonije).

1. **Konto 532 - troškovi održavanja**

Troškovi održavanja obuhvaćaju popravak kalorimetara, plinomera, postrojenja, poslovnih prostorija, voznog parka i opreme.

Redovito (5-godišnje) baždarenje (redovito i izvanredno) mjerila obuhvaća mjerila puštena u rad 2015. godine i ranije, što za posljedicu ima veliki broj uređaja uključujući i veća mjerila preuzeta od jednog broja poslovnih potrošača tijekom 2020. godine što je uvjetovalo planiranje značajnih financijskih sredstava za tu namjenu.

U 2022. godini planira se baždarenje mjerila koja posjeduju termokompenzator i korektor, čiji je žig istekao ili će isteći u 2022. godini (zakonska obveza periodičnog ovjeravanja i žigosanja). U pitanju su plinska mjerila kod poslovnih potrošača i to veća od G-10. Prilikom planiranja sredstava za ove namjene pošlo se od sljedećeg:

1. planirana je usluga baždarenja kalorimetara i plinomera po najavljenim višim cijenama,

2. JP „Srbijagas“ je jedini ovlašten za baždarenje velikih brojila, te dinamika zamjene ovisi jednim dijelom o njima, a drugim o samim velikim poslovnim potrošačima (usklađivanje vremena zamjene da bi se održao kontinuitet proizvodnog procesa).

4. Planirani troškovi usluga održavanja plinovoda i MRS (mjerno regulacijska postrojenja) odnose se na kontrolu i servis MRS, gromobransko uzemljenje, usluge odorizacije i hitne intervencije.

Troškovi održavanja voznog parka u 2021. godini bili su manji u odnosu na plan za 2021. godinu jer nije bilo potrebe za većim popravcima. Visinu planiranih sredstava za ove namjene određuje starost voznog parka i mogućnost većeg broja kvarova i intervencija na vozilima (u 2022. godini planiraju se u istom iznosu kao i u 2021. godini).

Za potrebe čišćenja i održavanja poslovnih prostorija planirana su veća sredstva za 2022. godini za 3% zbog usklađivanja s tržišnim cijenama i povećanja najniže cijene rada.

Kada je u pitanju održavanje poslovnih prostorija planira se tekuće održavanje (u visini planiranih sredstava za 2021. godini).

U 2022. godini planiraju se radovi na održavanju mjerno regulacijskih postrojenja i šahti podzemnih ventila, kao i tehnički pregled na produžecima distribucijske plinske mreže.

Visina planiranih sredstava za troškove održavanja je veća od planiranih vrijednosti za 2021. godinu za 17%.

1. **Konto 533 - troškovi zakupa**

Planirani troškovi zakupnine predstavljaju refundinaranje troškova zakupa (mrežarine) prema JKP „Subotička toplana“ za zajednički plinovod koji vodi od glavnog mjerno regulacijskog postrojenja do mjernog regulacijskog postrojenja u krugu JKP „Subotičke toplane“. Visina sredstava za ove namjene ugovorno je definirana i ovisi o količini plina koje JKP „Subotička toplana“ koristi za svoje potrebe. U ovu grupu troškova uključeni su i troškovi zakupnine Gebi doo Čantavir za lokaciju MRS-a u krugu Veterinarskog zavoda, kao i troškovi koji se plaćaju Željeznicama Srbije za prolazak plinskih vodova kroz željezničke pružne trase u Subotici. Planirani troškovi za ove namjene su veći za 50% u odnosu na 2021. godinu.

1. **Konto 535 - troškovi reklame**

Troškovi reklame planirani su u visini planiranih sredstava za te namjene kao i u 2021. godini.

1. **Konto 539 - troškovi ostalih usluga**

Troškovi ostalih usluga obuhvaćaju troškove izmještanja plinovoda, suglasnosti, nadzora, uključenja i isključenja.

U 2021. godini nije bilo potrebe za izmještanjem plinovoda, pa je u odnosu na plan manja realizacija. Tijekom 2022. godine ovi troškovi moraju biti realno planirani jer se u momentu planiranja ne može točno predvidjeti koliko će zahtjeva pristići za izmještanje plinovoda, te su sredstva za ove namjene planirana u visini planiranih sredstava kao i u 2021. godini.

Za potrebe izgradnje novih plinovoda potrebne su suglasnosti ustanova s javnim ovlastima (Elektrovojvodine, JKP „Vodovoda i kanalizacije“, JKP „Subotička toplana“, kao i „Putevi Srbije“), pa su povećana planirana sredstva za te namjene.

Ostvareni troškovi nadzora su u 2021. godini manji u odnosu na plan, jer su dobiveni povoljniji uvjeti u postupku javne nabave (niža cijena). Visinu planiranih sredstava za 2022. godinu određuje broj planiranih priključaka kao i planirana investicijska izgradnja.

Troškovi uključenja i isključenja planirani su u visini planiranih sredstava za ove namjene u 2021. godini.

Srestva za potrebe monitoringa su u granicama planiranih vrijednosti iz 2021. godine (za čuvanje podataka vezanih za daljinsko očitavanje kao i za protupožarnu dojavu).

1. **Konto 540 i 545 - troškovi amortizacije i troškovi rezerviranja za otpremnine**

Troškovi amortizacije za 2022. godinu su veći u odnosu na plan za 2021. godinu i visina ovih troškova najvećim dijelom ovisi o vrijednosti aktiviranog plinovoda.

Na visinu sredstava za troškove rezerviranja utječe broj zaposlenika, visina prosječne zarade, radni staž zaposlenika i sl.

1. **Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga**

Ova grupa troškova obuhvaća troškove:

1. komunalnih usluga,
2. intelektualne usluge,
3. troškove izrade projekata (povećani su u odnosu na prošlu godinu jer se dio nezavršenih projekata prenosi u 2022. godinu),
4. atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje – zakonska obveza da se svake dvje godine izvrši obnavljanje atesta,
5. troškovi FUK-a,
6. očitavanja,
7. prijevoda,
8. zdravstveni pregledi
9. održavanje web stranice i sl.

U 2021. godini odstupanja su u dijelu koji se odnose na troškove geodetskom zavodu, troškove očitavanja plinomera i intelektualnih usluga (troškovi eksterne revizije, održavanje iznajmljivanje knjigovodstvenog programa) su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (cijena i rok plaćanja), a i jedan dio projekata bit će završen tek u idućoj godini. U odnosu na planirana sredstva za projekte u 2021. godini troškovi za projekte u 2022. godini su povećani i za iznos nezavršenih projekata iz 2021. godine (nerealizirani u 2021. godini).

Za daljnje investicije kao prvi korak neophodno je osigurati projektno tehničku dokumentaciju, da bi za iduće godine osigurali kontinuitet u investicijskim ulaganjima. U 2022. godini JKP „Suboticaplin“ Subotica planira izradu projektno tehničke dokumentacije s osiguranjem građevinske dozvole za produljenje plinske distribucijske mreže.

Troškovi revizije su na istoj razini kao i u 2021. godini.

Sredstva za očitavanje su planiranirana u većem iznosu nego što je bilo planirano za te namjene u 2021. godini zbog većeg broja potrošača i realne cijene na tržištu (povećanje cijene rada u 2022. godini).

Troškovi naknade Agenciji za energetiku, odvjetničke usluge, stručna literatura, planirana su u visini sredstava za iste namjene kao i u 2021. godini.

U 2021. godini planiran je izdatak za održavanje web stranice, kao i naknade za softverske licence koje su planirane u većem iznosu u odnosu na plansku vrijednost za 2021. godinu.

Planirani troškovi zdravstvene zaštite su povećani zbog zakonske obveze za liječničkim pregledom i ovise o broju zaposlenika.

Svake dvije godine poduzeće ima zakonsku obvezu osigurati i obnavljanje atesta za zavarivače za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje. Bez važećeg atesta zaposlenici ne mogu obavljati poslove.

Troškovi stručnog usavršavanja planirani su u većem iznosu zbog zakonske obveze za atestiranjem zaposlenika.

U 2022. godini planiraju se sredstva za stručne konzultacije iz oblasti FUK-a (uveden u 2018. godini) u istoj visini kao i u 2021. godini.

Za 2022. godinu planiraju se i sredstva za prijevode. Visina planiranih sredstava za ove namjene je na istoj razini kao i u 2021. godini.

Zakonska obveza mjesečnog plaćanja naknade Udruzi za zaštitu prava potrošača je na istoj razini kao i u 2021. godini.

1. **Konto 551 - troškovi reprezentacije**

Troškovi reprezentacije planirani su u visini planiranih sredstava za iste namjene za 2021. godinu.

1. **Konto 552 - troškovi premije osiguranja**

Troškovi premije osiguranja veći su za 12% u odnosu na visinu planiranih sredstava za iste namjene kao i u 2021. godini, a sukladno očekivanim povećanjem.

1. **Konto 553 - troškovi platnog prometa**

Planirna sredstva za ove namjene u 2022. godini su veća zbog očekivanog povećanja cena bankarskih usluga za 17%.

1. **Konto 554 - troškovi članarine**

U strukturi troškova članarina najveće udio imaju članarine Privrednoj komori Srbije (sukladno zakonu o privrednim komorama, kao i udrugama gdje je Poduzeće član). Visina ovog troška ovisi o veličini poduzeća i ostvarenom poslovnom prihodu.

1. **Konto 555 - troškovi poreza**

Troškovi poreza obuhvaćaju komunalnu taksu, zaštitu životnog okoliša, kao i porez na imovinu. Visina poreza na imovinu ovisi o visini cijene četvornog metra nekretnine, kao i vrijednosti plinovoda, te je stoga korigirana visina sredstva za ove namjene u odnosu na plan za 2021. godinu.

U 2022. godini planirana su sredstva za naknadu za zaštitu i unapređenje životnog okoliša (Zakon o naknadama za korištenje javnih dobara – Sl.glasnik RS br. 95/2018 i 49/2019). Visina sredstva za ove namjene ovisi o šifrie djelatnosti i veličini poduzeća.

Visina planiranih sredstava za troškove poreza manja je za 7% u odnosu na visinu planiranih sredstava za iste namjene u 2021. godini.

1. **Konto 559 - ostali nematerijalni troškovi**

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju sljedeće troškove:

1. razne takse (RAT, Agenciji za gospodarske registre, sudske takse, takse javnom bilježniku i slično),
2. takse za potrebe izrade projekata
3. troškovi postupka,
4. troškovi naknada za opasan otpad,
5. oglasi i sl.

Za potrebe objedinjene procedure (dozvole uz izradu projekata) poduzeće je u obvezi plaćati određene takse kako lokalnoj samoupravi tako i Agenciji za privredne registre.

Planirani troškovi za sudske takse, troškove vještačenja, troškove postupka kao i mogućih troškova naknade za invalide u 2022. godini planirani su u visini planiranih sredstava za iste namjene u 2021. godini.

Ova kategorija troškova je teško predvidiva jer ovisi o broju postupaka (sudskih, registracionih, administrativno-upravnih i sl.). Za dobivanje suglasnosti Poduzeće je u obvezi platiti JP „Putevi Srbije“ naknade ovisno o promjeru postavljenih cijevi.

1. **Konto 562 - rashodi kamata**

U odnosu na planirana sredstva za ovu namjenu u 2021. godini, Poduzeće je planiralo za 2022. godinu isti iznos sredstava (svoje obveze planira izmiriti u valutnom roku).

1. **Konto 563 - troškovi negativnih tečajnih razlika**

Troškovi negativnih tečajnih razlika u odnosu na plan iz 2021. godine, planirani su u istom iznosu.

1. **Konto 574 - manjkovi**

Ova vrsta troškova planirana je na istoj razini kao i u 2021. godini.

1. **Konto 576 - rashodi po osnovi izravnog otpisa**

Planirana sredstva za ovu namjenu u 2022. godini su u veća u odnosu na 2021. godinu zbog promjene cijene priključaka (besplatni priključci za škole, ustanove i sl.).

1. **Konto 579 - ostali nespomenuti rashodi**

Ova vrsta rashoda obuhvaća troškove donacija, sponzorstva, humanitarne pomoći, izvanredne rashode i troškove za sport i rekreaciju. Planirana sredstva za ove namjene su u visini sredstava planiranih za 2021. godinu.

Izvanredni rashodi su planirani u istom iznosu kao za 2021. godinu.

1. **Konto 585 - obezvređivanje potraživanja**

Ova vrsta troškova planirana je u visini planiranih sredstava za iste namjene za 2021. godinu.

### ELEMENTI ZA CJELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA

### PROIZVODA I USLUGA

Temeljem članka 88. stavak 2. točka 8. Zakona o energetici („Službeni glasnik“ RS broj: 145/14) i Statuta JKP „Suboticaplin“ Subotica, odluku o cijeni prirodnog plina za javnu opskrbu donosi Nadzorni odbor poduzeća, a temeljem prethodno dobivene suglasnosti Agencije za energetiku Republike Srbije. Posljednja promjena cijene prirodnog plina usvojena je na sjednici Nadzornog odbora dana 25.09.2017. godine, objavljena je u „Službenom glasniku“ br. 81/2017 i primjenjuje se od 01.10.2017. godine. Korekcija se odnosila samo na usklađivanje cijena s novom Metodologijom te je izvršena korekcija za kategoriju „mala potrošnja“ sa 33,72 din/m3 na 33,73 din/m3. Usklađivanje cijena prirodnog plina s realnim ulaznim cijenama tijekom 2018. godine za javnu opskrbu nije bilo.

JP „Srbijagas“ Novi Sad svakog mjeseca vrši korekciju prodajne cijene prirodnog plina za javnu opskrbu prema distributerima tj. prema JKP „Suboticaplin“-u.

Nabavna cijena plina za opskrbu, predstavlja zbroj promjenjivog dijela cijene i fiksnog dijela. Promjenjivi dio cijene utvrđuje se tromjesečno. Na visinu troškova nabave prirodnog plina utječu i troškovi pristupa sustavu za transport i distribuciju plina koji se izkazuju po tarifama: energent i kapacitet. Tarifa za energent se primjenjuje na nabavljenu količinu plina utvrđenu mjerenjem na mjestu isporuke, a tarifa za kapacitet se primjenjuje na maksimalnu dnevnu potrošnju plina na mjestu isporuke u prethodnoj kalendarskoj godini, ovisno o ravnomjernosti potrošnje i kategorije.

### PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tabela 10: Važeće cijene plina za javnu opskrbu na dan 31.12.2021. godine

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.**  **br.** | **Kategorije kupaca** | **Grupe kupaca** | **Tarifni stavovi „energent“ (din./m3)** | **Tarifni stavovi „kapacitet“ (din./m3/dan /godina)** | **Tarifni stavovi „naknada po**  **mjestu isporuke“ (din./mjesto isporuke/ godina)** | **Naknada za pristup sustavu za distribuciju plina**  **din./m3** |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 1. | Kateg. 1  p < 6 bar | „Mala potrošnja“  („Mala“ potrošnja - kućanstva“ i  „Mala potrošnja –ostali „) | 33,73 |  | 1.044,79 | 6,83 |
| 2. | „Vanvršna potrošnja K1“ | 31,12 | 86,14 | 1.044,79 | 4,22 |
| 3. | „Ravnomjerna potrošnja K1“ | 31,12 | 183,04 | 1.044,79 | 4,22 |
| 4. | “Neravnomjerna potrošnja K“ | 31,12 | 215,34 | 1.044,79 | 4,22 |

Od 01.01.2015. godine izvršena je zakonska podjela potrošača na:

1. „javnu opskrbu“, koje obuhvaća male kupce, podijeljene na dvije grupe:

* kućanstva,
* ostali (manji poslovni potrošači), i

2. „opskrbu“ (veći poslovni potrošači), koji su u JKP „Suboticaplin“, razmjerno veličini potrošnje i uputama Agencije za energetiku podijeljeni na dvije grupe:

- potrošači koji imaju godišnju potrošnju do 500.000 m3/god. i

- potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko 500.000 m3/god.

Kod prve grupe potrošača (kućanstva i mali poslovni potrošači) suglasnost na cijene daje Agencija za energetiku, dok kod druge grupe potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cijene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima distributera i potrošača, a prvenstveno prema nabavnoj cijeni plina koju za sada, temeljem svojih kriterija određuje JP „Srbijagas“ Novi Sad.

### FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA

Za sve oblike javne opskrbe u koja su svrstana sva kućanstva i mali poslovni potrošači, cijene određuje Agencija za energetiku pri Ministarstvu energetike.

Osnovni princip kojim se vodi Agencija za energetiku prilikom određivanja prodajne cijene plina kod javne opskrbe za sve distributere u Srbiji je povezan s:

* kretanjem tečaja dolara prema dinaru,
* kretanjem cijene derivata nafte na svjetskom tržištu,
* postojećom infrastrukturom i veličinom distributera za kojeg se utvrđuje prodajna cijena plina prema krajnjim kupcima.

Utvrđivanje cijene kod spomenutih subjekata (kućanstva i mali poslovni potrošači) je isključivo diskreciono pravo i obveza Agencije za energetiku koja postoji kao jedino regulatorno tijelo za ovu oblast energetike i na njene odluke ne može utjecati nijedna distributerska kuća u Srbiji. Princip utvrđivanja ovih cijena u Agenciji za energetiku je programski utvrđen u samoj Agenciji, s velikim brojem čimbenika koji utječu na precizno određivanje prodajne cijene plina, i nadalje podliježu svim regulativama sukladno novom Zakonu o potrošačima („Službeni glasnik“ RS br: 62/2014), kada su u pitanju početak primjene cijene, način obavještavanja javnosti, potrošača, itd.

Drugi princip utvrđivanja cijena vezan je za tržišno dogovaranje i tržišno utvrđivanje cijena kod velikih potrošača. JP „Srbijagas“ je kao ponuđač plina javnim distributerima ponudio cijenu plina s cijenom kapaciteta različitu za sve distributere u Srbiji prema njihovom značaju i veličini, pri čemu je definirana samo polazna nabavna cijena plina za svakog pojedinačnog distributera izražena u dinarskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju za američki dolar. Kako se na našem tržištu tečaj dolara svakog mjeseca mijenja, to praktički znači da će nabavna cijena plina za sve veće distributere u 2022. godini biti svakog mjeseca drugačija i utvrđena temeljem ovog kriterija, uzimajući u obzir i kretanje cijena naftnih derivata na svjetskom tržištu.

Distributeri u Srbiji nemaju mogućnosti uvida u metodologiju formiranja prodajne cijene plina od strane JKP „Srbijagas“-a, niti mogućnost provjere ostalih parametara koji utječu na formiranje te cijene.

Utvrđivanje cijene između JKP „Suboticaplin“ i velikih potrošača (kupaca) definira se ugovornim odnosom, pri čemu je u prodajnu cijenu plina, ovisno o veličini potrošača uključen i iznos za pokriće troškova poslovanja distributera, kao i mrežarina i dodatak na kapacitet.

JKP „Suboticaplin“ Subotica je za 2022. godinu potpisalo ugovor s većinom svojih dosadašnjih poslovnih potrošača.

Pretpostavlja se da će ovaj vid tržišnog ugovaranja s velikim poslovnim potrošačima u godini u kojoj trebaju još više zažive tržišni uvjeti, biti promjenjiv, uz mogućnost promjene ugovornih uvjeta koji su za sada, u suštini, preneseni ugovorni uvjeti koje je JP „Srbijagas“ odredio prema distributerima.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | **Prilog 7.** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TROŠKOVI ZAPOSLENIKA** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | u dinarima |
| **R.br.** | **Troškovi zaposlenika** | **Plan  01.01.- 31.12.2021.** | **Realizacija (procjena)  01.01.- 31.12.2021.** | **Plan 01.01.- 31.03.2022.** | **Plan 01.01.- 30.06.2022.** | **Plan 01.01.- 30.09.2022.** | **Plan  01.01.- 31.12.2022.** |
|
| 1. | Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika) | 36,124,957 | 34,482,200 | 10,205,045 | 20,535,542 | 30,708,044 | 40,831,828 |
| 2. | Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika) | 50,280,394 | 47,955,754 | 14,210,935 | 28,375,448 | 42,735,344 | 56,860,356 |
| 3. | Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca) | 58,652,076 | 55,940,387 | 16,506,001 | 33,219,865 | 49,671,946 | 66,043,303 |
| 4. | Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO\* | 40 | 40 | 42 | 42 | 42 | 42 |
| 4.1. | - na neodređeno vrijeme | 39 | 36 | 37 | 37 | 37 | 37 |
| 4.2. | - na određeno vrijeme | 1 | 4 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 5 | Naknade po ugovoru o djelu |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Broj primalatelja naknade po ugovoru o djelu\* |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Naknade po autorskim ugovorima | 200,000 | 220,927 | 300,000 | 300,000 | 350,000 | 350,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 | Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima\* | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 9 | Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima | 1,000,000 | 180,000 | 200,000 | 500,000 | 750,000 | 850,000 |
| 10 | Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima\* | 5 | 1 | 1 | 2 | 3 | 3 |
| 11 | Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Broj primatelja naknade po osnovi ostalih ugovora\* |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Naknade članovima skupštine |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Broj članova skupštine\* |  |  |  |  |  |  |
| 15 | Naknade članovima nadzornog odbora | 1,988,808 | 1,792,452 | 497,202 | 994,097 | 1,491,606 | 1,988,808 |
| 16 | Broj članova nadzornog odbora\* | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 17 | Naknade članovima Povjerenstva za reviziju |  |  |  |  |  |  |
| 18 | Broj članova Povjerenstva za reviziju\* |  |  |  |  |  |  |
| 19 | Prijevoz zaposlenika na posao i s posla | 2,500,000 | 1,730,780 | 620,100 | 1,240,100 | 1,870,500 | 2,500,000 |
| 20 | Dnevnice na službenom putu | 500,000 | 170,000 | 150,000 | 400,000 | 450,000 | 500,000 |
| 21 | Naknade troškova na službenom putu | 400,000 | 140,000 | 50,000 | 300,000 | 350,000 | 400,000 |
| 22 | Otpremnina za odlazak u mirovinu | 340,000 |  |  |  |  |  |
| 23 | Broj primatelja otpremnine | 1 |  |  |  |  |  |
| 24 | Jubilarne nagrade | 3,369,104 | 3,369,104 | 0 | 0 | 530,000 | 696,000 |
| 25 | Broj primatelja jubilarnih nagrada | 20 | 20 | 0 | 0 | 3 | 4 |
| 26 | Smještaj i prehrana na terenu |  |  |  |  |  |  |
| 27 | Pomoć radnicima i obitelji radnika | 570,000 | 123,626 | 100,000 | 200,000 | 300,000 | 570,000 |
| 28 | Prevencija radne invalidnosti | 400,000 | 359,023 | 0 | 450,000 | 450,000 | 450,000 |
| 29 | Stipendije |  |  |  |  |  |  |
| 30 | Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama | 513,000 | 513,000 | 330,000 | 330,000 | 330,000 | 550,000 |
| 31 | Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika | 540,000 | 540,000 | 250,000 | 755,000 | 850,000 | 1,045,000 |
| 32 | Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika | 2,146,000 | 1,851,019 | 1,850,000 | 20,146,000 | 2,146,000 | 2,146,000 |

\* broj zaposlenika/primatelja/članova posljednjeg dana izvještajnog perioda

\*\* pozicije od 5 do 30 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

### REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIKA U 2021. GODINI

U 2021. godini došlo je do odstupanja u dijelu troškova zaposlenika u odnosu na plan:

* U dijelu koji se odnosi na masu isplaćenih zarada do odstupanja u odnosu na plan je došlo zbog toga što je jedan broj zaposlenika odsustvovao s posla (bolovanje, godišnji odmor, plaćena odsustva i sl.).
* U dijelu koji se odnosi na solidarnu pomoć za liječenje i smrtni slučaj, jer je bilo manje zahtjeva za ove namjene.
* U 2021. godini angažirana je jedna osoba na privremeno povremenim poslovima.
* U dijelu koji se odnosi na naknade za autorska djela došlo je do povećanja u odnosu na plan za 10% zbog veće potrebe za ovim vidom angažiranja (intelektualne usluge).

Troškovi za privremeno povremene poslove i autorska djela zbrojno kreću se u granicama planiranih vrijednosti.

* Troškovi službenog puta manji su u odnosu na plan zbog epidemiološke situacije u zemlji kao i mjera štednje koje je Poduzeće primjenjivalo tijekom 2021. godine.
* Troškovi prijevoza zaposlenika s posla i na posao je realiziran u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja ili godišnjih odmora zaposlenika, što umanjuje ove troškove za dane odsustnosti.
* Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika isplaćena je u manjem iznosu jer se isplata vrši razmjerno vremenu provedenom u Poduzeću.
* Troškovi stručnog usavršavanja su veći zbog zakonske obveze za obnavljanje licenci za zaposlenike (dežurni plinovodne mreže).

### PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIKA U 2022. GODINI

Kada su u pitanju planirana sredstva za zarade i ostala osobna primanja zaposlenika treba istaknuti sljedeće:

Prilikom planiranja mase zarada za 2022. godinu uz primjenu Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine, Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak građana („Službeni glasnik RS, broj 24/2001, 80/2002-dr.zakon, 135/2004, 62/2006, 65/2006-ispr., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-odluka US, 7/2012-usklađeni din.izn., 93/2012, 114/2012-odluka US, 8/2013-usklađeni din.izn., 108/2013, 6/2014-usklađeni din.izn., 57/2014, 68/2014,-dr.zakon, 5/2015-usklađeni din.izn., 112/2015, 5/2016-uskađen din.izn., 7/2017-uskađeni izn.,113/2017, 7/2018-uslađeni din.izn. i 95/2018, 4/2019 – usklađivanje i 86/2019, 5/2020-usklađivanje din.izn., 153/2020, 153/2020, 156/2020-uskl.din.izn.,6/2021 usk.din.izn., 44/2021 i 118/2021), Odluke o visini minimalne cijene rada za period siječanj-prosinac 2022. godine („Službeni glasnik RS“, br.65/2019), Poseban kolektivni ugovor za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije (Službeni glasnik RS“, br.27/2015,36/2017 – Aneks I i 5/2018 – Aneks II i Aneks III i Aneks IV), Zakona o proračunskom sistemu (Sl.Glasnik 110/2021 od 24.11.2021.god) kao i primjene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin„ Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I -IV Kolektivnog ugovora za JKP „Subticaplin“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji reguliraju pravo zaposlenika, primijenit će se vrijednost koeficijenta, broja zaposlenika kao i prisutnost na radu. Pored vrijednosti koeficijenata za planiranje mase zarada uzet je u obzir i: broj zaposlenika (dva zaposlenika na određeno vrijeme što čini 5% od ukupnog broja zaposlenika),

• broj radnih sati za svaki mjesec posebno,

• dvanaestomjesečni prosjek za naknade za godišnji odmor,

• naknade za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),

• državni i vjerski praznici,

• povećanje minulog rada sukladno Ugovoru o radu i Kolektivnom ugovoru,

• najniža cijena rada (povećana od siječnja 2022. godine) – odnosi se na 2 zaposlenika ( sa 183,93 na 201,22 dinara po satu),

• ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) uz primjenu čl. 48. 50. i 61. Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica broj 141/16 od 01.04.2016. godine i Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije.

U planskom periodu maksimalan broj zaposlenika za JKP „Suboticaplin“ na neodređeno vrijeme temeljem Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39. Zbog povećanog obujma poslovanja poduzeće u idućem razdoblju planira povećanje broja zaposlenika za 2 što čini 5% od ukupnog broja zaposlenika i to na radna mjesta samostalnog referenta za sigurnost i zdravlje na radu i zaštitu od požara i informatičar (Zakon o proračunskom sistemu čl.27 k – Sl.glasnik 54/2009,73/2010,101/2010,101/2011,93/2012,62/2013,63/2013-isp.,108/2013,142/2014,68/2015- dr.zakon., 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 i 118/2021).

Posebnim kolektivnim ugovorom za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije regulirano je u :

a) Aneksu II –„ Poslodavac je dužan planirati i zaposleniku isplatiti solidarnu pomoć, radi ublažavanja nepovoljnog matrijalnog položaja, pod uvjetom da za to ima osigurana financijska sredstva. Visina solidarne pomoći iz ovog članka po zaposleniku na godišnjem razini iznosi 41.800,00 dinara, bez poreza i doprinosa.

b) Aneksu III – „Zaposlenici imaju pravo na regres, za korištenje godišnjeg odmora, s pripadajućim porezima i doprinosima, godišnje u visini od najmanje 75% prosječno isplaćene zarade po zaposleniku u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, za prethodnu godinu. Godišnji iznos regresa, utvrđen na način iz stavka 1. ovog članka, uvećava se za fiksni iznos od 33.000,00 dinara, bez poreza i doprinosa.

U planskom periodu maksimalan broj zaposlenika za JKP „Suboticaplin“ na neodređeno vrijeme temeljem Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39. Zbog povećanog obujma poslovanja poduzeće u idućem razdoblju planira povećanje broja zaposlenika za 2.

Troškovi za autorska djela planirani su u većem iznosu zbog veće potrebe za ovim vidom angažiranja (175%).

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticaplin“ su planirani u istom iznosu kao i za 2021. godinu, za one poslovne aktivnosti za koje će se pojaviti potreba, a koje se ne mogu realizirati s postojećim brojem zaposlenika.

Zbrojno troškovi za privremeno povremene poslove i autorska djela su u granicama planiranih vrijednosti u 2021. godini.

Planirana visina sredstava za naknade Nadzornom odboru je u istom iznosu kao i za 2021. godinu.

Visina naknade predsjedniku Nadzornog odbora, temeljem Rješenja o utvrđivanju visine neto naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj: I 00-401-188/2018 od 22.02.2018. godine. iznosila je 35.000 dinara, a članovima Nadzornog odbora po 30.000 dinara. Naknade za članove Nadzornog odbora iskazane su u bruto iznosu (pripadajući porezi i doprinosi ovisno o tome jesu li ili ne osigurani po drugoj osnovi).

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla u 2022. godini, planirani su prema broju zaposlenika, prisutnosti na radu i cijeni prijevozne karte u javnom prometu, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primjeni članka 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin„ Subotica od 01.04.2016. godine koji regulira pravo zaposlenika na naknadu troškova za dolazak i odlazak s rada, u visini prijevozne karte u javnom prometu kupljene u prijevoznom sredstvu, ako poslodavac nije osigurao vlastiti prijevoz.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći planirani su u istom iznosu kao i za 2021. godinu.

Tijekom 2022. godine se planira isplata jubilarnih nagrada za četiri zaposlena radnika uz primjenu članka 59. Aneksa IV Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica broj 603-3/2020 od 17.12.2020. godine.

Za solidarnu pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika planirana su sredstva sukladno članku 1. Aneks II. Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije od 18.12.2017. godine s obračunatim porezima (Mišljenje Ministarstva financija broj 413-00-143/2017-04 od 13.09.2017. godine).

# IV PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA

Temeljem članka 27. stavak 1. Odluke o proračunu Grada Subotice za 2022. godinu, a sukladno Zakonu o budžetu za 2022. godinu, JKP „Suboticaplin“ Subotica će za 2021. godinu, izvršiti raspodjelu dobiti na sljedeći način:

1. Dio od 50% planirane neto dobiti JKP „Suboticaplin“ Subotica usmjerava se osnivaču,

2. 50% planirane neto dobiti JKP „Suboticaplin“ Subotica u osnovni kapital.

Raspodjela dobiti za 2021. godinu izvršit će se po dobivanju Odluke osnivača o raspodjeli dobiti za 2021. godinu.

RASPODJELA DOBITI PO GODINAMA :

Tabela 11. Raspodjela neto dobiti po godinama

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Godina | 2018. | 2019. | 2020. | Procjena 2021. |
| Neto dobit | 70.742.602,88 | 44.515.528,96 | 51.667.981,33 | 31,660,000 |
| Osnivaču | 49.519.822,02 | 31.160.870,27 | 36.167.586,93 | 15.830.000 |
| Investicije | 21.222.780,86 | 13.354.658,69 | 15.500.394,40 | 15.830.000 |
| Osnovni kapital |  |  |  |  |

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u periodu od 2017. godine do 2021. godine ostvarilo dobit koja je prikazana u gornjoj tabeli.

Temeljem odluke Nadzornog odbora i suglasnosti osnivača o raspodjeli dobiti, Poduzeće je za svaku poslovnu godinu izvršilo prijenos dijela dobiti osnivaču, a preostali dio je iskorišten za investicije. JKP „Suboticaplin“ je svih ovih godina ulagalo u proširenje distribucijske mreže i izgradnju što većeg broja priključaka.

U periodu od 2014. do 2021 godine JKP „Suboticaplin“ Subotica je izgradilo 35.179m produžetaka od kojih je najznačajnija obilaznica od Senćanskog puta prema Paliću, kao i trasa Pionir - Nova općina, proširenje distribucijske plinske mreže u pojedinim mjesnim zajednicama (MZ Centar I, Palić, Zorka i td.).

Na kraju 2021. godine Poduzeće ima 11.088 aktivnih potrošača, od čega stambenih 9.832 i poslovnih 1.256.

|  |  |
| --- | --- |
| 2018. | |
| Opis | iznos |
| Osnivaču | 49.519.822,02 |
| za investicije | 21.222.780,86 |

U 2018. godini izgrađeno je 3700m produžetaka radi priključenja i izgrađeno i aktivirano 300 priključaka po mjesnim zajednicama.

2018. godini radilo se i na izgradnji plinskih priključaka u svim gradskim mjesnim zajednicama i u dvije prigradske mjesne zajednice MZ Kelebija i MZ Palić.

|  |  |
| --- | --- |
| 2019. | |
| Opis | iznos |
| Osnivaču | 31.160.870,27 |
| za investicije | 13.354.658,69 |

U 2019. godini izgrađeno je 3.800m produžetaka radi priključenja i aktivirano 283 priključka po mjesnim zajednicama.

2019. godini radilo se i na izgradnji plinskih priključaka u svim gradskim mjesnim zajednicama i u dvjema prigradskim mesnim zajednicama MZ Kelebija i MZ Palić.

|  |  |
| --- | --- |
| 2020. | |
| Opis | iznos |
| Osnivaču | 36.167.586,93 |
| za investicije | 15.500.394,40 |

U 2020. godini aktivirano je 285 priključaka po mjesnim zajednicama. Okončane su 2020. godini investicije na izgradnji produžetaka na distribucijskoj plinskoj mreži (MZ Palić, MZ Zorka, MZ Aleksandrovo i MZ Centar I).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **Prilog 8.** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Broj zaposlenika po sektorima / organizacijskim jedinicama**  **na dan 31.12.2021. godine** | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |
| Redni broj | Sektor /  Organizacijska jedinica | Broj sistematiziranih radnih mjesta | Broj izvršitelja | Broj zaposlenika  po  kadrovskoj evidenciji | Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme | Broj zaposlenika na određeno vrijeme | |
|
| 1. | DIREKTOR | 1 | 1 | 1 |  | 1 | |
| 2. | IZVRŠNI DIREKTOR | 1 | 1 | 1 | 1 |  | |
| 3. | SAVJETNIK DIREKTORA | 1 | 1 | 1 | 1 |  | |
| 4. | INTERNI REVIZOR | 1 | 1 | 1 | 1 |  | |
| 5. | RAZV. TEHNIČKO ODJEL | 20 | 20 | 20 | 19 | 1 | |
| 6. | ODJEL EK.FIN. I RAČUNOV. POSLOVA | 12 | 12 | 12 | 10 | 2 | |
| 7. | PRAV.KADROV. I OPĆE ODJEL | 4 | 4 | 4 | 4 |  | |
| UKUPNO: | | 40 | 40 | 40 | 36 | 4 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **Prilog 9.** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Kvalifikacijska struktura** | | | | | |  | **Starosna struktura** | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Zaposlenici | | Nadzorni odbor/Skupština | |  | Redni broj | Opis | Broj zaposlenika 31.12.2021. | Broj zaposlenika 31.12.2022. | | |
| Broj na dan 31.12.2021. | Broj na dan 31.12.2022 | Broj na dan 31.12.2021. | Broj na dan 31.12.2022. |  |
| 1 | **VSS** | 13 |  | 3 |  |  | 1 | **Do 30 godina** | 1 |  | | |
| 2 | **VS** | 2 |  |  |  |  | 2 | **30 do 40** | 6 |  | | |
| 3 | **VKV** | 2 |  |  |  |  | 3 | **40 do 50** | 15 |  | | |
| 4 | **SSS** | 21 |  |  |  |  | 4 | **50 do 60** | 13 |  | | |
| 5 | **KV** | 1 |  |  |  |  | 5 | **Preko 60** | 5 |  | | |
| 6 | **PK** |  |  |  |  |  | **UKUPNO** | | 40 |  | |
| 7 | **NK** | 1 |  |  |  |  | **Prosječna starost** | | 47,46 |  | |
| **UKUPNO** | | 40 |  | 3 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Struktura po spolu** | | | | | |  | **Struktura po vremenu u radnom odnosu** | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Zaposlenici | | Nadzorni odbor/Skupština | |  | Redni broj | Opis | Broj zaposlenika 31.12.2021 | Broj zaposlenika 31.12.2022. | | |
| Broj na dan 31.12.2021. | Broj na dan 31.12.2022. | Broj na dan 31.12.2021. | Broj na dan 31.12.2022. |  |
| 1 | **Muški** | 23 |  | 2 |  |  | 1 | **Do 5 godina** | 1 |  | | |
| 2 | **Ženski** | 17 |  | 1 |  |  | 2 | **5 do 10** | 2 |  | | |
| **UKUPNO** | | 40 |  | 3 |  |  | 3 | **10 do 15** | 3 |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | 4 | **15 do 20** | 8 |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 5 | **20 do 25** | 10 |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 6 | **25 do 30** | 2 |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 7 | **30 do 35** | 5 |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 8 | **Preko 35** | 9 |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **UKUPNO** | 40 |  | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DINAMIKA ZAPOŠLJAVANJA** | | | | | | |  | | |
|  |  |  |  |  |  | **Prilog 10** |  | | |
| **R. br.** | **Osnova odljeva/prijema kadrova** | **Broj  zaposlenika** |  | **R. br.** | **Osnova odljeva/prijema kadrova** | **Broj  zaposlenika** | |  | |
|  | |
|  | **Stanje na dan 31.12.2021. godine** | **40** |  |  | **Stanje na dan 30.06.2022. godine** | **42** |  | |
|  | **Odljev kadrova u periodu  01.01.-31.03.2022.** |  |  |  | **Odljev kadrova u periodu  01.07.-30.09.2022.** |  |  | |
| 1 | *navesti osnovu* |  |  | 1 | *navesti osnovu* |  |  | |
| 2 |  |  |  | 2 |  |  |  | |
| 3 |  |  |  | 3 |  |  |  | |
| 4 |  |  |  | 4 |  |  |  | |
|  | **Prijem kadrova u periodu  01.01.-31.03.2022.** |  |  |  | **Prijem kadrova u periodu  01.07.-30.09.2022.** |  |  | |
| 1 | zbog potrebe nesmetanog odvijanja procesa rada | 2 |  | 1 | *navesti osnovu* |  |  | |
| 2 |  |  |  | 2 |  |  |  | |
|  | **Stanje na dan 31.03.2022. godine** | **42** |  |  | **Stanje na dan 30.09.2022. godine** | **42** |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
| **R. br.** | **Osnova odljeva/prijema kadrova** | **Broj  zaposlenika** | **R. br.** | **Osnova odljeva/prijema kadrova** | **Broj  zaposlenika** |  | |
|  | |
|  | **Stanje na dan 31.03.2022. godine** | **42** |  |  | **Stanje na dan 30.09.2022. godine** | **42** |  | |
|  |  |  |  |  | **Odljev kadrova u periodu  01.10.-31.12.2022.** |  |  | |
| 1 | *navesti osnovu* |  |  | 1 |  |  |  | |
| 2 |  |  |  | 2 |  |  |  | |
| 3 |  |  |  | 3 |  |  |  | |
| 4 |  |  |  | 4 |  |  |  | |
|  | **Prijem kadrova u periodu  01.04.-30.06.2022.** |  |  |  | **Prijem kadrova u periodu  01.10.-31.12.2022.** |  |  | |
| 1 | *navesti osnovu* |  |  | 1 |  |  |  | |
| 2 |  |  |  | 2 |  |  |  | |
|  | **Stanje na dan 30.06.2022. godine** | **42** |  |  | **Stanje na dan 31.12.2022. godine** | **42** |  | |

**Prilog 11**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2021 godinu - Bruto 1** | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | u dinarima | |
| Plan po mjesecima 2021 | **UKUPNO** | | | STAROZAPOSLENICI\* | | | NOVOZAPOSLENICI | | | | POSLOVODSTVO | | | | |
| Broj zaposlenika | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenika | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlije  nih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenika | | Masa zarada | Prosječna zarada | | |
|
| **I** | 39 | 3,820,484 | 97,961 | 38 | 3,628,784 | 95,494 | 0 | 0 | 0 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **II** | 40 | 3,852,884 | 96,322 | 38 | 3,624,939 | 95,393 | 1 | 36,245 | 36,245 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **III** | 40 | 3,999,900 | 99,998 | 38 | 3,664,906 | 96,445 | 1 | 143,294 | 143,294 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **IV** | 40 | 4,042,264 | 101,057 | 38 | 3,705,122 | 97,503 | 1 | 145,442 | 145,442 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **V** | 40 | 4,055,093 | 101,377 | 38 | 3,717,951 | 97,841 | 1 | 145,442 | 145,442 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **VI** | 40 | 4,038,247 | 100,956 | 38 | 3,701,105 | 97,398 | 1 | 145,442 | 145,442 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **VII** | 40 | 3,977,548 | 99,439 | 38 | 3,640,406 | 95,800 | 1 | 145,442 | 145,442 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **VIII** | 40 | 4,054,093 | 101,352 | 38 | 3,716,951 | 97,815 | 1 | 145,442 | 145,442 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **IX** | 40 | 3,993,189 | 99,830 | 38 | 3,656,047 | 96,212 | 1 | 145,442 | 145,442 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **X** | 40 | 3,933,900 | 98,348 | 38 | 3,605,886 | 94,892 | 1 | 145,442 | 145,442 | 1 | | 182,572 | 182,572 | | |
| **XI** | 40 | 4,057,552 | 101,439 | 38 | 3,720,410 | 97,906 | 1 | 145,442 | 145,442 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **XII** | 40 | 4,130,600 | 103,265 | 38 | 3,793,458 | 99,828 | 1 | 145,442 | 145,442 | 1 | | 191,700 | 191,700 | | |
| **UKUPNO** | 479 | 47,955,754 | 1,201,343 | 456 | 44,175,965 | 1,162,526 | 11 | 1,488,517 | 1,488,517 | 12 | | 2,291,272 | 2,291,272 | | |
| **PROSJEK** | 40 | 3,996,313 | 100,112 | 38 | 3,681,330 | 96,877 | 1 | 124,043 | 124,043 | 1 | | 190,939 | 190,939 | | |
| \*starozaposleni u 2021. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine | | | | | | | | | | | | | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **IZVJEŠTAJ O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM ZARADAMA ZA**  **2021. GODINU** | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **MJESEC** | **UKUPNA MASA ZARADA za tekuću godinu** | | **UKUPNA MASA ZARADA ZA STAROZAPOSLENE za tekuću godinu** | | **UKUPNA MASA ZARADA ZA NOVOZAPOSLENE za tekuću godinu** | |
|  | program poslovanja | realizacija | program poslovanja | realizacija | program poslovanja | realizacija |
| siječanj | 4,222,905 | 3,820,484 | 4,077,463 | 3,820,484 | 145,442 | 0 |
| veljača | 4,185,005 | 3,852,884 | 4,039,563 | 3,816,639 | 145,442 | 36,245 |
| ožujak | 4,097,623 | 3,999,900 | 3,952,181 | 3,856,606 | 145,442 | 143,294 |
| travanj | 4,342,190 | 4,042,264 | 4,196,748 | 3,896,822 | 145,442 | 145,442 |
| svibanj | 4,185,005 | 4,055,093 | 4,039,563 | 3,909,651 | 145,442 | 145,442 |
| lipanj | 4,178,238 | 4,038,247 | 4,032,796 | 3,892,805 | 145,442 | 145,442 |
| srpanj | 4,178,238 | 3,977,548 | 4,032,796 | 3,832,106 | 145,442 | 145,442 |
| kolovoz | 4,178,238 | 4,054,093 | 4,032,796 | 3,908,651 | 145,442 | 145,442 |
| rujan | 4,178,238 | 3,993,189 | 4,032,796 | 3,847,747 | 145,442 | 145,442 |
| listopad | 4,178,238 | 3,933,900 | 4,032,796 | 3,788,458 | 145,442 | 145,442 |
| studeni | 4,178,238 | 4,057,552 | 4,032,796 | 3,912,110 | 145,442 | 145,442 |
| prosinac | 4,178,238 | 4,130,600 | 4,032,796 | 3,985,158 | 145,442 | 145,442 |
| **UKUPNO** | 50,280,394 | 47,955,754 | 48,535,090 | 46,467,237 | 1,745,304 | 1,488,517 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | |  | |  |  | |  | |  |  | | |  |  |  | |  | | | |  |  | | |
| **Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2022. godinu - Bruto 1** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | |
|  | |  |  | |  | |  |  | |  | | |  |  | |  |  |  | | | u dinarima | | | |
| Plan po mjesecima 2022. | | **UKUPNO** | | | | | STAROZAPOSLENICI\* | | | | | | NOVOZAPOSLENICI | | | | POSLOVODSTVO | | | | | | | | |
| Broj zaposlenih | Masa zarada | | Prosječna zarada | | Broj zap. | Masa zarada | | Prosječna zarada | | | Broj  Zapos. | Masa zarada | | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | | | Prosječna zarada | | | | |
|
| **I** | | 42 | 4,765,842 | | 113,472 | | 339 | 4,288,463 | | 109,961 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **II** | | 42 | 4,744,333 | | 112,960 | | 339 | 4,266,954 | | 109,409 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **III** | | 42 | 4,700,759 | | 111,923 | | 339 | 4,223,380 | | 108,292 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **IV** | | 42 | 4,913,686 | | 116,993 | | 339 | 4,436,307 | | 113,751 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **V** | | 42 | 4,744,333 | | 112,960 | | 339 | 4,266,954 | | 109,409 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **VI** | | 42 | 4,731,877 | | 112,664 | | 339 | 4,254,498 | | 109,090 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **VII** | | 42 | 4,731,877 | | 112,664 | | 339 | 4,254,498 | | 109,090 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **VIII** | | 42 | 4,731,877 | | 112,664 | | 339 | 4,254,498 | | 109,090 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **IX** | | 42 | 4,700,759 | | 111,923 | | 339 | 4,223,380 | | 108,292 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **X** | | 42 | 4,646,986 | | 110,643 | | 339 | 4,169,607 | | 106,913 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **XI** | | 42 | 4,716,150 | | 112,289 | | 339 | 4,238,771 | | 108,686 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **XII** | | 42 | 4,731,877 | | 112,664 | | 339 | 4,254,498 | | 109,090 | | | 2 | 258,062 | | 129,031 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| **UKUPNO** | | 504 | 56,860,356 | | 1,353,818 | | 468 | 51,131,808 | | 1,311,072 | | | 24 | 3,096,744 | | 1,548,372 | 12 | 2,631,804 | | | 2,631,804 | | | | | |
| **PROSJEK** | | 42 | 4,738,363 | | 112,818 | | 339 | 4,260,984 | | 109,256 | | | 2 | 258,062 | | 258,062 | 1 | 219,317 | | | 219,317 | | | | | |
| \*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2021. godine | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | | | | |
| **Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada**  **po mjesecima za 2022. godinu - Bruto 2** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | |
|  | |  |  | |  | |  |  | |  | | |  |  | |  |  |  | | | u dinarima | | | |
| Plan po mjesecima 2022. | | **UKUPNO** | | | | | STAROZAPOSLENICI\* | | | | | | NOVOZAPOSLENICI | | | | POSLOVODSTVO | | | | | | | | |
| Broj zaposl. | Masa zarada | | Prosječna zarada | | Broj zap. | Masa zarada | | Prosječna zarada | | | Broj zapos. | Masa zarada | | Prosječna zarada | Broj zaposl. | Masa zarada | | | Prosječna zarada | | | | |
|
| **I** | | 42 | 5,535,526 | | 131,798 | | 339 | 4,981,049 | | 127,719 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **II** | | 42 | 5,510,543 | | 131,203 | | 339 | 4,956,066 | | 127,079 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | |
| **III** | | 42 | 5,459,931 | | 129,998 | | 339 | 4,905,454 | | 125,781 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **IV** | | 42 | 5,707,247 | | 135,887 | | 339 | 5,152,770 | | 132,122 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **V** | | 42 | 5,510,543 | | 131,203 | | 339 | 4,956,066 | | 127,079 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **VI** | | 42 | 5,496,075 | | 130,859 | | 339 | 4,941,598 | | 126,708 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **VII** | | 42 | 5,496,075 | | 130,859 | | 339 | 4,941,598 | | 126,708 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **VIII** | | 42 | 5,496,075 | | 130,859 | | 339 | 4,941,598 | | 126,708 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **IX** | | 42 | 5,459,931 | | 129,998 | | 339 | 4,905,454 | | 125,781 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **X** | | 42 | 5,397,474 | | 128,511 | | 339 | 4,842,997 | | 124,179 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **XI** | | 42 | 5,477,808 | | 130,424 | | 339 | 4,923,331 | | 126,239 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **XII** | | 42 | 5,496,075 | | 130,859 | | 339 | 4,941,598 | | 126,708 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| **UKUPNO** | | 504 | 66,043,303 | | 1,572,460 | | 468 | 59,389,579 | | 1,522,810 | | | 24 | 3,596,880 | | 1,798,440 | 12 | 3,056,844 | | | 3,056,844 | | | | | |
| **PROSJEK** | | 42 | 5,503,609 | | 131,038 | | 339 | 4,949,132 | | 126,901 | | | 2 | 299,740 | | 149,870 | 1 | 254,737 | | | 254,737 | | | | | |
| \*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2021. godine | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | | | | |

**Prilog 11a**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| Raspon isplaćenih i planiranih zarada | | | | | |
|  |  |  |  |  | **u dinarima** |
|  | | **Isplaćena u 2021. godini** | | **Planirana u 2022. godini** | | |
| **Bruto 1** | **Neto** | **Bruto 1** | **Neto** | |
| Zaposlenici  bez poslovodstva | Najniža zarada | 56,316 | 41,309 | 62,979 | 46,078 | | |
| Najviša zarada | 188,159 | 133,730 | 188,400 | 133,999 | | |
| Poslovodstvo | Najniža zarada | 191,700 | 136,212 | 219,317 | 155,672 | | |
| Najviša zarada | 191,700 | 136,212 | 219,317 | 155,672 | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **Prilog 12.** | | | |  |
| **Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu** | | | | | | | | | | | |  | |
| u dinarima | | | | | | | | | | | |  | |
| Mjesec | Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2021. godina | | | | Nadzorni odbor / Skupština - plan 2022. godina | | | | | | |  | | |
| Ukupan iznos | Naknada predsjednika | Naknada člana | Broj članova | Ukupan iznos | Naknada predsjednika | Naknada člana | Broj članova | | | |  | | |
|  | 1+(2\*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2\*3) | 1 | 2 | 3 | | | |  | | |
| I | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| II | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| III | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| IV | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| V | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| VI | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| VII | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| VIII | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| IX | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| X | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| XI | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| XII | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
| UKUPNO | 1.140.000 | 420.000 | 360.000 | 24 | 1.140.000 | 420.000 | 720.000 | 36 | | | |  | | |
| PROSJEK | 95.000 | 35.000 | 30.000 | 2 | 95.000 | 35.000 | 60.000 | 3 | | | |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | | |  | | |
| Naknade Nadzornom odboru / Skupštini u bruto iznosu | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | | |  |
| Mjesec | Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2021. godina | | | | Nadzorni odbor / Skupština - plan 2022. godina | | | | | |  | | | |
| Ukupan iznos | Naknada predsjednika | Naknada člana | Broj članova | Ukupan iznos | Naknada predsjednika | Naknada člana | | Broj članova |  | | | | |
|  | 1+(2\*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2\*3) | 1 | 2 | | 3 |  | | | | |
| I | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| II | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| III | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| IV | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| V | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| VI | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| VII | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| VIII | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| IX | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| X | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| XI | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| XII | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |
| UKUPNO | 1.792.452 | 660.375 | 566.040 | 24 | 149.371 | 660.375 | 566.040 | | 24 |  | | | | |
| PROSJEK | 149.371 | 55.039 | 47.170 | 2 | 149.371 | 55.039 | 47.170 | | 2 |  | | | | |

# V. KREDITNA ZADUŽENOST

Poduzeće nije kreditno zaduženo i ne planira se u 2022. godini kreditno zadužiti.

# VI. NABAVA DOBARA, ROBA I USLUGA

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u obvezi na godišnjoj razini planirati financijska sredstva neophodna za nabavu dobara, usluga i radova, kako za tekuće poslovanje, tako i za investicijsko održavanje.

Ukupan iznos planiranih troškova za nabavu dobara, usluga i radova iskazani su u tabeli u prilogu.

Nabava osnovnih sredstava realizirat će se iz vlastitih sredstava prema raspoloživim novčanim sredstvima vodeći računa o tekućoj likvidnosti.

**Prilog 15.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA** | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | u dinarima |
| **Rbr.** | **POZICIJA** | **Plan 01.01- 31.12.2021 god.** | **Sred.za realiz. koja se  prenose u 2022.g.** | **Rok  važenja ugovora** | **Realizacija  (procjena)  u 2021. god.** | **Plan 01.01- 31.03.2022.** | **Plan 01.01- 30.06.2022.** | **Plan 01.01- 30.09.2022.** | **Plan  01.01- 31.12.2022.** |
|
|  | **Dobra** | | | | | | | | |
| 1. | Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - plomba, fleksibilno crijevo, orman, lijevkovi i zaštitne cijevi za KMRS | 7,140,727 | 4,988,658 | od 04.2021. do  04.2022. | 2,152,069 | 3,493,100 | 6,896,200 | 10,479,300 | 13,972,466 |
| 2. | Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi | 5,090,975 | 5,875 | od 07.2021. do 07.2022. | 5,085,100 | 4,122,920 | 8,245,840 | 12,368,760 | 16,491,690 |
| 3. | Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distribucijske plinske mreže | 7,105,680 | 1,804,906 | od 05.2021. do 05.2022. | 5,300,774 | 4,407,470 | 8,814,940 | 13,222,410 | 17,629,877 |
| 4. | Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - uređaja za regulaciju i mjerenje | 18,006,500 | 15,604,060 | od 06.2021. do 06.2022. | 2,402,460 | 5,859,720 | 11,719,440 | 17,579,160 | 23,438,870 |
| 5. | Nabava goriva za motorna vozila i uređaje s motorom s unutarnjnim sagorijevanjem | 1,500,000 | 637,066 | od 04.2021. do.04.2022. | 745,860 | 525,000 | 1,050,000 | 1,575,000 | 2,100,000 |
| 6. | Nabava električne energije | 850,000 | 382,564 | od  05.2021. do 04.2022. | 467,436 | 249,750 | 499,500 | 749,250 | 999,000 |
| 7. | Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlenike ljetni i zimski | 2,700,000 | 0 | od 07.2021. do 07.2022. | 2,562,970 | 0 | 1,500,000 | 2,550,000 | 3,550,000 |
| 8. | Nabava alata | 1,600,000 | 1,600,000 | od 12.2021 do 11.2022 | 0 | 0 | 400,000 | 599,000 | 999,000 |
| 9. | Nabava materijala i autoguma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin" | 1,570,000 | 105,496 | od 11.2021. do 11.2022. | 0 | 0 | 0 | 1,700,000 | 1,700,000 |
| 10 | Nabava reklamnog materijala | 710,000 | 0 | Jednokratno | 710,000 | 190,000 | 380,000 | 570,000 | 760,000 |
| 11. | Nabava i isporuka uredskog materijala | 1,200,000 | 611,408 | od 04.2021. do 04.2022. | 531,118 | 100,000 | 500,000 | 500,000 | 1,700,000 |
| 12. | Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju s kontrolom razine odorizacije | 3,500,000 | 1,277,068 | od 04.2021. do 03.2022. | 2,152,069 | 1,050,000 | 2,800,000 | 150,000 | 4,200,000 |
| 13. | Nabava vozila za obavljanje djelatnosti | 0 | 0 |  | 0 | 0 | 0 | 4,500,000 | 4,500,000 |
| 14 | Nabava prirodnog plina za kupce JKP "Suboticaplin" | 780,000,000 | 471,982,315 | od 10.2021. do 09.2022. | 308,017,685 | 237,500,000 | 475,000,000 | 712,500,000 | 950,000,000 |
| 15 | Nabava plina radi grijanja | 400,000 | 306,321 | od 10.2021. do 09.2022. | 93,679 | 100,000 | 150,000 | 200,000 | 400,000 |
| 16 | Nabava računalnih dijelova za održavanje | 100,000 | 85,260 | jednokratno | 14,740 | 25,000 | 50,000 | 75,000 | 100,000 |
| 17 | Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara | 995,000 | 637,298 | od 05.2021. do 05.2022. | 357,702 | 122,500 | 245,000 | 307,500 | 995,000 |
| 18 | Nabava stručne literature-časopisa | 490,000 | 144,597 | od 01.2021. do 12.2021. | 345,403 | 150,000 | 300,000 | 450,000 | 600,000 |
| 19 | Reprezentacija | 67,000 | 10,000 | od 04.2021. do 12.2021. | 57,000 | 18,750 | 37,500 | 56,250 | 75,000 |
| 20 | Nabava uredske opreme i namještaja | 495,000 | 476,350 | Jednokratno | 18,650 | 237,500 | 475,000 | 712,500 | 950,000 |
| 21 | Nabava ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje | 99,000 | 69,461 | Jednokratno | 29,539 | 37,500 | 75,000 | 112,500 | 150,000 |
| 22 | Nabava računalne opreme | 495,000 | 442,000 | Jednokratno | 53,000 | 300,000 | 800,000 | 1,800,000 | 2,800,000 |
| 23 | Softverske licence | 125,000 | 0 | od 11.2021. do 11.2022. | 125,000 | 62,500 | 125,000 | 187,500 | 250,000 |
| 24 | Nabava ostalih dobara ( zastave, jarboli i dr.) | 0 | 0 |  | 0 | 25,000 | 50,000 | 75,000 | 100,000 |
| 25 | Nabava materijala za servisiranje i popravak aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda za čvrstoću i nepropusnost sa etaloniranjem | 0 | 0 |  | 0 | 25,000 | 50,000 | 75,000 | 100,000 |
| 26 | Dorada programskog modula | 350,000 | 0 |  | 0 | 87,500 | 175,000 | 262,500 | 350,000 |
|  | **Ukupno dobra:** | **834,239,882** | **501,170,703** |  | **331,222,254** | **258,601,710** | **520,263,420** | **783,039,130** | **1,048,560,903** |
|  | **Usluge** | | | | | | | | |
| 1 | Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva | 6,900,000 | 2,064,672 | od 03.2021 do 03.2022 | 4,828,288 | 2,125,000 | 4,250,000 | 6,375,000 | 8,500,000 |
| 2 | Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra | 2,000,000 | 36,020 | od 06.2021. do 12.2021. | 1,956,360 | 675,000 | 1,350,000 | 2,025,000 | 2,700,000 |
| 3 | Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojarskih i građevinskih radova na DGM | 3,500,000 | 1,346,950 | od 03.2021. do 03.2022. | 2,135,550 | 1,250,000 | 2,500,000 | 3,750,000 | 5,000,000 |
| 4 | Izrada projektno tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM | 5,050,000 | 3,900,000 | od 05.2021. do 05.2022. | 1,090,000 | 1,750,000 | 3,500,000 | 5,250,000 | 7,000,000 |
| 5 | Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticaplin" | 960,000 | 240,000 | od 04.2021. do 03.2022. | 720,000 | 247,500 | 495,000 | 742,500 | 990,000 |
| 6 | Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-4 do G-25 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja | 999,000 | 999,000 | od 12.2021. do 12.2022. | 0 | 0 | 300,000 | 600,000 | 999,000 |
| 7 | Usluge fiksne telefonije | 340,000 | 204,476 | od 01.2021. do 12.2021. | 135,524 | 60,000 | 120,000 | 180,000 | 240,000 |
| 8 | Usluge interneta | 190,000 | 79,600 | od 07.2020. do 07.2022. | 110,400 | 47,500 | 95,000 | 142,500 | 190,000 |
| 9 | Usluge reklame | 490,000 | 218,000 | od 08.2021. do 07.2022. | 272,000 | 110,000 | 220,000 | 330,000 | 440,000 |
| 10 | Usluge osiguranja | 490,000 | 198,412 | od 08.2021. do 08.2022. | 291,588 | 137,500 | 275,000 | 412,500 | 550,000 |
| 11 | Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uvjeta rada... (buka, osvetljenje...) | 480,000 | 394,100 | od 07.2021. do 07.2022. | 85,900 | 0 | 200,000 | 300,000 | 480,000 |
| 12 | Geodetske usluge | 500,000 | 0 | od 03.2021. do 03.2022. | 500,000 | 175,000 | 350,000 | 525,000 | 700,000 |
| 13 | Atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje | 150,000 | 150,000 |  | 0 | 137,500 | 275,000 | 412,500 | 550,000 |
| 14 | Servisiranje i popravci aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etanoliranjem | 220,000 | 220,000 | od 12.2021. do 12.2022. | 0 | 30,000 | 60,000 | 90,000 | 120,000 |
| 15 | Usluge eksterne revizije | 300,000 | 250,000 | od 07.2021. do 03.2022. | 0 | 75,000 | 150,000 | 225,000 | 300,000 |
| 16 | Usluge mobilne telefonije | 445,000 | 61,106 | od 12.2020. do 12.2022. | 383,894 | 150,000 | 300,000 | 450,000 | 600,000 |
| 17 | Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća) | 330,000 | 0 | od 01.2021. do 12.2021. | 330,000 | 107,500 | 215,000 | 322,500 | 430,000 |
| 18 | Poštanske usluge | 4,000,000 | 123,206 | od 01.2021. do 12.2021. | 3,876,794 | 1,000,000 | 2,000,000 | 3,000,000 | 4,000,000 |
| 19 | Servis i ispitivanje regulacijskih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacijske i sigurnosne opreme. Ispitivanje MRS na nepropusnost | 400,000 | 0 | Jednokratno | 350,000 | 100,000 | 200,000 | 300,000 | 400,000 |
| 20 | Zdravstveni pregledi radnika | 500,000 | 7,830 | od 01.2021. do 12.2021. | 492,170 | 150,000 | 300,000 | 450,000 | 600,000 |
| 21 | Restoranske usluge | 183,000 | 99,959 | od 03.2021. do 03.2022. | 83,041 | 43,750 | 87,500 | 131,250 | 175,000 |
| 22 | Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008 | 342,200 | 254,200 | od 04.2020. do 04.2023. | 26,400 | 26,400 | 26,400 | 26,400 | 105,600 |
| 23 | Konzultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008 | 176,000 | 0 | od 04.2021. do 12.2021. | 17,600 | 47,250 | 94,500 | 141,750 | 189,000 |
| 24 | Tehnički, periodični pregledi vozila | 150,000 | 99,917 | od 03.2021. do 03.2022. | 50,083 | 62,500 | 125,000 | 187,500 | 250,000 |
| 25 | Monitoring alarma objekta, protupožarni alarm i praćenje vozila GPS-om JKP "Suboticaplin", | 680,000 | 347,275 | od 04.2021. do 04.2022. | 332,725 | 170,000 | 340,000 | 510,000 | 680,000 |
| 26 | Tiskarske usluge | 700,000 | 340,000 | od 08.2021. do 08.2022. | 360,000 | 175,000 | 350,000 | 525,000 | 700,000 |
| 27 | Usluga prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca | 320,000 | 157,270 | od 03.2021. do 03.2022. | 93,730 | 100,000 | 200,000 | 300,000 | 400,000 |
| 28 | Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara | 490,000 | 120,000 | od 04.2021. do 03.2022. | 360,000 | 145,000 | 290,000 | 435,000 | 580,000 |
| 29 | Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom | 490,000 | 282,900 | od 03.2021. do 03.2022. | 140,651 | 122,500 | 245,000 | 367,500 | 490,000 |
| 30 | Usluge oglašavanja | 100,000 | 38,900 | od 01.2021. do 12.2021. | 61,100 | 25,000 | 50,000 | 75,000 | 100,000 |
| 31 | Usluga pranja vozila | 50,000 | 50,000 | od 10.2021. do 10.2022. | 0 | 25,000 | 50,000 | 75,000 | 100,000 |
| 32 | Usluge vulkanizera | 100,000 | 91,800 | od 11.2021. do 11.2022. | 0 | 30,000 | 30,000 | 30,000 | 120,000 |
| 33 | Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog plina, aparata za mjerenje tlaka i temperature, aparata za mjerenje odorisanosti | 300,000 | 155,838 | Jednokratno | 144,162 | 75,000 | 150,000 | 225,000 | 300,000 |
| 34 | Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja | 500,000 | 27,225 | od 07.2021. do 07.2022. | 467,775 | 0 | 0 | 475,000 | 700,000 |
| 35 | Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM | 999,000 | 999,000 | od 07.2021. do 06.2022. | 0 | 250,000 | 500,000 | 750,000 | 999,000 |
| 36 | Usluge sustava FUK-a | 100,000 | 100,000 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| 37 | Odvjetničke usluge | 480,000 | 80,000 | od 03.2021. do 02.2022. | 400,000 | 120,000 | 240,000 | 360,000 | 480,000 |
| 38 | Usluge popravka i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticaplin", s materijalom | 390,000 | 88,000 | od 05.2021. do 04.2022. | 271,072 | 97,500 | 195,000 | 292,500 | 390,000 |
| 39 | Hosting | 900,000 | 0 | od 12.2021. do 11.2022. | 900,000 | 237,500 | 475,000 | 712,500 | 950,000 |
| 40 | Usluge prevođenja | 300,000 | 255,120 | Jednokratno | 44,880 | 150,000 | 150,000 | 0 | 300,000 |
| 41 | Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-40 do G-400 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja | 1,500,000 | 1,102,009 | od 03.2021. do 03.2022. | 397,991 | 0 | 300,000 | 600,000 | 1,500,000 |
| 42 | Održavanje softvera "Alfasoft" | 2,730,000 | 639,677 | od 03.2021. do 03.2022. | 2,090,323 | 682,500 | 1,365,000 | 2,047,500 | 2,730,000 |
| 43 | Usluge distribucije elektroničkih faktura i usluga bekap servera | 495,000 | 0 | Jednokratno | 350,000 |  |  |  |  |
| 44 | Održavanje Web stranice | 60,000 | 20,000 | od 05.2021. do 04.2022. | 40,000 | 15,000 | 30,000 | 45,000 | 60,000 |
| 45 | Usluge deratizacije i druge usluge | 0 | 0 |  | 0 | 37,500 | 75,000 | 112,500 | 150,000 |
| 46 | Servis uređaja za odorizaciju | 0 | 0 |  | 0 | 82,500 | 165,000 | 247,500 | 330,000 |
| 47 | Dnevni elektronički prijenos uplata iz pošte | 0 | 0 |  | 0 | 87,500 | 175,000 | 262,500 | 350,000 |
| **Ukupno usluge:** | | **40,634,200** | **15,842,462** |  | **23,998,401** | **11,222,400** | **22,944,800** | **35,192,200** | **48,492,600** |
|  | **Radovi** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM | 11,560,000 | 10,472,750 | od 11.2021. do 11.2022. | 0 | 4,750,000 | 95,000,000 | 14,250,000 | 19,000,000 |
| 2 | Radovi na održavanju - adaptaciji MRS i šahti podzemnih ventila | 700,000 | 684,800 | od 09.2021. do 08.2022. | 15,200 | 225,000 | 450,000 | 675,000 | 900,000 |
| 3 | Građevinski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu. | 11,700,000 | 8,539,150 | od 08.2021. do 08.2022. |  | 3,262,500 | 6,525,000 | 9,787,500 | 13,050,000 |
| 4 | Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na održavanju objekata JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom | 250,000 | 201,520 | Jednokratno | 48,480 | 0 | 150,000 | 200,000 | 250,000 |
| 5 | Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama | 995,000 | 500,620 | od 07.2021. do 07.2022. | 494,380 | 250,000 | 500,000 | 750,000 | 995,000 |
|  | **Ukupno radovi:** | **25,205,000** | **20,398,840** |  | **558,060** | **25,662,500** | **102,625,000** | **25,662,500** | **34,195,000** |
| **UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI** | | **900,079,082** | **538,365,025** |  | **355,778,715** | **278,311,610** | **560,033,220** | **845,893,830** | **1,131,121,503** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Redni broj** | **Obrazloženje nabava u 2021. godini** |  | |
|  |
| **Dobra** | |  |
|  |
| 1 | Nabava dobara, Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - plomba, fleksibilno crijevo, orman, lijevkovi i zaštitne cijevi za KMRS, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |  |
| Planirana vrijednost za predmetnu nabavu za 2022. godinu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu.  Na procijenjena vrijednost predmene nabave utjecala je duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno poskupljenje materijala  Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena sirovina i materijala utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave. |  |
| 2 | Nabava dobara, Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |  |
| Planirana vrijednost u 2022. za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena sirovina i materijala utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave. |  |
| 3 | Nabava dobara, Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distribucijske plinske mreže, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 74,60% od planirane vrijednosti. |  |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena sirovina i materijala utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave. |  |
|  | Nabava dobara, Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - uređaja za regulaciju i mjerenje, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 6,63% od planirane vrijednosti. |  |
| 4 | Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobivenih cijena u otvorenom postupku javne nabave ispod tržišnh cijena. |  |
|  | Planirana vrijednost u 2022. godini veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena sirovina i materijala utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave |  |
|  | Nabava dobara, Nabava goriva za motorna vozila i uređaje za motorima s unutarnjnim sagorijevanjem , procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 49,72% od planirane vrijednosti. |  |
| 5 | Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog 2021. godini zbog provedenih mjera štednje. |  |
|  | Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavuveća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena goriva utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave. |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 6 | Nabava dobara, Nabava električne energije, procijenjena realizacija u 2021. godini 66,18% od planirane vrijednosti .  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena električne energije za (17,53%) i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
| 7 | Nabava dobara, Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlenike, ljetna i zimska, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je za 31,48% zbog primjene Pravilnika „Kodeks etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenika u JKP „Suboticaplin“ (primjena članka 22). |
| 8 | Nabava dobara, Nabava alata, nije realizirana zbog sklapanja ugovora u drugoj polovici prosinca 2021. godine. Ugovor će se realizirati u četvrtom tromjesečju 2021. godine. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je za predmetnu nabavu manja je u odnosu na plan za 2021. godinu a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
| 9 | Nabava dobara, Nabava materijala i autoguma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 2% od planirane vrijednosti nije realizirana zbog sklapanja ugovora u krajem studenog 2021. godini a ostatak se prenosi u sljedeću godinu. |
| Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjih potreba za istim i dobivanja povoljnijih cijena u postupku javne nabave. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena predmetne nabave i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini**.** |
| 10 | Nabava dobara, Nabava reklamnog materijala, procijenjena realizacija u 2021. godini, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena sirovina i materijala za (7,04%) i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
| 11 | Nabava dobara, Nabava i isporuka uredskog materijala, procijenjena realizacija iznosi 59,55 od planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena sirovina i materijala za (41,67%) i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
| 12 | Nabava dobara, Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju s kontrolom razine odorizacije, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 61,49% od planirane vrijednosti.  Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena sirovina i materijala za (20%) ,planira se povećanje poslovne aktivnostii sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
| 13 | Nabava dobara, Nabava vozila za obavljanje djelatnosti,  Prosječan vijek starosti voznog parka JKP „Suboticaplin“ Subotica je 15. godina, pa je potrebno isti obnoviti. Poduzeće planira kupnju dva nova teretna vozila za potrebe dežurne službe. |
| 14 | Nabava dobara, Nabava prirodnog plina za kupce JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 11,28% od planirane vrijednosti.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu za (21,79%). a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
| 15 | Nabava dobara, nabava plina za grijanje, procijenjena realizacija 23,42% opd planirane vrijednosti za 2021. godinu.  Planirana vrijednost za 2022. godinu za predmetnu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu. |
| 16 | Nabava dobara, Nabava računalnih dijelova za održavanje, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 14,74% od planirane vrijednosti. |
| Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom dobara. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godinu. |
| 17 | Nabava dobara, Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara procijenjena realizacija je 35,95% od planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini. |
| 18 | Nabava dobara, Nabava stručne literature-časopisa, procijenjena realizacija je za 70,49% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022 godini veća je u odnosu na plan za 2021. godinu za (22,45%) , a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini**.** |
| 19 | Nabava dobara, Reprezentacija, procijenjena realizacija u 2021. godini, u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu , a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
| 20 | Nabava dobara, Nabava uredske opreme i namještaja, procijenjena realizacija je 3,77% od planirane vrijednosti za 2021. godinu |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena predmetne nabave i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednosti, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
| 21 | Nabava dobara, Nabava ukrasnih biljaka, zemlje , procijenjena realizacija je 29,84% od planirane vrijednosti za 2021. godinu |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena predmetne nabave i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednosti, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
| 22 | Nabava dobara, Nabava računalne opreme, procijenjena realizacija je 10,71% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena predmetne nabave. |
| Predviđeno je obnovljenje računalne opreme, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini, i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. |
| 23 | Nabava dobara, softverske licence, realizirane su u cijelosti u 2021. godini.  Planirana vrijednost veća je za 100% u odnosu na prethodnu 2021. godinu zbog potrebe kupnje većeg broja licenci. |
| 24 | Nabava ostalih dobara (zastave, jarboli i dr.)  Ova vrsta nabave nije bila planirana u 2021. godini. |
| 25 | Nabava materijala za servisiranje i popravak aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda za čvrstoću i nepropustivost s etaliranjem  U 2021. godini ova vrsta nabave nije bila planirana.  Radi nesmetanog obavljanja djelatnosti potrebna je nabava gore navedenog materijala. |
| 26 | Nabava dobara, dorada programskog modula,  U 2021. godini planirana nabava nije realizirana već se ista prenosi u 2022. godinu. |
| **Usluge** | |
|
| 1 | Nabava usluga, Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva, procijenjena realizacija 69,92% od planske vrijednosti za 2021. godinu.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za (23,18%) planira se povećanje poslovne aktivnosti i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave, zbog povećanja broja potrošača i povećanja minimalne cijene rada, a uskladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini. |
|
| 2 | Nabava usluga, Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra, procijenjena realizacija iznosi 97,82% od planirane vrijednosti za 2021 godinu.. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za (35%) i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. |
| 3 | Nabava usluga, Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojarskih i građevinskih radova na DGM, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 94,84% od planirane vrijednosti (dio se prenosi u narednu godinu). |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za (42,86%), zbog većeg obujma izgradnje za koje je potreban stručni nadzor i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. |
| 4 | Nabava usluga, Izrada projektno tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM, procijenjena realizacija iznosi 21,58% od planirane vrijednosti u 2021. godini.. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za (38,61%) i i ovisi o obujmu projektovanja novih trasa plinovoda. |
| 5 | Nabava usluga, Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija je 75% planiranih vrijednosti za 2021. godinu |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2021. godinu za (3,12%) zbog povećanja minimalane cijene rada. |
| 6 | Nabava usluga, Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-4 do G-25 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, nije realizirana nabava planiranih vrijednosti za 2021. godinu, prenosi se u sljedeću godinu . |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je na istoj razini u odnosu na planiranu vrijednost za 2021. godinu, i ovisi o broju mjerača koji dospijevaju na baždarenje u 2022. godini. |
| 7 | Nabava usluga, Usluge fiksne telefonije, procijenjena realizacija iznosi 39,86% od planirane vrijednosti u 2021. godini. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu manja je u odnosu na plan za 2021. godinu. |
| 8 | Nabava usluga, usluge interneta, procijenjena realizacija je u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je na istoj razini u odnosu na plan za 2021. godinu. |
| 9 | Nabava Usluge reklame, procijenjena realizacija iznosi 55,51% od planiranih vrijednosti za 2021. godinu.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu manja je za (11,36%) u odnosu na plan za 2021. godinu. |
|
| 10 | Nabava Usluge osiguranja, procijenjena realizacija iznosi 59,51% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cena usluga (12,24%). |
| 11 | Nabava Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uvjeta rada, deratizacije... (buka, osvetljenje...), procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 17,90% od planirane vrijednosti. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021 godini. |
| 12 | Nabava usluga, Geodetske usluge, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (40%). |
| 13 | Nabava usluga, Atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje, nabava realizirana u odnosu na planiranu vrijednost. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga. Na visinu planirane vrijednosti utjecao je i broj zaposlenika. |
| 14 | Nabava usluga, Servisiranje i popravci aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etanoliranjem , nabava realizirana u odnosu na planiranu vrijednost. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu. |
| 15 | Nabava usluga, Usluge eksterne revizije, planirana nabava se prenosi u sljedeću godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i za 2021.godinu. |
| 16 | Nabava usluga, usluge mobilne telefonije, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti.  Planirana vrijednost u odnosu na predmetnu nabavu veća je u odnosu na 2021. godinu zbog očekivanog povećanja cijena usluga . |
| 17 | Nabava usluga, Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća), procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (30%) . |
| 18 | Nabava usluga, Poštanske usluge, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 96,92% od planirane vrijednosti.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu. |
| 19 | Nabava usluga, Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione i sigurnosne opreme. procijenjena realizacija iznosi 87,50% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao u 2021. godini. |
| 20 | Nabava usluga, Zdravstveni pregledi radnika, procijenjena realizacija iznosi 98,43% od planiranih vrijednosti za 2021. godinu.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (20%) . |
| 21 | Nabava usluga, Restoranske usluge, procijenjena realizacija iznosi 45,38% od planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga. |
| 22 | Nabava usluga, Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008. procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (20%) . |
|
| 23 | Nabava usluga, Konzultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008, ), procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (7,4%) . |
| 24 | Nabava usluga, Tehnički, periodični pregledi vozila, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 33,38% od planirane vrijednosti. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (66,67%) , a planira se povećanje voznog parka. |
| 25 | Nabava usluga, Monitoring alarma na vozilima i objektu JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 48,93% od planirane vrijednosti. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu. |
| 26 | Nabava usluga, Tiskarske usluge, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 50,98% od planirane vrijednosti.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu. |
| 27 | Nabava usluga, Usluga prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca, procijenjena realizacija je 69,09% planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za 25%. |
|
| 28 | Nabava usluga, Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara, procijenjena realizacija 73,47% planiranih vrijednosti za 2021. godinu.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za 18,36% . |
| 29 | Nabava usluga, Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s procijenjenim potrebnim materijalom, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 28,70% od planirane vrijednosti. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini. |
| 30 | Nabava usluga, Usluge oglašavanja, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 61,10% od planirane vrijednosti. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i za 2021. godinu. |
| 31 | Nabava usluga, Usluga pranja vozila, nije realizirana u 2021. godin, (prenosi se u sljedeću godinu). |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Zbog planirane nabave novih vozila i temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cena usluga kao i veći broj vozila koja će koristiti ovaj vid usluga. |
| 32 | Nabava usluga, Usluge vulkanizera, nije realizirana u 2021. godini, (prenosi se  u sljedeću godinu). |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu, zbog povećanog broja vozila (nabava novih vozila) kao i povećanja cijena usluga 20% . |
|
| 33 | Nabava usluga, Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja aparata za alko test, aparata za detekciju prirodnog plina, aparata za mjerenje tlaka i temperature, aparata za mjerenje odoriziranosti, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 48,05% od planirane vrijednosti. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini. |
| 34 | Nabava usluga, Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 93,55% od planirane vrijednosti. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga, povećanje obujma poslovanja, i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. |
| 35 | Nabava usluga, Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM, nije realizirana u 2021. godini već se u istom iznosu prenosi u 2022. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini. |
| 36 | Nabava usluga, Usluga sustasva FUK-a, nije bilo potrebe za predmetnom nabavom u 2021. godini, te se ista prenosi u 2022. godinu.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini. |
| 37 | Nabava usluga, Odvjetničke usluge, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022 godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021.godini. |
| 38 | Nabava usluga, Usluge popravka i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija iznosi 69,50% u odnosu na planiranu vrijednost za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini |
| 39 | Nabava usluga Hosting, nabava je realizirana u okviru nabave uređaja za daljinsko očitavanje s prijenosom podataka.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je veća planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave (5,5%). |
| 40 | Nabava usluga, Usluge prevođenja, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 14,96% od planirane vrijednosti. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini.. |
| 41 | Nabava usluga Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-40 do G-400 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, procijenjena realizacija iznosi 26,53% od planirane vrijednosti za 2021. godinu.  Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je ista kao u 2021. godini. |
| 42 | Nabava usluga, Održavanje softvera "Alfasoft", realizirano 76,57% od planirane vrijednosti za 2021. godinu.  Planirana predmetna nabava u 2022. godini je u visini planiranih sredstava za te namjene kao u 2021. godini. |
| 43 | Nabava usluga, Usluge distribucije elektronskih faktura i usluga bekap servera, realizirane u 2021. godini u visini od 70,71% od planirane vrijednosti. |
| Nije planirana nabava za 2022. godinu. |
| 44 | Nabava usluga , održavanje Web stranice, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 66,67 % od planirane vrijednosti. |
| Planirana predmetna nabava u 2022. godini ista je kao i za 2021. godinu. |
| 45 | Nabava usluga, usluge deritizacije i druge usluge  Ova vrsta usluga nije bila planirana u 2021. godini. |
| 46 | Nabava usluga, servis uređaja za odorizaciju,  Ova vrsta usluga nije bila planirana u 2021. godini. |
| 47 | Nabava usluga, dnevni elektronički prijenos uplata od JP Pošta Srbije Beograd,  U 2021. godini nije bila planirana ova vrsta usluge.  Zbog brže i ekspeditivnije obrade podataka (uplata od fizičkih osoba) planirana je ova vrsta usluge u 2022. godini. |
|  |
| **Radovi** | |
|
| 1 | Nabava radova, Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DGM i isključenja s DGM, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost za predmetnu nabavu za 2022. godinu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Broja priključaka, duljina plinske mreže i temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga su utjecali na povećanu procijenjenu vrijednost predmetne nabave. |
| 2 | Nabava radova, Radovi na održavanju - adaptaciji MRS i šahti podzemnih ventila, procijenjena realizacija iznosi 2,17% u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu.  Planirana predmetna nabava u 2022. godini je veća zbog veće potrebe za ovom vrstom radova (veći broj mjerno regulacijskih postrojenja). Planirana vrijednost je uvećana u odnosu na 2021. godinu za 28,57%. |
| 3 | Nabava radova, Građevinski i strojarski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu .  Planirana vrijednost za predmetnu nabavu za 2022. godinu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Duljina plinovodne mreže i cijena radova utjecali su na visinu procijenjene vrijednosti predmetne nabave (veća za 11,54%). |
| 4 | Nabava radova Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na održavanju objekata JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija iznosi 16,16% u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021 . godinu. |
| 5 | Nabava radova, Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama, procijenjena realizacija je u visini 49,69% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. |
| Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **Prilog 16.** |
| **PLAN INVESTICIJA** | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | u 000 dinara |
| **Rbr.** | **Naziv investicije** | **Godina početka financiranja projekta** | **Godina završetka financiranja projekta** | **Ukupna vrijednost projekta** | **Realizirano zaključno s 31.12.2021. godine** | **Struktura financiranja** | **Iznos prema  izvoru financiranja** | **Plan 2022. godina** | | | | **Plan 2023 godina** | **Plan 2024. godina** |
| **Plan 01.01-31.03.2022.** | **Plan 01.01-30.06.2022.** | **Plan 01.01-30.09.2022.** | **Plan  01.01-31.12.2022.** |  |  |
| 1 | građevinski radovi na izradi plinskih priključaka na DGM (tipskih i individualnih) s materijalom | 2005 |  |  |  | Vlastita sredstva | 19,000,000 | 5,000,000 | 10,000,000 | 15,000,0000 | 19,000,000 | 35.000.00 | 40.000.000 |
| Pozajmljena sredstva |  |  |  |  |  |  |  |
| Sredstva proračuna (po kontima) |  |  |  |  |  |  |  |
| Ostalo |  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno: |  |  |  |  |  | 35.000.00 | 40.000.000 |
| 2 | građevinski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu |  | 2022 | 13,050,000 | 0 | Vlastita sredstva | 13,050,000 | 3,000,000 | 7,000,000 | 10,000,000 | 13,050,000 | 20.000.000 | 25.000.000 |
| Pozajmljena sredstva |  |  |  |  |  |  |  |
| Sredstva proračuna (po kontima) |  |  |  |  |  |  |  |
| Ostalo |  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno: | 13,050,000 | 3,000,000 | 7,000,000 | 10,000,000 | 13,050,000 | 20.000.000 | 25.000.000 |
| 3 | Nabava dva laka teretna vozila | 2022 | 2022 | 4,500,000 |  | Vlastita sredstva | 4,500,000 | 4,500,000 | 4,500,000 | 4,500,000 | 4,500,000 |  |  |
| Pozajmljena sredstva |  |  |  |  |  |  |  |
| Sredstva proračuna (po kontima) |  |  |  |  |  |  |  |
| Ostalo |  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Nabava računalne opreme | 2022 | 2022 | 2,800,000 |  | Vlastita sredstva | 2,800,000 |  | 2,800,000 | 2,800,000 | 2,800,000 |  |  |
| Pozajmljena sredstva |  |  |  |  |  |  |  |
| Sredstva proračuna (po kontima) |  |  |  |  |  |  |  |
| Ostalo |  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno: |  |  |  |  |  |  |  |
| Ostalo |  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno: |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ukupno investicije** | | | |  |  |  | 39,350,000 | 12,500,000 | 24,300,00 | 29,300,00 | 39,500,000 | 55,000,000 | 65,000,000 |

Poduzeće kontinuirano vrši izgradnju i proširenje produžetaka na distribucijskoj plinskoj mreži. I u planskoj 2022. godini planira se u izgradnja 13,19 km plinskih produžetaka. Poduzeće planira izgradnju i 500 plinskih priključaka (uvjetovano brojem podnesenih zahtjeva od strane, kako pravnih osoba, tako i fizičkih osoba).

U 2022. godini poduzeće planira kupnju dva nova teretna vozila. Vozni park je prosječne starosti od oko 15 godina, te ga je potrebno obnavljati.

Kada je u pitanju računalna oprema, prosječna starost je oko 15 godina. Zbog potrebe rada na novim aplikacijama (APR, PU, LPA, ....) i korištenja najnovijih verzija antivirusnog softvera, potrebno je iste obnoviti.

# VII. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA

# ZA POSEBNE NAMJENE

Sredstva za posebne namjene planirana su u visini planiranih sredstava za iste namjene u 2021. godini.

JKP „Suboticaplin“ Subotica donelo je Pravilnik o odobrenju donacija i sponzorstva broj 130/18 od 27.02.2018. godine kojim se utvrđuje tko i za koje namjene može dobiti sredstva.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | **Prilog 17** |
| **SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | u dinarima |
| **Redni broj** | **Pozicija** | **Plan** | **Realizacija (procjena)** | **Plan 01.01-31.03.2022.** | **Plan 01.01-30.06.2022.** | **Plan 01.01-30.09.2022.** | **Plan  01.01-31.12.2022.** | |
| **2021. godina** | **2021. godina** |
| 1. | **Sponzorstvo** | 150.000 | 150.000 | 40.000 | 140.000 | 150.000 | 150.000 | |
| 2. | **Donacije** | 300.000 | 300.000 | 80.000 | 200.000 | 300.000 | 300.000 | |
| 3. | **Humanitarne aktivnosti** | 200.000 | 200.000 | 50.000 | 100.000 | 200.000 | 200.000 | |
| 4. | **Sportske aktivnosti** | 400.000 | 319.200 | - | 400.000 | 400.000 | 400.000 | |
| 5. | **Reprezentacija** | 300.000 | 300.000 | 89.700 | 154.200 | 221.100 | 300.000 | |
| 6. | **Reklama i promidžba** | 1.200.000 | 1.200.000 | 122.500 | 481.000 | 839.500 | 1.200.000 | |
| 7. | **Ostalo** |  |  |  |  |  |  | |

JKP „Suboticaplin“ Subotica

Direktor, Tímea Horváth, dipl.oec.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_