



PROGRAM POSLOVANJA PODUZEĆA ZA 2017. GODINU

poslovno ime:	JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „SUBOTICAPLIN“ SUBOTICA
sjedište:	Subotica, Jovana Mikića 58.
pretežita djelatnost:	3522 – distribucija plinovitih goriva plinovodom
matični broj:	20114223
PIB:	104200200
JBBK:	81512
Osnivač:	Grad Subotica
Nadležno:	Ministarstvo privrede

Subotica, veljače 2017.

SADRŽAJ

POLAZNE OSNOVE PLANA.....	3
MISIJA I VIZIJA.....	3
ZAKONSKA I PODZAKONSKA AKTA	4
ZAKONSKI OKVIR U PRIMJENI	4
CILJEVI PODUZEĆA I KONTROLA EFIKASNOSTI U OSTVARENJU CILJEVA	4
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA.....	6
ORGANI PODUZEĆA	6
ANALIZA POSLOVNOG OKRUŽENJA.....	7
PROCJENA RESURSA JAVNOG PRODUZEĆA	8
POSTOJEĆE STANJE PLINSKO DISTRIBUCIJSKE MREŽE.....	8
POZICIONIRANJE NA TRŽIŠTU	8
FIZIČKI OBUJAM AKTIVNOSTI U 2016. GODINI.....	9
PROCJENA OSTVARENJA FINANCIJSKIH POKAZATELJA ZA 2016. GODINU.....	9
UKUPAN PRIHOD U 2016. GODINI	9
PROCJENA OSTVARENJA RASHODA U 2016. GODINI	10
PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI JAVNOG PRODUZEĆA ZA 2016. GODINU.....	13
Točka 3.2.3	23
IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 01.01. do 31.12.2016. godine	23
FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2017. GODINI.....	25
PLAN FIZIČKOG OBUJMA PRODAJE U 2017. GODINI PO MJESECIMA	25
PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2017. GODINU	26
STRUKTURA PRIHODA I RASHODA U 2017. GODINI	27
PROJEKTIRANI RASHODI U 2017. GODINI.....	28
Troškovi zarada i naknada	32
Troškovi zakupnine	33
PRILOG	80
REALIZACIJA NABAVA PUTNIČKIH VOZILA U 2016. GODINI	80
OBRAZLOŽENJE O NEOPHODNOSTI NABAVE PUTNIČKOG VOZILA	82
CIJENE	Error! Bookmark not defined.
PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA	
POTROŠAČA	83
FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA	84
UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	85
RIZICI POSLOVANJA	85
Rizik naplate potraživanja.....	85
Rizik nelikvidnosti	85
Rizik smanjenja potrošnje plina.....	85
Rizik od konkurencije	85
INDIKATORI EFIKANOSTI POSLOVANJA	86

POLAZNE OSNOVE PLANA

Plan poslovanja za 2017. godinu polazi od sveopsežne analize poslovanja u 2016. godini i dijelom poznatih parametara koji mogu sa značajnom vjerovatnoćom definirati osnovne pravce Poslovnog plana za 2017. godinu na realnim osnovama.

Projekcija ovog Plana je realno postavljena, s tim što su svi dijelovi plana razvojno opredijeljeni, tako da uvećavaju broj korisnika u distribuciji plina i podižu tehnološku razinu opremljenosti poduzeća prvenstveno sigurnost i sigurnost sustava.

U analizi poslovanja u prethodnoj godini posebno su razmatrani:

- Parametri iz rezultata poslovanja u prethodnoj godini, koji ukazuju na promjene prodajne cijene plina, uvjetovane međunarodnim geopolitičkim i ekonomskim okolnostima, što onemogućava preciznije definiranje planiranih prihoda poduzeća.
- Smanjenje potrošnje plina, kod nas i u svijetu po energetskom subjektu, kao rezultat tehnološkog napretka i racionalizacije u potrošnji plina.
- Tendencija blagog povećanja broja potrošača koji u potrošnji usvajaju koncept životnog komfora i plina kao ekološki najprihvatljivijeg energenta. Ovaj je čimbenik neodvojivo povezan s gospodarskom snagom zemlje i životnim standardom građana.
- Detaljna pojedinačna analiza svih troškova realiziranih u 2016. godini, odnosno svih rashoda koji su utjecali na strukturu Bilance uspjeha u protekloj godini.

MISIJA I VIZIJA

Definiranje misije i vizije poduzeća u realizaciji Poslovnog plana za 2017. godinu vezano je za kvalitetnu, sveopsežnu, blagovremenu i pouzdanu opskrbu tržišta prirodnim plinom, najvećim dijelom na teritoriju grada Subotice.

Misija poduzeća prepostavlja kako održavanje postojeće tehnološke razine distribucijske plinske mreže, tako i njeno proširenje.

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.

Strateški ciljevi: JKP „Suboticaplin“ želi u poslovnoj godini ponuditi najbolje uvjete za potrošače, počevši od daljnog nastavka politike „besplatnog priključka“ za tipske priključke, pa do ugovornih uvjeta u opskrbi plinom za gospodarske subjekte i velike poslovne potrošače. Menedžment poduzeća će prvenstveno raditi na sigurnosti i stabilnoj opskrbi korisnika. JKP „Suboticaplin“ u idućem razdoblju planira postaviti više tehnološke i ekomske standarde u području 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 jasnou poslovnu viziju u koju je uklopljen Poslovni plan za 2017. godinu, a to su: što komforniji život građana, osiguranje dovoljnih količina prirodnog plina s plinovodnih sustava, kao i veća sigurnost potrošača.

ZAKONSKA I PODZAKONSKA AKTA

Program poslovanja za 2017. godinu uokviruje zakonska regulativa:

ZAKONSKI OKVIR U PRIMJENI

- Zakon o energetici („Sl. glasnik RS“, br. 145/14).
- Zaključak Vlade Republike Srbije 05 Broj: 023-10876/2016 od 17.11.2016. godine, kojim je usvojen tekst Smjernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2017. godinu,
- Zaključak Vlade Republike Srbije 05 Broj: 400-11015/2016 od 17.11.2016. godine,
- Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnik RS“ broj 116/14),
- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Sl.glasnik RS“, br. 68/15 i 81/16 – odluka US),
- 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),
- 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),
- Metodologija za određivanje cijene prirodnog plina za javnu opskrbu („Sl.glasnik RS“, br. 75/14, 105/16 i 108/16),
- Zakon o radu ("Sl.glasnik RS", br. 24/05, 61/05 i 75/14),
- Zakon o javnim nabavama ("Sl.glasnik RS", br.124/12, 14/15 i 68/15),
- Zakon o komunalnim djelatnostima ("Sl.glasnik RS", br 88/11 i 104/16),
- Zakon o javnim poduzećima ("Sl.glasnik RS", br. 15/16),
- Zakon o računovodstvu ("Sl.glasnik RS", br.62/2013),
- Zakon o reviziji („Sl.glasnik RS“, br. 62/2013),
- Poseban kolektivni ugovor za javna i javno komunalna poduzeća Grada Subotice,
- Kolektivni ugovor za JKP „Suboticaplin“ Subotica,
- Odluka o proračunu Grada Subotice za 2017. godinu,
- Podzakonska i unutarnja akta koje JKP primjenjuje (Statut Poduzeća; Računovodstvene politike JKP „Suboticaplin“, Subotica 551/06 od 25.09.2006. godine s posljednjom Izmjenom računovodstvene politike 335/16 od 24.06.2016. godine; Pravilnik o nabavama JKP „Suboticaplin“ Subotica 577/15 od 04.12.2015. godine itd.).
- Odluka o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2015. godinu od 04.02.2016. godine, broj I-000-021-12/2016.

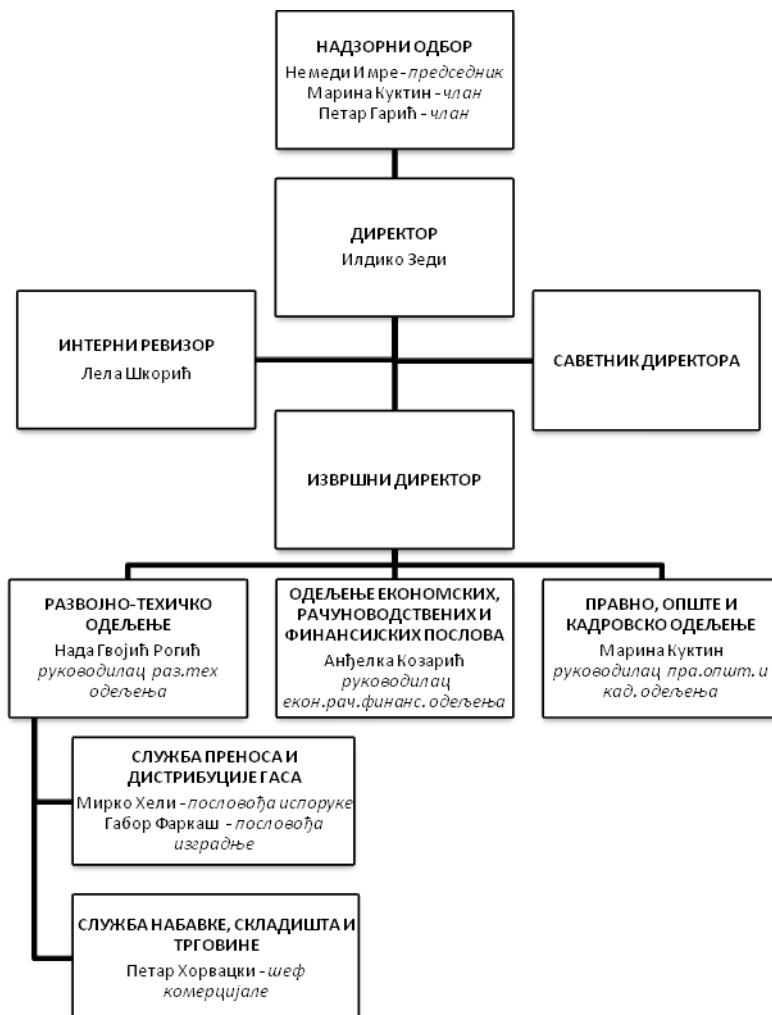
CILJEVI PODUZEĆA I KONTROLA EFIKASNOSTI U OSTVARENJU CILJEVA

Osnovni ciljevi Poduzeća su sljedeći:

- Zadržavanje najvećeg dijela postojećih ugovornih potrošača plina i povećanje broja istih, kako kod gospodarskih subjekata tako i kod građana.
- Kontinuirano i stručno održavanje distribucijske plinske mreže u cilju očuvanja i povećanja sigurnosti ljudi i imovine.

- Produljavanje važnosti subvencioniranog „besplatnog priključka“ za tipske priključke, što će i u ovoj godini biti strateški cilj kojim se realizira misija sveobuhvatnosti i pouzdanosti u isporuci prirodnog plina.
- 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, naročito kod većih poslovnih potrošača.
- Kontinuirano i dinamičko praćenje parcijalnih rezultata poslovanja, analiza mjesecnih parametara, osobito u razdobljima koja uvjetuju učestalu promjenu činitelja koji utječu na nabavnu cijenu plina (tečaj dolara, promjena cijena naftnih derivata, „marže“ uvoznika plina, i sl.).
- Permanentna analiza naplate potraživanja po skupinama kupaca je poslovna obveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su unutarnji okviri u kojima se može održavati dnevna i mjesecna likvidnost poduzeća.
- Zamjena i inoviranje tehnoloških uređaja koji mijere potrošnju plina, shodno zakonskoj obvezi do kraja 2019. godine, je uvjet i poslovni cilj koji pridonosi efikasnosti poslovanja, da bi se tehnološki razvoj odvijao na potrebnoj razini.
- Poboljšanje informacijske tehnologije u JKP-u.
- Povećanje sustava nadzora i sigurnosti u opskrbi tržišta.
- 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.
- Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.
- JKP „Suboticaplin“ Subotica će u planskom razdoblju sukladno zaključku Vlade Republike Srbije usmjeriti sredstva koja su potrebna za rekonstrukciju i uređenje pročelja na nepokretnostima koje koristi poduzeće. Iznos za tu namjenu planiran je u tabeli plana finansijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga za obavljanje djelatnosti u visini od 490.000,00 dinara pod rednim brojem 40.
- Poduzeće u 2017. godini nastavlja s unapređenjem korporativnog upravljanja. U skladu sa Zakonom o javnim poduzećima („Sl.glasnik RS“, br. 15/16) u poduzeću su direktor i članovi nadzornog odbora u 2016. godini, u cilju ispunjavanja uvjeta iz ovog Zakona, išli na seminar radi upoznavanja područja korporativnog upravljanja. O istom su dobili i certifikat.
- Kako je došlo do promjene direktora i članova nadzornog odbora poduzeća, a u tijeku je biranje izvršnog direktora, za 2017. godinu predviđa se obuka iz područja korporativnog upravljanja za ove osobe, a također i dodatno usavršavanje za osobe koje su već bile na obuci.
- Veća odgovornost zaposlenika, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obrazovanje i motivaciju zaposlenika.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA



NAPOMENA: v. d. direktor Poduzeća će birati izvršnog direktora nakon davanja suglasnosti Skupštine grada Subotice na Statut poduzeća.

TIJELA PODUZEĆA

NADZORNI ODBOR – tijelo upravljanja Poduzeća ima predsjednika – Imre Némedi – i dva člana od kojih je jedan član iz reda zaposlenika. Skupština Grada Subotice imenuje Nadzorni odbor poduzeća. Predsjednik i član Petar Garić su imenovani Rješenjem Skupštine grada Subotica o razrješenju i imenovanju predsjednika i člana Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica, broj: I-00-021-182/2016. od 20.10.2016. godine. Marina Kuktin je članica iz reda zaposlenika, a imenovana je Rješenjem Skupštine grada Subotice o imenovanju predsjednika i članova Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica, broj: I-00-022-66/2014. od 20.02.2014. godine.

DIREKTOR – poslovodno tijelo Poduzeća – Ildikó Zödi – je imenovana za v.d. direktorice Rješenjem Skupštine grada Subotice o imenovanju v. d. direktora Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica, broj: I-00-022-283/2016 od 24.11.2016. godine.

ANALIZA POSLOVNOG OKRUŽENJA

Potrošači plina, odnosno kupci JKP „Suboticaplin“ su grupirani u dvije kategorije: na stambene i ostale potrošače, a od 2015. godine izvršena je zakonska podjela na dvije skupine:

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

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

II skupina- „opskrba“ (veći poslovni potrošači),

koji su u JKP „Suboticaplin“, razmjerne veličini potrošnje i uputama Agencije za energetiku Republike Srbije podijeljeni na dvije komercijalne skupine:

- potrošači koji imaju godišnju potrošnju do 500.000 m³/godina
- potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko 500.000 m³/godina

Za prvu skupinu potrošača (kućanstva i mali poslovni potrošači), suglasnost na cijene daje Agencija za energetiku Republike Srbije, dok kod druge skupine potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cijene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima distributera i potrošača na temelju usvojene Metodologije od strane Nadzornog odbora JKP „Suboticaplin“ a prvenstveno prema nabavnoj cijeni plina koju određuje „Srbijaplin“ Novi Sad.

Značajno je istaknuti kako se zaživljavanjem tržišnih uvjeta na tržištu plina, JP „Srbijaplin“ Novi Sad, koji se istovremeno pojavljuje i kao opskrbljivač javnih opskrbljivača po gradovima i izravni opskrbljivač većih poslovnih potrošača, nalazi u znatno povoljnijem položaju u odnosu na sve opskrbljivače u Srbiji, jer je u mogućnosti svojim izravnim potrošačima (velikim poduzećima) ponuditi značajno nižu cijenu plina, u odnosu na cijenu po kojoj plin prodaje javnim opskrbljivačima.

Stopa naplate kod stambenih potrošača u 2016. godini je bila preko 90%. Međutim, kod ostalih potrošača uvijek postoji određeni postotak rizika nenaplativosti potraživanja (stečajevi, blokade, nelikvidnost i dr.), odnosno naplata potraživanja kod ovih subjekata je skopčana sa sve većim stupnjem rizika, zbog nepredvidivosti poslovnog ponašanja ovih subjekata i sve veće nelikvidnosti.

Od 01.01.2015. godine postoji slobodno tržište plina, tako da JKP „Suboticaplin“ od tog datuma nema monopol kod „opskrbe“, te stoga stanovništvo može temeljem zahtjeva postati kupac u opskrbi prirodnim plinom, tražeći slične uvjete opskrbe, kao kod pravnih osoba.

Isto tako je važno naglasiti kako je prirodni plin strateški proizvod kojega 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.

PROCJENA RESURSA JAVNOG PODUZEĆA

Poduzeće posjeduje značajne resurse u okviru stalne imovine i to:

Tabela 1: Resursi poduzeća

R. br.	Naziv stalne imovine	Sadašnja procijenjena vrijednost izražena u dinarima
01.	Poslovna zgrada	61.158.878
02.	Zemljište	966.681
03.	Plinovod	668.714.122
04.	Oprema	10.797.220
05.	Investicije u tijeku	116.486.461
UKUPNO:		858.123.362

POSTOJEĆE STANJE PLINSKO DISTRIBUCIJSKE MREŽE

Sa stanjem na dan 31.12.2016. godine, JKP „Suboticaplin“ posjeduje izgrađenu distribucijsku plinsku mrežu od polietilena na području grada Subotice i vanjskih mjesnih zajednica Kelebije i Palić, u ukupnoj dužini od 413,24 km i 188 km plinskih priključaka, koji pripadaju plinskoj distribucijskoj mreži. Trenutačno je na distribucijski sustav priključeno 8.777 kućanstava i 637 industrijskih potrošača s aktivnim statusom.

U protekloj godini JKP „Suboticaplin“, je pridonio povećanju energetske efikasnosti javnih institucija izgradnjom besplatnih priključaka na plinsku mrežu. U dionici besplatnih priključaka za kućanstva u 2016. godini priključeno je 205 novih potrošača.

Po planu proširenja distribucijske plinske mreže u 2017. godini, a na temelju započetih investicija u prethodnom razdoblju, izgraditi će se plinovodi – produžeci plinske distribucijske mreže u mjesnim zajednicama u dužini od oko 10 km. Istovremeno je planirano i priključenje novih potrošača (oko 300) bez naknade u dionici besplatan priključak za sve zainteresovane osobe.

POZICIONIRANJE NA TRŽIŠTU

JKP „Suboticaplin“ je poduzeće koje posjeduje infrastrukturu i sve licencije za obavljanje energetskih djelatnosti.

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

U skladu s novim Zakonom o energetici dana je mogućnost da u 2016. i 2017. godini, svi energetski subjekti u Srbiji i van nje, koji posjeduju odgovarajuće licencije, mogu biti potencijalni opskrbljivači prirodnim plinom za sve potrošače na teritoriju Srbije.

U planskoj godini svi veći potrošači koji su prošle godine svoju opskrbu povjerili drugim opskrbljivačima, van JKP „Suboticaplin“, bilo kroz pričuvnu opskrbu, bilo što su poslovne odluke o opskribi plinom donosile poslovne centrale izvan teritorija Subotice, ove su godine potpisali Anekse ugovora o produžetku suradnje s JKP „Suboticaplin“, zaključno s 30.06.2017. godine, dokle važi tzv. „plinska godina“ u Europskoj uniji i kod nas.

FIZIČKI OBUJAM AKTIVNOSTI U 2016. GODINI

Tabela 2: Fizički obujam prodaje plina u 2016. godini

red. br.	Podjela potrošača	Jedinica mjere	Plan 2016.	Ostvareno 2016.	indeks 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Opskrba	m3	11.600.000	12.236.474	105,49
2	Javna opskrba	m3	11.400.000	11.695.931	102,60
	UKUPNO:	m3	23.000.000	23.932.405	104,05

Na fizički obujam prodaje prirodnog plina u 2016. godini, koji je veći za 4,05% od planom predviđenog, utjecale su vremenske prilike i cijena energenta tj. prirodnog plina (smanjenje cijene prirodnog plina).

PROCJENA OSTVARENJA FINANCIJSKIH POKAZATELJA ZA 2016. GODINU

UKUPAN PRIHOD U 2016. GODINI

Tabela 3: Prihod u 2016. god.

Red. br.	Vrsta prihoda	Plan 2016.	Procjena ostvarenja 2016.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
604	Prihodi od distribucije plina	910.110.000	799.225.916	87,82
614	Ostali prihodi od prodaje roba i usluga	95.000.000	123.366.516	129,86
621	Investicije u vlastitoj režiji	10.370.000	12.448.066	120,04
641	Prihodi po osnovi uvjet. donacija	2.000.000	2.000.000	100,00
662	Prihodi od kamata	3.000.000	8.744.633	294,49
664	Prihod od valutne klauzule	10.000	2.006	20,06
669	Ostali finansijski prihodi	550.000	87.500	15,91
670	Dobici od prodaje osn. sredstva			
673	Dobici od prodaje materijala		15.240	0,00
677	Prih. od smanjenja obveza			
679	Ostali nespomenuti prihodi	500.000	518.010	103,61
685	Ostali nespomenuti prihodi	3.000.000	1.918.645	63,96

689	Prihodi od usklađivanja ostale imovine			
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.024.540.000	948.326.532	92,56

U 2016. godini ostvareni prihodi su u odnosu na Plan iznosili 92,56 % i oni su bili uvjetovani klimatskim uvjetima, racionalizacijom u potrošnji plina (kako kod kućanstava, tako i kod ostalih potrošača) a najviše promjenom cijene prirodnog plina tijekom poslovne godine (smanjenje cijene prirodnog plina za javnu opskrbu).

Prihodi od prodaje roba i usluga (tzv. mrežarina i druge usluge) povećani su u odnosu na plan najvećim dijelom zbog povećane potrošnje plina kod drugog opskrbljivača.

Prihodi od aktiviranja vlastitih učinaka povećani su u odnosu na plan iz razloga što je veći postotak investicija okončan i aktiviran tijekom analizirane godine.

Povećanje prihoda od kamata u odnosu na planirano je rezultat većeg iznosa oročenih sredstava i bolje naplate.

Ostali finansijski prihodi obuhvaćaju prihode od taksi i oni su rezultat manjeg broja pokrenutih prinudnih postupaka za naplatu potraživanja od potrošača prirodnog plina.

Ostali nespomenuti prihodi obuhvaćaju naplatu dospjelih potraživanja iz ranijih razdoblja.

PROCJENA OSTVARENJA RASHODA U 2016. GODINI

Tabela 4: Rashodi u 2016. god.

Red. br.	Vrsta troška	Plan 2016.	Procjena ostvarenja za 2016.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
501	Nabavna vrijednost prodanog plina	810.000.000	687.373.151	84,56
511	Troškovi materijala za izradu	14.000.000	18.298.239	130,70
512	Troškovi ostalog materijala	4.830.000	4.071.464	84,30
513	Troškovi goriva i energije	2.700.000	2.489.527	92,21
514	Troškovi rezervnih delova	750.000	178.340	23,78
515	Troškovi jed. otpisa alata i inventara	1.500.000	1.347.194	89,81
520	Troškovi bruto zarada	40.164.624	37.252.738	92,75
521	Troškovi doprinosa na zarade	7.188.914	6.668.240	92,76
523	Ugovor o autorskom djelu	200.000	35.240	17,62
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	134.551	13,46
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.645.836	91,95
529	Ostali osobni rashodi	6.740.000	6.144.571	91,16
540	Troškovi amortizacije	40.000.000	40.000.000	100,00
545	Trošk. rezerv. za otpremnine	1.500.000	1.000.000	66,67
531	Troškovi transportnih usluga	4.430.000	3.929.068	88,69
532	Troškovi usluga održavanja	3.856.000	2.810.135	72,88
533	Troškovi zakupnine	23.000.000	18.960.212	82,44
535	Troškovi reklame i promidžbe	1.200.000	1.181.522	98,46
539	Troškovi ostalih usluga	1.379.000	610.058	44,24
550	Troškovi neproizvodnih usluga	7.489.000	6.394.031	85,38

551	Troškovi reprezentacije	300.000	289.723	96,57
552	Troškovi premije osiguranja	700.000	268.912	38,42
553	Troškovi platnog prometa	1.100.000	853.962	77,63
554	Troškovi članarina	250.000	103.717	41,49
555	Troškovi poreza na imovinu	4.110.000	3.905.865	95,03
559	Ostali nematerijalni troškovi	7.600.000	5.400.226	71,06
562	Rashodi od kamata	200.000	18.095	9,05
563	Negativne tečajne razlike	-	1.474	0,00
569	Ostali finansijski rashodi	60.000	0.00	0,00
570	Gubici po osnovi rashoda osn. sred.	-	-	-
574	Manjkovi	20.000	0.00	0,00
576	Ras.po osn.izrvnih.otpisa potraž	1.000.000	265.689	26,57
579	Ostali nespomenuti rashodi	2.060.000	1.032.090	50,10
585	Obezvredenja potraživanja	4.000.000	4.000.000	100,00
589	Obezvredenje ostale imovine	-	-	-
591	Ispravak pogreške iz pret.per.	-	-	-
UKUPNO RASHODI (A+B+C)		996.117.494	856.672.396	86,00

U analiziranom razdoblju procijenjeni rashodi su na razini od 86,00% u odnosu na planirane.

U promatranom razdoblju JKP „Suboticaplin“ je maksimalno koristio svoje raspoložive resurse, reducirao troškove, što je rezultiralo i smanjenjem istih, a istovremeno dovelo do znatno većeg rezultata u odnosu na planske veličine za 2016. godinu. Korištene su i maksimalno iscrpljene stvorene zalihe iz prethodnih razdoblja.

Nabavna cijena plina je znatno smanjena tijekom 2016. godine (cijena plina je u prosincu 2016. godine za 15% manja u odnosu na prosinac 2015. godine), što je također utjecalo na ostvareni finansijski rezultat u 2016. godini.

Temeljem procjene pozicija Bilance uspjeha, JKP „Suboticaplin“ će 2016. godinu završiti s iznimno visokom dobiti.

Značajnija odstupanja ostvarenih u odnosu na planirane troškove je kod sljedećih:

- troškovi nabave prirodnog plina - manji su u odnosu na planirane za oko 15%, koliko je i cijena plina smanjena,
- u dijelu troškova koji se odnose na troškove materijala za izradu priključaka, došlo je do prekoračenja istih u odnosu na planirane. Broj izvedenih priključaka je znatno veći od planiranog broja, planirano je 110, a izvedeno je 205 priključaka, za 95 više od planiranog broja. Broj izvedenih priključaka za poslovne potrošače povećan je na 20 s planiranih 10. Veći broj priključaka je izведен koristeći materijal sa zaliha i to iz materijala rezerviranog za hitne intervencije i materijal za održavanje distribucijske plinske mreže.
- Troškovi ostalog materijala (utrošeni uredski materijal, materijal za higijenu) su manji u odnosu na plan zbog restriktivne politike poduzeća u trošenju istih i nižih cijena postignutih putem javne nabave. Manji su i troškovi za odorizaciju, jer je zbog kvara na glavnom odorizatoru korišten odorans namijenjen za rezervu.
- Troškovi rezervnih dijelova su realizirani u manjem opsegu od planiranih zbog smanjene potrebe za zamjenom postojećih dijelova jer nije dolazilo da kvarova koji bi iziskivali njihovu zamjenu.
- Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara su manji u odnosu na plan, zbog nerealizirane nabave istih.

- Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih primanja su manji u odnosu na plan zbog umanjenja zarada za određeni broj radnika koji su bili na bolovanju i rodiljskom dopustu. Novčane naknade i otpremnine u postupku racionalizacije su veće u odnosu na plan zbog većeg broja zaposlenika koji su obuhvaćeni racionalizacijom (planirano je 4 a realizirano je 5 zaposlenika), dok su naknade za solidarne pomoći realizirane sa 6,4%.
- Troškovi naknada po autorskim ugovorima su također manji u odnosu na planirane iz razloga što je angažirana samo jedna osoba za prijevod Plana poslovanja za 2016. godinu.
- Troškovi po ugovorima za privremene i povremene poslove realizirani su s 9,96% u odnosu na plan iz razloga što je angažirana samo jedna osoba na poslovima održavanja higijene.
- Troškovi transportnih usluga obuhvaćaju poštanske troškove i troškove telefona. Najveće odstupanje u odnosu na plan je u dijelu koji se odnosi na poštanske troškove zbog smanjene potrebe za istim (nije bilo potrebe za obavljanje kućanstava o promjenama cijena prirodnog plina, jer je u promatranom razdoblju cijena bila stabilna bez čestih promjena).
- Troškovi usluga održavanja obuhvaćaju troškove ispitivanja plinomjera i kalorimetara, održavanje poslovnog prostora, plinskih postrojenja i voznog parka. Troškovi ispitivanja i baždarenja plinomjera nisu realizirani zbog preraspodjele zaposlenika s poslova održavanja na poslove izgradnje priključaka. Kao što je naprijed navedeno, više je priključaka izvedeno od planiranog a to na uštrb održavanja sustava i baždarenja mjernih instrumenata. Zbog takvog opredjeljenja u poslovanju, u 2017. godini ti će se poslovi morati nadoknaditi.
- Troškovi zakupnine su ispod planiranih zbog manje potrošnje prirodnog plina od strane JKP „Subotička toplana“. Naime, između JKP „Suboticaplin“ i JKP „Subotička toplana“ sklopljen je ugovor o zakupu za dio plinsko distribucijske mreže, a ukupna vrijednost zakupnine ovisi o potrošenoj količini prirodnog plina.
- 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 troškova nadzora.
Do ovih odstupanja došlo je zbog neplaniranog obujma radova, a koji su morali biti urađeni, kako zbog svoje neophodnosti prema infrastrukturnim potrebama grada, tako i prema preuzetim ugovornim obvezama nastalim sklapanjem ugovora o priključcima, produžecima i izmještanjima plinovodne mreže.
- Troškovi neproizvodnih usluga obuhvaćaju komunalne usluge, intelektualne usluge, troškove stručnog usavršavanja, interneta, stručne literature, naknade geodetskom zavodu i sl. Najveća odstupanja su u dijelu koji se odnose na troškove geodetskom zavodu i intelektualnih usluga (nisu svi projekti realizirani u 2016. godini).
- Troškovi premija osiguranja su realizirani na znatno manjoj razini od planiranih, iz razloga što su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti.
- Troškovi članarina manji su iz razloga što nije bilo povećanja visine članarina u 2016. godini.
- Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove vještačenja, umanjenja zarada i naknada za 10%, troškove postupka, sudske pristojbe, troškove registracije i sl. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u dijelu koji se odnosi na troškove umanjenja zarada i drugih naknada za 10%.
- Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospjele obveze izmirene u roku.
- Rashodi po osnovi izravnog otpisa potraživanja su manji jer je bilo manji interes za besplatne priključke od strane ustanova, škola od planiranih.

- Ostali nespomenuti rashodi obuhvaćaju troškove sponzorstva, donatorstva, humanitarne pomoći i izdatke za sport i rekreaciju zaposlenika, a koji su realizirani na istoj razini ili manjoj u odnosu na plan.

Procjena ostvarene neto dobiti u poslovnoj 2016. godini iznosi 76.154.136,00 dinara.

PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI JAVNOG PODUZEĆA ZA 2016. GODINU

Temeljem dodatnih kriterija lokalne samouprave, shodno Zakonu o budžetu za 2017. godinu i Odluci o proračunu grada Subotice za 2017. godinu, kojim se regulira moguća raspodjela dobiti JKP „Suboticaplin“ će za 2016. godinu, nakon ispunjenja svih prethodnih obveza izvršiti raspodjelu dobiti na sledeći način:

1. 70% sredstava iz dobiti se usmjerava osnivaču na račun propisan za uplatu javnih prihoda.
2. Preostalih 30% dobiti JKP „Suboticaplin“ će rasporediti za ulaganja u investicije shodno Planu poslovanja za 2017. godinu i to do razine likvidnih sredstava.

Raspodjela dobiti za 2016. godinu izvršit će se po dobivanju suglasnosti osnivača o raspodjeli dobiti za 2016. godinu.

Dobit se računa na temelju procijenjenog rezultata za 2016. godinu.

Tabela 5: Dobit ostvarena u 2016. god.

R. br.	Elementi	Iznos
1.	Ukupni prihodi – procjena	948.326.532
2.	Ukupni rashodi – procjena	856.672.396
3.	Dobit po bilanci uspjeha – procjena	91.654.136
4.	Porez na dobit – procjena	15.500.000
5.	Neto dobit – procjena	76.154.136

Procijenjena neto dobit za 2016. godinu je rezultat niza elemenata u poslovanju odnosno rukovođenju poduzećem. Kao prvo, prvenstveni cilj kojim se menadžment poduzeća vodio je bio ostvarenje što veće dobiti. Troškovi poslovanja i održavanje sustava su stavljeni u drugi plan. Za veći broj priključaka u odnosu na planirani su trošene rezerve namijenjene za hitne intervencije a tijekom godine nisu se dopunjavale. Također je zanemarena kupovina sitnog inventara za obavljanje djelatnosti. Zbog kvara glavnog odorizatora korišten je odorans iz tri manja odorizatora, što znači da su se također koristile zalihe. Nije se radilo na zakonskoj zamjeni mjernih instrumenata odnosno samo u veoma malom opsegu. Broj priključaka koji je izведен u 2016. godini je oprihodovan (u skladu sa zakonskim propisima) te je također utjecalo na veću razliku između prihoda i rashoda. Nasuprot ovakvom rukovođenju, u 2017. godini sigurnost sustava se stavlja na prvo mjesto, osigurat će se realne količine materijala i rezervnih dijelova kako za izvođenje planiranog broja priključaka tako i za hitne intervencije. Pristupit će se i zakonskoj zamjeni mjernih instrumenata, i to u obujmu koji će osigurati da se svi mjerni instrumenti zamijene u Zakonom predviđenom roku.

točka 3.2.2.

BILANCA USPJEHA
u razdoblju od 01.01.2016. do 31.12.2016. godine

u tisućama dinara

Skupina računa- račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Plan 2016.	Procjena 2016.
1	2	3	4	5
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65	I. POSLOVNI PRIHODI (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	1.007.110	924.592
60 i 61	II. PRIHOD OD PRODAJE ROBE (203+204+205+206+207+208)	202	910.110	799.226
600	1.Prihod od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	203		
601	2.Prihod od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	204		
602	3.Prihod od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	205		
603	4.Prihod od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	206		
604	5.Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	207	910.110	799.226
605	6.Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	208		
61	III. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	95.000	123.366
610	1. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	210		
611	2. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	211		
612	3. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	212		
613	4. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	213		
614	5.Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu	214	95.000	123.366
615	6. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	215		

64	7. Prihodi od premija,subvencija, dotacija, donacija i sl.	216	2.000	2.000
65	8. Drugi poslovni prihodi	217		
50 do 55	IV. POSLOVNI RASHODI (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	974.977	838.907
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe	219	810.000	687.373
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	220	13.800	12.448
630	3. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	221		
631	4. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	222		
51 osim 513	5. Troškovi materijala	223	21.080	23.896
513	6. Troškovi goriva i energije	224	2.700	2.490
52	7. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih troškova	225	57.083	51.889
53	8. Troškovi proizvodnih usluga	226	33.865	27.491
540	9. Troškovi amortizacije	227	41.000	40.000
541 do 549	10. Troškovi dugoročnih rezerviranja	228	1.500	1.000
55	11. Nematerijlni troškovi	229	21.549	17.216
	V. POSLOVNI DOBITAK (201 - 218) > 0	230	32.133	85.685
	VI. POSLOVNI GUBITAK (218 - 201) > 0	231		
66	VII. FINANCIJSKI PRIHODI (233+234+235+236+237)	232	3.410	8.834
660 i 661	1.Financijski prihodi od povezanih osoba	233		
662	2. Prihodi od kamata (od trećih lica)	234	3.000	8.745
663 i 664	3. Pozitivne tečajne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule	235	10	2
665	4. Prihodi od udjela u dobitku zavisnih pravnih osoba i zajedničkih aranžmana	236		
669	5. Ostali financijski prihodi	237	400	87
56	VIII. FINANCIJSKI RASHODI (239+240+241+242+243+244)	238	260	19
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	239		
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	240		
562	3. Rashodi kamata (prema trećim osobama)	241	200	18
563 i564	4. Negativne tečajne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim osobama)	242		1

565	5. Rashodi od udjela u gubitku zavisnih pravnih osoba i zajedničkih ulaganja	243		
566 i 569	6. Ostali finansijski rashodi	244	60	
	IX. REZULTAT FINANCIRANJA (232-238)	245	3.150	8.815
683 i 685	X. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	246	3.000	1.919
583 i 585	XI. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	247	4.000	4.000
	XII. REZULTAT PO OSNOVI USKLAĐIVANJA	248		
	VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA (246-247)			
67 i 68, osim 683 i 685	XIII. OSTALI PRIHODI	249	650	533
57 i 58, osim 583 i 585	XIV. OSTALI RASHODI	250	3.080	1.298
	XV. DOBITAK IZ REDOVITOOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (230-231+232-238+249-250)	251	31.853	91.654
	XVI. GUBITAK IZ REDOVITOOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (231-230-232+238-249+250)	252		
69 - 59	XVII. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	253		
59 - 69	XVIII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	254		
	B. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (251-252+253-254)	255	31.853	91.654
	V. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (252-251+254-253)	256		
	G. POREZ NA DOBITAK			
	1. Porezni rashod perioda	257	5.760	15.500

	D. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	258		
	D. NETO DOBITAK (255-256-257-258)	259	26.093	76.154
	E. NETO GUBITAK (256-255+257+258)	260		
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	261		
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	262		
	I. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	263		
	2. Umanjena (razdvojena) zarada po dionici	264		

točka 3.2.1.

BILANCA STANJA na dan 31.12.2016. godine

u tisućama dinara

Skupina računa- račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Plan 31.12.2016.	Procjena 31.12.2016.
			4	5
1	2	3		
	AKTIVA			
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
	B. STALNA IMOVINA (003+011+021+026+035)	002	865.910	858.588
01	NEMATERIJALNA IMOVINA (004+005+006+007+008+009+010)	003	19	18
010	1. Ulaganja i razvoj	004		
011 i 012	2. Koncesija, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	19	18
013	3. Gudvil	006		
014	4. Ostala nematerijalna imovina	007		
015	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
016	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009		
019	7. Ispravak vrijednosti nematerijalne imovine	010		
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	865.444	858.123
020 i 021	1. Zemljište	012	967	967
022	2. Građevinski objekti	013	738.611	729.873
023	3. Postrojenja i oprema	014	12.866	10.797
024	4. Investicijske nekretnine	015		
025	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	016		
026	6. Postrojenja, nekretnine i oprema u pripremi	017	113.000	116.486
027	7. Ulaganja u tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	018		
028	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	019		
029	Ispravak vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme	020		
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA(022+023+024+025)	021		
030 i 031	1. Šume i višegodišnji zasadi	022		
032	2. Osnovno stado	023		
037	3. Biološka sredstva u pripremi	024		
038	4. Avansi za biološka sredstva	025		

04	V. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	447	447
040	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	027		
041	2. Udio u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkim pothvatima	028		
042	3. Udio u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	029	447	447
043	4. Dugoročni plasmani matičnim,zavisnim i ostalim povezanim pravnim osobama u zemlji	030		
044	5. Dugoročni plasmani matičnim,zavisnim i ostalim povezanim pravnim osobama u inozemstvu	031		
045	6. Dugoročni plasmani u zemlji i inozemstvu	032		
046	7. Vrijednosni papiri koji se drže do dospijeća	033		
048	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	034		
05	VI. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (036+037+038+039+040)	035		
050 I 051	1. Potraživanja od povezanih osoba	036		
052 I 053	2. Potraživanja po osnovi prodaje na robi kredit i finansijski lizing	037		
054	3. Potraživanja po osnovi jamstva	038		
055	4. Sporna i sumnjiva potraživanja	039		
056	5. Ostala dugoročna potraživanja	040		
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	041	13.000	13.400
	G. OBRTNA IMOVINA (043+050)	042	332.451	425.548
Klasa 1	I. ZALIHE (044+045+046+047+048+049)	043	42.116	26.799
10	1. Materijal, rezervni dijelovi,alat i sitan inventar	044	36.405	21.222
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	045		
12	3. Gotovi proizvodi	046		
13	4. Roba	047		
14	5. Stalna srdstva namijenjena prodaji	048	5.411	5.411
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	049	300	166
Klasa 2 (osim 237 i 298)	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+ 060+061+062+063+064+062+063+064+065+0 66)	050	202.221	196.870
200	1. Kupci u zemlji-matične i zavisne pravne osobe	051		
201	2. Kupci u inozemstvu-matične i zavisne pravne osobe	052		
202	3. Kupci u zemlji- ostale povezane pravne osobe	053		
203	4. Kupci u inozemstvu - ostale povezane pravne osobe	054		
204	6. Kupci u zemlji	055	202.221	196.870
205	6. Kupci u inozemstvu	056		
206	7.Ostala potraživanja po osnovi prodaje	057		
209	8. Ispravak vrijednosti potraživanja od prodaje	058		

21	9. Potraživanja iz specifičnih poslova	059	400	301
22	10. Druga potraživanja	060	600	797
236	11. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha	061		
(23 osim 236)-237	12. Kratkoročni financijski plasmani	062	71.400	141.242
24	13. Gotovinski ekvivalent i gotovina	063	2.000	46.722
27	14. Porez na dodanu vrijednost	064	7.000	12.494
290	15. Gubitak iznad visine kapitala	065		323
28 osim 280 i 288	16. Aktivna vremenska razgraničenja	066	1.000	
	D. UKUPNA AKTIVA (002+041+042)	067	1.211.361	1.297.536
88	D. VANBILANČNA AKTIVA	068	224.681	80.608
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	981.774	1.040.638
30	I. OSNOVNI KAPITAL (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	730.265	730.265
300	1. Dionički kapital	103		
301	2. Udjeli društva s ograničenom odgovornošću	104		
302	3. Ulozi	105		
303	4. Državni kapital	106	730.265	730.265
304	5. Društveni kapital	107		
305	6. Zadružni udjeli	108		
306	7. Emisiona premija	109		
309	8. Ostali osnovni kapital	110		
31	II. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	111		
047 I 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	112		
32	IV. REZERVE	113	12.063	12.063
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	114		
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI HOV I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOB.REZULTATA (potražna salda računa skupine 33 osim 330)	115		1.000
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI HOV I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOB.REZULTATA (dugovna salda računa skupine 33 osim 330)	116		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (118+119)	117	239.446	297.310
340	1. NERASPOREĐENI DOBITAK RANIJIH GODINA	118	213.353	220.154

341	2. NERASPOREĐENI DOBITAK TEKUĆE GODINE	119	26.093	77.156
	IX. MANJINSKI INTERES	120		
35	B. GUBITAK (122+123)	121		
350	1.Gubitak ranijih godina	122		
351	2.Gubitak tekuće godine	123		
	V. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (125+132)	124	7.550	3.800
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (126+127+128+129+130+131)	125	7.550	3.800
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	126		
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnog bogatstva	127		
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	128		
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	129	7.550	3.800
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	130		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	131		
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (133+134+135+136+137+138)	132		
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	133		
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	134		
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	135		
413	4. Obveze po emitovanim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana	136		
414 i 415	5. Dugoročni krediti	137		
416 i 419	6. Obveze po finansijskom lizingu i ostale dugoročne obveze	138		
498	G. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	139		
	D. KRATKOROČNE OBVEZE (141+142+143+144+145+146+147+148+149+1 50+151+152+153+154)	140	222.037	253.098
42 OSIM 427	1. Kratkoročne finansijske obveze	141		
427	2. Obveze po osnovi sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	142		
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	143	3.637	3.149
431	4. Dobavljači-matične i zavisne pravne osobe u zemlji	144		
432	5. Dobavljači-matične i povezane pravne osobe u zemljji	145		
433	6. Dobavljači-ostale povezane pravne osobe u zemljji	146		
434	7. Dobavljači-ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	147		
435	8. Dobavljači u zemljji	148	114.200	128.327

436	9. Dobavljači u inozemstvu	149		
439	10. Ostale obveze iz poslovanja	150		
44,45 i 46	11. Ostale kratkoročne obveze	151	600	905
47	12. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost	152	10.000	18.214
48	13. Obveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	153	3.600	12.063
49 osim 498	14. Pasivna vremenska razgraničenja	154	90.000	90.440
	D. UKUPNA PASIVA (101+124+139+140)> 0	155	1.211.361	1.297.536
89	E. VANBILANČNA PASIVA	156	224.681	80.608

IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE
 u razdoblju od 01.01. do 31.12.2016. godine

u tisućama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2016.	Procjena 2016.
		3	4
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	401		
1. Prodaja i primljeni avansi	402	1.168.000	1.004.878
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	403	3.000	2.945
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	404	3.932	4.217
II. Odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	405	1.132.200	920.848
1. Isplate dobavljačima i dani avansi	406	1.028.100	769.110
2. Zarade, naknade zarade i ostali osobni rashodi	407	60.000	52.002
3. Plaćene kamate	408	100	18
4. Porez na dobitak	409	4.000	6.537
5. Plaćanja po osnovi ostalih javnih prihoda	410	40.000	93.181
III. NETO PRILJEV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	411	42.732	91.192
IV. NETO ODLJEV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (II-I)	412		
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA	413		
I. Priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)			
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	414		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	415		
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	416		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	417	1.500	3.766
5. Primljene dividende	418		
II. Ostali odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	419	34.100	40.196
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	420		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	421	4.100	196
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	422	30.000	40.000
III. NETO PRILJEV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (I-II)	423		
IV. NETO ODLJEV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (II-I)	424	32.600	36.430
V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA	425		
I Priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 3)			
1. Uvećanje osnovnog kapitala	426		

2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	427		
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	428		
4. Ostale dugoročne obveze	429		
5. Ostale kratkoročne obveze	430		
II. Odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 4)	431	26.492	26.400
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	432		
2. Dugoročni krediti (odljevi)	433		
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	434		
4. Ostale obveze (odljev)	435	26.492	26.400
3. Financijski lizing	436		
4. Isplaćene dividende	437		
III. NETO PRILJEV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA (I-II)	438		
IV. NETO ODLJEV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA (II-I)	439	26.492	26.400
G. SVEGA PRILJEVI GOTOVINE (401+413+425)	440	1.176.432	1.015.806
D. SVEGA ODLJEVI GOTOVINE (405+419+431)	441	1.192.792	987.444
Đ. NETO PRILJEVI GOTOVINE (440-441)	442		28.362
E. NETO ODLJEVI GOTOVINE (441-440)	443	16.360	
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	444	18.360	18.360
Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	445		
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	446		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (442-443+444+445-446)	447	2.000	46.722

FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2017. GODINI

Tabela 6: Planirani fizički obujam prodaje u 2017. god.

Red. br.	Podjela potrošača	Jed. mjere	Plan 2017.
1	2	3	5
1.	Opskrba	m ³	9.804.750
2.	Javna opskrba	m ³	12.793.132
	UKUPNO:	m³	22.597.882

Na ostvarenje planiranog fizičkog obujma prodaje plina najviše će utjecati cijena prirodnog plina, budući da se očekuje korekcija cijene prirodnog plina u 2017. godini (po osnovi obavijesti od 19.12.2016. godine od strane JP „Srbijagas“ Novi Sad cijena po kojoj će isporučivati prirodni plin, počevši od 1. siječnja 2017. godine, iznosit će oko 274,52 \$/1000/m³ što čini blizu 15% više u odnosu na važeću cijenu), kao i prelazak velikih poslovnih potrošača kod drugih opskrbljivača prirodnim plinom (u 2017. godini Imlek a.d. će se opskrbljivati prirodnim plinom od distributera MET SRB d.o.o.). Tijekom 2016. godine došlo je do povećanja fizičkog obujma prodaje prirodnog plina zbog niske cijene prirodnog plina i klimatskih uvjeta. Uzimajući u obzir gore navedeno, planirani broj novih priključenja (besplatni tipski priključci za sve zainteresirane osobe) i eventualna proširenja kapaciteta kod većih poslovnih potrošača, realno je očekivati manji fizički obujam potrošnje prirodnog plina u tekućoj godini u odnosu na 2016. godinu (potrošnja je bila 23.932.405.m³ u 2016. godini). Vremenske prilike imaju veliki utjecaj na fizički obujam prodaje i to predstavlja rizik u procjeni obujma prodaje prirodnog plina. U siječnju tekuće godine bilježili smo veoma niske temperature i samim tim povećanje potrošnje osobito kod javne opskrbe.

PLAN FIZIČKOG OBUJMA PRODAJE U 2017. GODINI PO MJESECIMA

Tabela 7: Planirani fizički obujam prodaje u 2017. god. po mjesecima

Mjesec	Javna opskrba (m ³)	Opskrba (m ³)	Ukupno (m ³)
I.	3.522.220	1.462.720	4.984.940
II.	1.548.372	863.052	2.411.425
III.	1.423.651	912.821	2.336.472
IV.	475.520	671.823	1.147.343
V.	290.377	649.515	939.892
VI.	133.203	565.466	698.669
VII.	142.194	509.261	651.455
VIII.	166.203	555.278	721.480
IX.	225.243	620.508	845.751
X.	1.011.773	856.031	1.867.804
XI.	1.876.739	1.126.441	3.003.180
XII.	1.977.638	1.011.834	2.989.471
UKUPNO	12.793.132	9.804.750	22.597.882

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2017. GODINU

Tabela 8: Planirani prihod u 2017. god.

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2017.	Procjena ostvarenja 2016.	Indeks/ plan 2017 /procjena 2016
604	Prihodi od distribucije plina	877.000.000	799.225.916	109,74
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	105.500.000	123.366.516	85,52
621	Investicije u vlastitoj režiji	9.000.000	12.448.066	72,30
641	Prihodi po osnovi uvjet. donac	2.500.000	2.000.000	125,00
662	Prihodi od kamata	4.000.000	8.744.633	45,75
664	Prihodi po osnovi valutne kla- uzule	0,00	2.006	0,00
669	Ostali finansijski prihodi	100.000	87.500	114,29
670	Dobici od prodaje osnov.sredst	675.500		0,00
673	Dobici od prodaje materijala		15.240	0,00
679	Ostali nespomenuti prihodi	500.000	518.010	96,53
685	Ostali prihodi od usklajivanja vrijed.potraživanja	2.000.000	1.918.645	104,24
UKUPNO PRIHODI (A+B+C)		1.001.275.500	948.326.532	105,59

Tabela 9: Planirani rashodi u 2017. god.

Kto	Vrsta troška	Plan 2017.	Procjena ostvarenja 2016.	Indeks/ plan 2017 /procjena 2016
501	Nabavna vrijednost prodanog plina	757.000.000	687.373.151	110,13
511	Troškovi materijala za izradu	17.950.450	18.298.239	98,10
512	Troškovi ostalog materijala	5.290.000	4.071.464	129,93
513	Troškovi goriva i energije	4.100.000	2.489.527	164,69
514	Troškovi rezervnih dijelova	200.000	178.340	112,15
515	Troškovi jed.otpisa alata i in- ventara	2.060.000	1.347.194	152,91
520	Troškovi bruto zarada	41.376.738	37.252.738	111,07
521	Troškovi doprinosa na zarade	7.406.436	6.668.240	111,07
523	Ugovor o autorskom djelu	200.000	35.240	567,54
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	134.551	743,22
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.645.836	108,76
529	Ostali osobni rashodi	4.720.000	6.144.571	76,82
540	Troškovi amortizacije	41.000.000	40.000.000	102,50

545	Trošk.rezerv.za otpremnine	500.000	1.000.000	50,00
531	Troškovi transportnih usluga	4.830.000	3.929.068	122,93
532	Troškovi usluga održavanja	4.979.000	2.810.135	177,18
533	Troškovi zakupnine	23.050.000	18.960.212	121,57
535	Troškovi reklame i promidžbe	1.200.000	1.181.522	101,56
539	Troškovi ostalih usluga	4.831.000	610.058	791,89
550	Troškovi neproizvodnih usluga	13.498.000	6.394.031	211,10
551	Troškovi reprezentacije	300.000	289.723	103,55
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	268.912	182,22
553	Troškovi platnog prometa	825.000	853.962	96,61
554	Troškovi članarina	390.000	103.717	376,02
555	Troškovi poreza na imovinu	4.310.000	3.905.865	110,35
559	Ostali nematerijalni troškovi	8.430.000	5.400.226	156,10
562	Rashodi od kamata	1.160.000	18.095	6410,61
563	Negativne tečajne razlike	3.000	1.474	203,53
569	Ostali finansijski rashodi	50.000		0,00
570	Gubici po osnovi rashoda osn.sred.	20.000		0,00
574	Manjkovi	20.000		0,00
576	Ras.po osnovi izravnog otpisa potraživanja	1.000.000	265.689	376,38
579	Ostali nespomenuti rashodi	1.580.000	1.032.090	153,09
585	Obezvredenja potraživanja	3.000.000	4.000.000	75,00
589	Obezvredenje ostale imovine	-	-	-
591	Ispravak pogreške iz pret.per.	-	-	-
UKUPNI RASHODI (A+B+C)		958.559.580	856.672.396	111,89

STRUKTURA PRIHODA I RASHODA U 2017. GODINI

Osnovni prihodi u Poslovnom planu za 2017. godinu čine prihodi ostvareni od prodaje plina, kao i prihodi ostvareni na temelju cijene pristupa distribucijskom sustavu (mrežarina) koja se posebno naplaćuje onim opskrbljivačima plina koji koriste plinsko distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“ za prodaju plina ili energije potrošačima koji opskrbu plinom vrše od opskrbljivača van teritorija grada Subotice.

Polazna veličina u definiranju prihoda za 2017. godinu je procjena po osnovi obavijesti od 19.12.2016. godine od strane JP „Srbijagas“ Novi Sad, a po kojoj će prirodni plin isporučivati po cijeni počevši od 1. siječnja 2017. godine od oko 274,52 \$/1000/m³. To čini blizu 15% više u odnosu na važeću cijenu, te će se u 2017. godini prosječna cijena plina u odnosu na prosječnu prodajnu cijenu plina za 2016. godinu povećati za 15%. U ovaj su proračun uključeni svi oblici i javne opskrbe i opskrbe.

U slučaju da dođe do značajnog odstupanja od projektirane cijene plina a i time i ukupnog prihoda poduzeća, realno je pretpostaviti kako će se u tom slučaju u istom smjeru kretati i nabavna (uvozna) cijena plina, što plan čini stabilnim i objektivno mogućim.

Ostvarenje prihoda kroz pristup sustavu takozvana „mrežarina“ je zakonska kategorija koja se prema Zakonu o energetici naplaćuje drugim opskrbljivačima koji koriste plinsko distribucijsku

mrežu JKP „Suboticaplin“ u prodaji plina kupcima koji se nalaze na mreži JKP „Suboticaplin“. Ovaj dio prihoda će se u planskoj godini realizirati, prema JP „Srbijaplin“ Novi Sad kao i „MET SRB“ d.o.o. Beograd, uz istovremeno plaćanje dijela tog prihoda JKP „Subotičkoj toplani“, temeljem ugovora o zakupu. U 2017. godini prihodi od pristupa distribucijskom sustavu „mrežarina“ se planiraju u manjem iznosu u odnosu na prethodnu godinu, naime manja je i planirana količina potrošnje prirodnog plina (tvrtka Imlek s godišnjom potrošnjom od oko 2.000.000 m³ je za promatrano razdoblje sklopila ugovor s distributerom „MET SRB“ d.o.o. Beograd).

Činitelj vanjske temperature je jedan od najvećih rizika u poslovanju poduzeća. U 2016. godini bila je blaga zima dok u prvom mjesecu tekuće planske godine, vanjska temperatura je bila izrazito niska. Potrošnja prirodnog plina je u siječnju tekuće godine porasla za 40%. Potrošnja je povećana osobito kod kategorije javne opskrbe (kućanstava), što je utjecalo da se planira veća potrošnja a samim tim i veći ukupan prihod za plansko razdoblje u odnosu na realizaciju iz prethodnog razdoblja.

Dio prihoda u ostvarenju Plana za 2017. godinu, JKP „Suboticaplin“ će kao licencirani operator distribucijskog sustava za različite vrste kupaca plina ostvariti i izgradnjom distribucijskih plinskih vodova i mjerno regulacijskih postrojenja za potrebe poslovnih potrošača.

Manji dio prihoda planiran je kroz ostvarenje finansijskih transakcija, oročenjem sredstava kod banaka, kroz pozitivne kamate i slično, kao i prihodi od očekivane naplate potraživanja kod utuženih poslovnih potrošača iz prethodnih godina.

PROJEKTIRANI RASHODI U 2017. GODINI

Planirani su na temelju:

- Analize ostvarenja svih skupina troškova u prethodnoj godini.
- Planiranih investicijskih aktivnosti u 2017. godini.
- Troškova javnih nabava suglasno planiranim investicijskim aktivnostima.

Poseban značaj u analizi troškovnih pozicija predstavlja planirani iznos amortizacije u 2017. godini, koja će se obračunavati u većem iznosu nego prethodne godine zbog veće osnovice (aktivirana osnovna sredstva u 2016. godini).

Izgradnja plinovodne mreže

U 2017. godini JKP „Suboticaplin“ planira izgradnju:

- 300 besplatnih plinskih priključaka (tipski priključak) i to: 136 priključaka za kućanstva koje se prenose iz 2016. godine i predstavljaju preuzetu obvezu, 150 priključaka kućanstava i 14 priključaka malih poslovnih potrošača planiranih u 2017. godini.
- 10 individualnih priključaka za velike poslovne potrošače.
- izgradnju produžetaka distribucijske plinske mreže po mjesnim zajednicama, gdje postoji zainteresiranost za priključenje na istu, a i tehničke mogućnosti za izgradnju, ukupno 10 kilometara.

Zbog svega gore navedenog potrebno je pristupiti nabavi svog neophodnog materijala za izgradnju plinskog priključka (polietilenske cijevi, žute kutije, mjerila, regulatori, itd).

Razvojni program - investicije obuhvaćaju sljedeće stavke:

- izradu projektne tehničke dokumentacije za produžetke i izmještanja distribucijske plinske mreže,

- izrada projektno tehničke dokumentacije za plinovod od „Pionira“ do „Nove općine“.

Zamjena plinskih mjerila radi periodičnog cnja (baždarenja)

U 2017. godini neophodno je da JKP „Suboticaplin“ izvrši periodično ovjeravanje plinskih mjerila tipa G-4 i G-6 i većih od G-6, a u skladu sa Zakonom o metrologiji (“Službeni glasnik RS”, br. 15/2016) i Pravilnikom 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 pokraj 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) do kraja 2019. godine zamijeniti sva mjerila bez termokompenzacije, mjerilima s termokompenzacijom, JKP „Suboticaplin“ je donio odluku pristupiti zamjeni mjerila umjesto periodičnog ovjeravanja u skladu s mogućnostima poduzeća, kako bi do kraja 2019. godine uspilo zamijeniti sva preostala 7.700 mjerila (za 3 godine).

Prema Uredbi o uvjetima za isporuku prirodnog plina, JKP „Suboticaplin“ imalo je obvezu od siječnja 2010. godine svakom novopriključenom potrošaču ugraditi plinsko mjerilo s termokompenzacijom, a svakom postojećem potrošaču zamijeniti plinsko mjerilo s termokompenzacijom.

JKP „Suboticaplin“ je do sada ugradilo i zamijenilo 2.287 plinskih mjerila s termokompenzacijom, od čega je 1.100 zamijenjenih, a 1.187 su novouključeni potrošači.

Plan JKP „Suboticaplin“ je do kraja 2019. godine zamijeniti svih preostalih 7.700 mjerila kod postojećih potrošača i to sukcesivno i u skladu s mogućnostima poduzeća.

Planira se nabava ukupno 2.800 plinskih mjerila u planskom razdoblju što za zakonsku zamjenu što za izvođenje novih priključaka.

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

Plinsko mjerilo tipa G-4 je mjerni uređaj koji se koristi za mjerenje zapremnine plina do najveće satne potrošnje od 6 m³/h – kućanstva i mali poslovni potrošači (primjerice uredi).

Plinsko mjerilo tipa G-6 je mjerni uređaj koji se koristi za mjerenje zapremnine plina do najveće satne potrošnje od 10 m³/h – mali poslovni potrošači (primjerice pekarne).

Ako mjerni uređaj ima ugrađen temperaturni kompenzator, zapremina plina je automatski svedena na temperaturu u standardnom stanju.

Materijal za neophodan tehnički minimum rada i održavanje plinske distribucijske mreže

Potrebno je dopuniti skladište materijalom za hitne intervencije i nesmetanu isporuku prirodnog plina potrošačima (polietilenske cijevi, polietilenski elementi, regulatori, mjerila, protupožarni ventili, prateći pomoćni materijal itd).

Obnova alata i uređaja koji se koriste za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže

Zbog istrošenosti istih potrebno je izvršiti nabavu kako bi se osigurao kontinuirani rad na održavanju distribucijske plinske mreže i sigurna isporuka prirodnog plina (uvjetno povećanje troškova jednokratnog otpisa alata i inventara u odnosu na prošlu godinu).

Troškovi za kupovinu strojnog materijala za potrebe izgradnje, distribucije i održavanje distribucijske plinske mreže JKP „Suboticaplin“

1. Prema planom predviđenoj izgradnji potrebno je pristupiti nabavi svog neophodnog materijala za izgradnju plinskih priključka (polietilenske cijevi, žute kutije, mjerila, regulatori, itd);
2. Zamjena plinskih mjerila radi periodičnog ovjeravanja (baždarenja):

U 2017. godini neophodno je da JKP „Suboticaplin“ izvrši periodično ovjeravanje plinskih mjerila, kao i zamjenu postojećih plinskih mjerila mjerilima s termokompenzacijom, a sve u skladu sa zakonskim propisima. Osim mjerila neophodno je kupiti i sav prateći pomoćni materijal (gumice za zaptivanje, teflon trake, plombe, zaptivače – klingerit, mrežice za turbine, pjene za kontrolu nepropusnosti, sprej za podmazivanje, itd);

3. Materijal koji je neophodan za tehnički minimum rada i održavanje plinske distribucijske mreže. Potrebno je dopuniti skladište materijalom za hitne intervencije i nesmetanu isporuku prirodnog plina potrošačima (polietilenske cijevi, polietilenski elementi, regulatori, mjerila, protupožarni ventili, prateći pomoćni materijal itd).
4. Obnova alata i uređaja koji se koriste za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže. Zbog ishabanosti istih potrebno je izršiti nabavu, kako bi se osigurao kontinuirani rad na održavanju distribucijske plinske mreže i sigurna isporuka prirodnog plina.

5. Zbog povećanog obujma posla i to:

- povećan je broj planiranih besplatnih tipskih priključaka u 2017. godini (300 komada) za sve zainteresirane osobe u odnosu na plan za 2016. godinu (110 komada);
- izgradnja produžetaka distribucijske plinske mreže po mjesnim zajednicama, gdje postoji zainteresiranost za priključenje na istu, kao i tehničke mogućnosti za izgradnju, ukupno 10 km;
- zamjena plinskih mjerila manjih od G-6 zbog periodičnog ovjeravanja i periodičnog ovjeravanja mjerila većih od G-6;
- održavanje distribucijske plinske mreže (radovi na rekonstrukciji, zamjeni i razdvajaju 55 protupožarnih ventila, održavanje mjerno regulacijskih postrojenja, itd);

došlo je do povećanja troškova u dijelu:

- nabava goriva za motorna vozila i uređaje s unutarnjim sagorijevanjem,
- servisiranje i popravak voznog parka, vulkanizerske usluge, usluga pranja vozila i nabava potrošnog materijala za vozila,
- građevinski radovi na izradi plinskih priključaka, izmještanja i produžetaka na distribucijskoj plinskoj mreži,
- nabava alata,
- geodetsko snimanje s upisom u Katastar vodova,
- servisiranje i popravak aparata za elektrofuziono zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etaloniranjem,

- usluge struganja, kovanja i alatničara,
 - obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojnih i građevinskih radova na distribucijskoj plinskoj mreži.
6. Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva.

Nakon analize očitavanja potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva utvrdili smo kako je zbog niske cijene usluge, očitavanje u pojedinim mjesnim zajednicama bilo nezadovoljavajuće. Analizirajući trenutačno stanje na tržištu cijena usluga za očitavanje, a uzimajući u obzir i ponude iz prethodne javne nabave, neophodno je planirati troškove za usluge agencije za očitavanje, kako bi očitavanje bilo što kvalitetnije. U postupku javne nabave za te namjene, poduzeće će pokraj cijene utvrditi strožije kriterije za kvalitetno obavljanje navedene usluge.

7. Usluga punjenja uređaja za odorizaciju i kontrola razine odorizacije

Prema Pravilniku o uvjetima za nesmetanu i sigurnu distribuciju prirodnog plina plinovodima tlaka do 16 bara („Službeni glasnik RS“, broj 86/2015), JKP „Suboticaplin“ je u obvezi odorizirati prirodni plin, kao i kontrolirati potrebnu koncentraciju odoranta u najudaljenijoj točki ditribucijskog plinskog sustava. Do povećanja stavke došlo je zbog cijene odoranta, koja ovisi o tečaju eura i naručenih količina.

8. Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama

JKP „Suboticaplin“ nema zaposlenog zavarivača koji bi mogao zavarivati čelične plinovode kao dio plinskog priključka plinskim zavarivanjem. Budući da postoji potreba za zavarivanjem čelika u dijelu plinskih priključaka predviđena je stavka: zavarivački radovi na čeličnim instalacijama.

Ostali troškovi

1. U strukturi troškova održavanja planirani su i troškovi vezani za servisiranje uređaja i crpki koji vrše odorizaciju na primopredajnom mjestu plina (kod glavnog mjerno regulacijskog postrojenja).
2. Troškovi za :
 - članarine gospodarskim komorama povećane su zbog zakonske obveze da se od siječnja 2017. godine vrši plaćanje Privrednoj komori Srbije,
 - stručno obrazovanja radnika također je povećano zbog potrebe obuke određenog broja zaposlenika radi stjecanja stručnog ispita koje je zakonska obveza za zaposlenike kako bi mogli obavljati poslove iz djelatnosti poduzeća,
 - ostali troškovi materijalnih i nematerijalnih ulaganja, troškovi osiguranja, troškovi platnog prometa itd., predviđeni su u manjim iznosima u odnosu na Plan za 2016. godinu.

Sredstva posebne namjene

Sredstva za posebne namjene planirana su u istom iznosu kao i za 2016. godinu.

Zamjena računalne opreme

Računalna oprema kojom raspolaže poduzeće je nabavljena po osnutku, izuzev komponenata koje su zamijenjene zbog kvarova i prijenosnih računala koja su nabavljana naknadno. Računala kojima se služe korisnici su nadišla očekivani vijek upotabe, a njihove performanse ne zadovoljavaju zahtjeve suvremenih softverskih proizvoda.

Slabe performanse računala ograničavaju njihovu upotrebljivost u suvremenom poslovnom okruženju i praktički onemogućuju razvoj informacijskog sustava. Osim toga, zbog starosti računala, postoji i opasnost od učestalijih kvarova na komponentama, što bi, dugoročno promatrano, prouzročilo uvećana ulaganja u računalnu opremu, ali bez velikog unapređenja performansi samih računala.

Plan zamjene računalne opreme obuhvatio bi nabavu desktop računala za sve izvršitelje koji se u svakodnevnom radu služe računalom, nabavu jednog prijenosnog računala, kao i nabavu servera.

Nabava računalne opreme obuhvaća : nabavu desktop računala, monitora za desktop, nabavu prijenosnog računala, nabavu servera, odgovarajuće licencije *Microsoft Office*, licencije *Auto Cad*, *Switch 48x10/100/0000*, pisač, *KVM Switch*.

Usluge za mobitele

Planirani iznos za usluge mobitela za 2017. godinu, sačinjen je temeljem predviđenih iznosa po Pravilniku o uporabi mobitela JKP „Suboticaplin“. U 2016. godini nije iskorišten iznos odobren po Pravilniku, pa je realizacija manja u odnosu na predviđeni plan. Prema planu za 2017. godinu smatramo kako će se procijenjeni iznos u potpunosti realizirati.

Troškovi zarada i naknada

Prilikom planiranja mase zarada za 2017. godinu uz primjenu Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 116/14), Zakona o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“ br.68/15) i Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave grada Subotice za 2015. godinu (I-00-021-12/2016 od 04.02.2016. godine), primijenit će se vrijednost koeficijenta zatečenog u listopadu 2014. godine, umanjenog za 10% za redovan rad, broj zaposlenika kao i prisutnost na radu.

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

- broj radnih sati za svaki mjesec posebice,
- dvanaestomjesečni prosjek za naknade za godišnji odmor,
- naknade za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),
- državni i vjerski praznici,
- povećanje minilog rada shodno Ugovoru o radu kao i Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica,
- najniža cijena rada (povećana od siječnja 2017. godine),
- zarade za radnike koji ne podliježu umanjenju tj. koje su ispod 25.000,00 dinara,
- napredovanja,
- ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) ne uzimaju se u obzir kod umanjenja.

Masa zarada za 2017. godinu je utvrđena na temelju visine zarada za prosinac 2016. godine, uz primjenu Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave grada Subotice za 2015. godinu (I-00-021-12/2016 od 04.02.2016. godine), kao i primene čl. 34. Pravilnika o radu JKP „Suboticaplin“ Subotica. godine koji regulira pravo zaposlenika na uvećanu osnovnu zaradu i to:

- za rad na dan državnog i vjerskog praznika, koji je po zakonu neradni dan 110% od osnovice,
- za rad noću (rad koji se obavlja od 22 do 6 sati sljedećeg dana) ako takav rad nije vrednovan pri utvrđivanju osnovne zarade 26 % od osnovice,

Sukladno članku 50. Kolektivnog ugovora, zaposlenik ima pravo na naknadu za vrijeme provedeno na radu za svaku punu godinu rada u visini od 0,5% (minuli rad) ostvarenog u radnom odnosu, koje je također ukalkulirano u ukupnu masu za zarade.

U planskom razdoblju a u skladu sa Zakonom o javnim poduzećima i Statutom JKP „Suboticaplin“, predviđa se unapređenje unutar poduzeća za jednog izvršnog direktora, te se planira masa za zaradu po toj osnovi.

Ako se istovremeno steknu uvjeti za uvećanje zarade u smislu stavka 1. čl. 48. po više osnova, postotak ne može biti niži od zbroja postotaka po svakoj od osnova uvećanja.

JKP „Suboticaplin“ Subotica ima zakonsku obvezu do kraja 2019. godine pored periodičnog obveznog ovjeravanja mjerila izvršiti, prema Uredbi o uvjetima za isporuku plina, zamjenu svih

mjerila bez termokompenzatora (preostalih 7.700 mjerila) na uređaje s termokompenzatorom. Da bi se mogla ispoštovati zakonska obveza u 2017. godini planira se veći broj izvršitelja za ovu vrstu posla (unutarnjom preraspodjelom zaposlenika). Za dobivanje stručnog ispita za samostalno obavljanje poslova potrebno je da zaposlenik ima najmanje 3 godine radnog iskustva.

Za zaposlenike koji imaju višegodišnje iskustvo u radu na distribucijskoj plinskoj mreži i poseduju stručni ispit, planirano je unapređenje i raspoređivanje na poslove i radne zadatke s većim zahtjevima.

U 2017. godini planirana je i otpremnina za odlazak u mirovinu za jednog zaposlenika, a visina je planirana u skladu sa Zakonom i Kolektivnim ugovorom.

Maksimalan broj zaposlenika za JKP „Suboticaplin“ na neodređeno vrijeme je 45.

Planirane naknade za Nadzorni odbor su umanjene za 10% shodno Zakonu o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava. („Službeni glasnik RS“ 116/14) uz korekciju za visinu doprinosa za zdravstvo (ovisno o tome je li netko od članova Nadzornog odbora osiguran po drugoj osnovi ili ne). Visina naknade je planirana u skladu s Rješenjem o utvrđivanju visine naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica i Odlukom o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća („Sl. glasnik RS“ br.102/16).

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla za 2017. godinu, 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 sopstveni prevoz.

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticaplin“ su planirani u istom iznosu kao i za 2016. godini, za one poslovne aktivnosti koje će se pojaviti kao potreba. Planirani troškovi za dnevnice i troškove na službenom putu povećani su zbog potrebe odlaska na obuke koje su uvjet za obnavljanje licencija. Za potrebe sudjelovanja u IPA projektima, planiran je dio troškova za inozemne dnevnice i smještaj.

Planirana sredstva za jubilarne nagrade su manja u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što to pravo u 2017. ostvaruje samo jedan zaposlenik. Visina iznosa za ove namjene regulirana je člankom 59. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“, Subotica od 01.04.2016. godine. Pravo zaposlenika na jubilarnu nagradu za 10 godina radnog staža, koji je zaposlenik ostvario kod poslodavca, iznosi jednu prosječnu zaradu 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).

Troškovi zakupnine

Planirani troškovi zakupnine predstavljaju troškove zakupa pristupa sustavu (mrežarine) prema JKP „Subotička toplana“ za zajednički plinovod koji vodi od glavnog mjerno regulacijskog postrojenja do mjernog regulacijskog postrojenja u krugu JKP „Subotička toplana“. Visina sredstava za ove namjene ugovorno je definirana i ovisi o količini plina koje JKP „Subotička toplana“ koristi za svoje potrebe. U ovu skupinu troškova uključeni su i troškovi zakupnine Veterinarskom zavodu Subotica za lokaciju mjerno regulacijskog postrojenja u krugu Veterinarskog zavoda, kao i troškovi koji se plaćaju Železnicama Srbije za prolazak plinskih vodova kroz železničke pružne trase u Subotici.

točka 5.2.

BILANCA USPJEHA
u razdoblju od 01.01. do 31.12.2017. godine

u tisućama dinara

Skupina računa- račun	POZICIJA	AOP	IZNOS				
			Plan 01.01- 31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2017.	Plan 01.01- 30.06.2017.	Plan 01.01- 30.09.2017.	Plan 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	5	6	7	8	9
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA						
60 do 65	I. POSLOVNI PRIHODI (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	985.000	435.000	575.000	700.500	985.000
60 i 61	II. PRIHOD O PRODAJE ROBE (203+204+205+206+207+208)	202	877.000	400.000	520.000	625.000	877.000
600	1.Prihod od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	203					
601	2.Prihod od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	204					
602	3.Prihod od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	205					
603	4.Prihod od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	206					
604	5.Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	207	877.000	400.000	520.000	625.000	877.000
605	6.Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	208					
61	III. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	105.500	35.000	55.000	75.500	105.500
610	1. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	210					
611	2. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	211					
612	3. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	212					

613	4. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i uslugaostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	213					
614	5.Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu	214	105.500	35.000	55.000	75.500	105.500
615	6. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	215					
64	7. Prihodi od premija,subvencija, dotacija, donacija i sl.	216	2.500				2.500
65	8. Drugi poslovni prihodi	217					
50 do 55	IV. POSLOVNI RASHODI (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	942.726	395.145	526.165	655.013	942.726
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe	219	757.000	351.200	436.200	511.200	757.000
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	220	9.000				9.000
630	3. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	221					
631	4. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	222					
51 osim 513	5. Troškovi materijala	223	25.500	1.971	7.971	19.293	25.500
513	6. Troškovi goriva i energije	224	4.100	680	1.550	2.720	4.100
52	7. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih troškova	225	56.493	13.916	28.007	42.382	56.493
53	8. Troškovi proizvodnih usluga	226	38.890	10.099	19.307	29.034	38.890
540	9. Troškovi amortizacije	227	41.000	10.250	20.500	30.750	41.000
541 do 549	10. Troškovi dugoročnih rezerviranja	228	500				500
55	11. Nematerijjni troškovi	229	28.243	7.029	13.343	19.634	28.243
	V. POSLOVNI DOBITAK (201 - 218) > 0	230	42.274	39.855	48.835	45.487	42.274
	VI. POSLOVNI GUBITAK (218 - 201) > 0	231					
66	VII. FINANCIJSKI PRIHODI (233+234+235+236+237)	232	4.100	2.025	2.850	3.575	4.100
660 i 661	1.Financijski prihodi od povezanih osoba	233					
662	2. Prihodi od kamata (od trećih osoba)	234	4.000	2.000	2.800	3.500	4.000
663 i 664	3. Pozitivne tečajne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule	235					
665	4. Prihodi od udjela u dobitku zavisnih pravnih osoba i zajedničkih aranžmana	236					
669	5. Ostali financijski prihodi	237	100	25	50	75	100
56	VIII. FINANCIJSKI RASHODI (239+240+241+242+243+244)	238	1.213	240	312	373	1.213
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	239					
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	240					
562	3. Rashodi kamata (prema trećim osobama)	241	1.160	220	280	330	1.160

563 i 564	4. Negativne tečajne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim osobama)	242	3		2	3	3
565	5. Rashodi od udjela u gubitku zavisnih pravnih osoba i zajedničkih ulaganja	243					
566 i 569	6. Ostali finansijski rashodi	244	50	20	30	40	50
	IX. REZULTAT FINANCIRANJA (232-238)	245	2.887	1.785	2.538	3.202	2.887
683 i 685	X. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	246	2.000	300	1.100	1.200	2.000
583 i 585	XI. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	247	3.000				3.000
	XII. REZULTAT PO OSNOVI USKLAĐIVANJA	248					
	VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA (246-247)						
67 i 68, osim 683 i 685	XIII. OSTALI PRIHODI	249	1.175	826	976	1.075	1.175
57 i 58, osim 583 i 585	XIV. OSTALI RASHODI	250	2.620	375	1.495	2.215	2.620
	XV. DOBITAK IZ REDOVITOGL POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (230-231+232-238+249-250)	251	42.716	42.391	51.954	48.749	42.716
	XVI. GUBITAK IZ REDOVITOGL POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (231-230-232+238-249+250)	252					
69 - 59	XVII. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	253					
59 - 69	XVIII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	254					
	B. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (251-252+253-254)	255	42.716	42.391	51.954	48.749	42.716
	V. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (252-251+254-253)	256					
	G. POREZ NA DOBITAK						
	1. Porezni rashod perioda	257	6.500				6.500
	D. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	258					
	Đ. NETO DOBITAK (255-256-257-258)	259	36.216	42.391	51.594	48.749	36.216
	E. NETO GUBITAK (256-255+257+258)	260					

	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	261					
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	262					
	I. ZARADA PO DIONICI						
	1. Osnovna zarada po dionici	263					
	2. Umanjena (razdvojena) zarada po dionici	264					

točka 5.1.

BILANCA STANJA
na dan 31.12.2017.

u tisućama dinara

Skupina računa- račun	POZICIJA	AOP	Iznos				
			Plan 01.01.2017- 31.12.2017.	Plan 31.03.2017.	Plan 30.06.2017.	Plan 30.09.2017.	Plan 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTIVA						
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001					
	B. STALNA IMOVINA (003+011+021+026+035)	002	839.635	846.759	833.692	813.342	839.635
01	NEMATERIJALNA IMOVINA (004+005+006+007+008+009+010)	003	966	25	25	25	966
010	1. Ulaganja i razvoj	004					
011 i 012	2. Koncesija, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	966	25	25	25	966
013	3. Gudvil	006					
014	4. Ostala nematerijalna imovina	007					
015	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008					
016	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009					
019	7. Ispravak vrijednosti nematerijalne imovine	010					
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	838.222	846.287	833.220	812.870	838.222
020 i 021	1. Zemljište	012	967	967	967	967	967
022	2. Gradevinski objekti	013	700.251	719.392	709.911	700.430	700.251
023	3. Postrojenja i oprema	014	14.004	10.028	12.342	11.173	14.004
024	4. Investicijske nekretnine	015					
025	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	016					
026	6. Postrojenja, nekretnine i oprema u pripremi	017	123.000	115.900	110.000	100.000	123.000
027	7. Ulaganja u tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	018					
028	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	019					

029	Ispravak vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme	020						
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA(022+023+024+025)	021						
030 i 031	1. Šume i višegodišnji zasadi	022						
032	2. Osnovno stado	023						
037	3. Biološka sredstva u pripremi	024						
038	4. Avansi za biološka sredstva	025						
04	V. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	447	447	447	447	447	447
040	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	027						
041	2. Udio u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkim pothvatima	028						
042	3. Udio u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	029	447	447	447	447	447	447
043	4. Dugoročni plasmani matičnim,zavisnim i ostalim povezanim pravnim osobama u zemlji	030						
044	5. Dugoročni plasmani matičnim,zavisnim i ostalim povezanim pravnim osobama u inozemstvu	031						
045	6. Dugoročni plasmani u zemlji i inozemstvu	032						
046	7. Vrijednosni papiri koji se drže do dospijeća	033						
048	8. Ostali dugoročni financijski plasmani	034						
05	VI. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (036+037+038+039+040)	035						
050 I 051	1. Potraživanja od povezanih osoba	036						
052 I 053	2. Potraživanja po osnovi prodaje na robi kredit i financijski lizing	037						
054	3. Potraživanja po osnovi jamstva	038						
055	4. Sporna i sumnjiva potraživanja	039						
056	5. Ostala dugoročna potraživanja	040						
298	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	041	14.000	13.600	13.600	13.600	14.000	
	G. OBRTNA IMOVINA (043+050)	042	358.948	346.835	332.905	317.197	358.948	
Klasa 1	I. ZALIHE (044+045+046+047+048+049)	043	25.110	33.222	47.622	42.422	25.110	

10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	044	24.930	27.611	40.811	36.211	24.930
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	045					
12	3. Gotovi proizvodi	046					
13	4. Roba	047					
14	5. Stalna srdstva namijenjena prodaji	048		5.411	5.411	5.411	
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	049	180	200	1.400	800	180
Klasa 2 (osim 237 i 298)	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+06 2+063+064+062+063+064+065+066)	050	261.838	165.000	120.800	100.400	261.838
200	1. Kupci u zemlji-matične i zavisne pravne osobe	051					
201	2. Kupci u inozemstvu-matične i zavisne pravne osobe	052					
202	3. Kupci u zemlji- ostale povezane pravne osobe	053					
203	4. Kupci u inozemstvu - ostale povezane pravne osobe	054					
204	6. Kupci u zemlji	055	261.838	165.000	120.800	100.400	261.838
205	6. Kupci u inozemstvu	056					
206	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	057					
209	8. Ispravak vrijednosti potraživanja od prodaje	058					
21	9. Potraživanja iz specifičnih poslova	059	300	463	463	463	300
22	10. Druga potraživanja	060	800	1.300	1.400	1.489	800
236	11. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha	061					
(23 osim 236)- 237	12. Kratkoročni financijski plasmani	062	41.500	132.200	142.400	151.587	41.500
24	13. Gotovinski ekvivalent i gotovina	063	29.000	14.450	20.000	20.000	29.000
27	14. Porez na dodanu vrijednost	064					
290	15. Gubitak iznad visine kapitala	065					
29 osim 290 i 298	16. Aktivna vremenska razgraničenja	066	400	200	220	836	400
	D. UKUPNA AKTIVA (002+041+042)	067	1.212.583	1.207.194	1.180.197	1.144.139	1.212.583
88	D. VANBILANČNA AKTIVA	068	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608

PASIVA							
	A. KAPITAL (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	946.390	1.005.873	1.015.436	958.923	946.390
30	I. OSNOVNI KAPITAL (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Dionički kapital	103					
301	2. Udjeli društva s ograničenom odgovornošću	104					
302	3. Ulozi	105					
303	4. Državni kapital	106	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Društveni kapital	107					
305	6. Zadružni udeli	108					
306	7. Emisiona premija	109					
309	8. Ostali osnovni kapital	110					
31	II. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	111					
047 I 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	112					
32	IV. REZERVE	113	12.063	12.063	12.063	12.063	12.063
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	114					
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI HOV I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOB.REZULTATA (potražna salda računa skupine 33 osim 330)	115	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI HOV I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOB.REZULTATA (dugovna salda računa skupine 33 osim 330)	116					
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (118+119)	117	203.062	262.545	272.108	2015.595	203.062
340	1. NERASPOREĐENI DOBITAK RANIJIH GODINA	118	166.846	220.154	220.154	166.846	166.846
341	2. NERASPOREĐENI DOBITAK TEKUĆE GODINE	119	36.216	42.391	51.954	48.749	36.216
	IX. MANJINSKI INTERES	120					
35	B. GUBITAK (122+123)	121					

350	1.Gubitak ranijih godina	122					
351	2.Gubitak tekuće godine	123					
	V. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (125+132)	124	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (126+127+128+129+130+131)	125	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	126					
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnog bogatstva	127					
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	128					
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	129	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
405	5. Rezerviranja za troškove sudskeih sporova	130					
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	131					
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (133+134+135+136+137+138)	132					
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	133					
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	134					
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	135					
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana	136					
414 i 415	5. Dugoročni krediti	137					
416 i 419	6. Obveze po finansijskom lizingu i ostale dugoročne obveze	138					
498	G. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	139					
	D. KRATKOROČNE OBVEZE (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152 +153+154)	140	262.393	197.521	160.911	181.416	262.393
42 OSIM 427	1. Kratkoročne finansijske obveze	141					
427	2. Obveze po osnovi sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	142					
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	143	3.200	2.000	2.200	2.500	3.200

431	4. Dobavljači-matične i zavisne pravne osobe u zemlji	144						
432	5. Dobavljači-matične i povezane pravne osobe u zemlji	145						
433	6. Dobavljači-ostale povezane pravne osobe u zemlji	146						
434	7. Dobavljači-ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	147						
435	8. Dobavljači u zemlji	148	149.200	86.181	54.321	75.188	149.200	
436	9. Dobavljači u inozemstvu	149						
439	10. Ostale obveze iz poslovanja	150						
44,45 i 46	11. Ostale kratkoročne obveze	151	993	900	1.000	3.288	993	
47	12. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost	152	18.000	18.000	13.000	10.000	18.000	
48	13. Obveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	153						
49 osim 498	14. Pasivna vremenska razgraničelja	154	91.000	90.440	90.440	90.440	91.000	
	D. UKUPNA PASIVA (101+124+139+140)> 0	155	1.212.583	1.207.194	1.180.197	1.144.139	1.212.583	
89	E. VANBILANČNA PASIVA	156	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608	

točka 5.4.

IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE
u razdoblju od 01.01. do 31.12. 2017. godine

u tisućama dinara

POZICIJA	AOP	I Z N O S				
		Plan 01.01- 31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2017.	Plan 01.01- 30.06.2017.	Plan 01.01- 30.09.2017.	Plan 01.01- 31.12.2017.
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
I. Priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	401	1.096.900	442.640	669.860	816.600	1.096.900
1. Prodaja i primljeni avansi	402	1.082.000	440.000	665.000	807.400	1.082.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	403	4.700	440	1.560	2.500	4.700
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	404	10.200	2.200	3.300	6.700	10.200
II. Odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	405	1.054.933	473.840	692.410	840.633	1.054.933
1. Isplate dobavljačima i dani avansi	406	890.983	415.240	587.810	712.033	890.983
2. Zarade, naknade zarade i ostali osobni rashodi	407	56.650	14.200	28.100	42.000	56.650
3. Plaćene kamate	408	1.050		100	200	1.050
4. Porez na dobitak	409	11.400	9.400	11.400	11.400	11.400
5. Plaćanja po osnovi ostalih javnih prihoda	410	95.000	35.000	65.000	75.000	95.000
III. NETO PRILJEV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	411	41.967				41.967
IV. NETO ODLJEV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (II-I)	412		31.200	22.550	24.033	
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA						
I. Priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	413	2.475				
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	414	2475	700	1.975	2.475	2475
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	415	675		675	675	675

3. Ostali finansijski plasmani (neto priljevi)	416					
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	417	1.800	700	1.300	1.800	1.800
5. Primljene dividende	418					
II. Ostali odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	419			2.983		
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	420					
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	421			2.983		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odljevi)	422					
III. NETO PRILJEV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (I-II)	423	2.475	700		2.475	2.475
IV. NETO ODLJEV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (II-I)	424			1.008		
V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA	425					
I Priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 3)						
1. Uvećanje osnovnog kapitala	426					
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	427					
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	428					
4. Ostale dugoročne obveze	429					
5. Ostale kratkoročne obveze	430					
II. Odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 4)	431	62.164	1.772	3.164	5.164	62.164
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	432					
2. Dugoročni krediti (odljevi)	433					
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	434					
4. Ostale obveze (odljev)	435	62.164	1.772	3.164	5.164	62.164
3. Financijski lizing	436					
4. Isplaćene dividende	437					
III. NETO PRILJEV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA (I-II)	438					
IV. NETO ODLJEV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA (II-I)	439	62.164	1.772	3.164	5.164	62.164
G. SVEGA PRILJEVI GOTOVINE (401+413+425)	440	1.099.375	443.340	671.835	819.075	1.099.375
D. SVEGA ODLJEVI GOTOVINE (405+419+431)	441	1.117.097	475.612	698.557	845.797	1.117.097
D. NETO PRILJEVI GOTOVINE (440-441)	442					

E. NETO ODLJEVI GOTOVINE (441-440)	443	17.722	32.272	26.722	26.722	17.722
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	444	46.722	46.722	46.722	46.722	46.722
Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	445					
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	446					
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (442-443+444+445-446)	447	29.000	14.450	20.000	20.000	29.000

točka 5.5.

SUBVENCIJE

JKP „Suboticaplin“ u 2016. godini nije primala nikave subvencije, a to ne planira niti u 2017. godini.

točka 6.1.

TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

R. br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01- 31.12.2016.	Procjena 01.01- 31.12.2016.	Plan 01.01- 31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2017.	Plan 01.04- 30.06.2017.	Plan 01.07- 30.09.2017.	Plan 01.10- 31.12.2017.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	31.684.280	29.305.249	29.674.425	7.295.398	14.755.074	22.214.748	29.674.425
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	40.164.624	37.252.738	41.376.738	10.172.370	20.573.826	30.975.282	41.376.738
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	47.353.538	43.920.978	48.783.174	11.993.226	24.256.542	36.519.858	48.783.174
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	46	46	46	46	46	46	46
4.1.	- na neodređeno vrijeme	45	45	45	45	45	45	45
4.2.	- na određeno vrijeme	1	1	1	1	1	1	1
5	Naknade po ugovoru o djelu							
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu							
7	Naknade po autorskim ugovorima	200.000	35.240	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000

8	Broj primatelja nakande po autorskim ugovorima	5	1	5	5	5	5	5
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.000.000	134.551	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	4	2	4	4	4	4	4
11	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora							
12	Broj primatelja nakande po osnovi ostalih ugovora							
13	Naknade članovima skupštine							
14	Broj članova skupštine							
15	Naknade članovima upravnog odbora							
16	Broj članova upravnog odbora							
17	Nakande članovima nadzornog odbora	1.789.952	1.645.836	1.789.952	447.488	894.976	1.342.464	1.789.952
18	Broj članova nadzornog odbora	3	3	3	3	3	3	3
19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	1.250.000	1.104.069	2.300.000	575.000	1.140.000	1.720.000	2.300.000
20	Dnevnice na službenom putu	400.000	344.414	500.000	85.000	235.000	415.000	500.000
21	Naknade troškova na službenom putu	270.000	189.241	400.000	80.000	190.000	300.000	400.000

22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	3.500.000	3.747.351	450.000			450.000	450.000
24	Jubilarne nagrade	300.000	232.802	150.000	0	0	150.000	150.000
25	Broj primatelja	3	3	1	0	0	1	1
26	Smještaj i prehrana na terenu							
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	620.000	36.665	570.000	145.000	290.000	435.000	570.000
28	Stipendije							
29	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	400.000	399.864	400.000	250.000	250.000	250.000	400.000

* Pozicija 20 i 21 obuhvaćaju dnevnice i naknade na službenom putu kako u zemlji tako i u inozemstvu.

* Pozicije od 3 do 29 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu.

Kod planiranja mase zarada za 2017. godinu pored vrijednosti koeficijenta uzet je u obzir i:

- Broj radnih sati za svaki mjesec posebno,
- Dvanaestomjesečni prosjek zarada za naknade za godišnji odmor,
- Naknada za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),
- Državni i vjerski praznici,
- Povećanje minulog rada shodno Ugovoru o radu, Kolektivnom ugovoru JKP „Suboticaplin“ Subotica,
- Najniža cijena rada,
- Zarade za radnika koji ne podliježu umanjenju tj. koje su ispod 25.000 dinara,
- Promaknuća,
- Ostali elementi(regres, topli obroki sl.) ne uzimaju se u obzir kod umanjenja.

Kod pozicije 1. 2. 3 i 4 primjenjivat će se Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnik RS“ broj 116/14), Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru („Sl.glasnik RS“ broj 93/12), Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Sl.glasnik RS“ broj 68/15), Zaključak Vlade Republike Srbije o smjernicama za izradu godišnjeg programa poslovanja za 2016. godinu, kao i Odluka o utvrđivanju maksimalnog broja zaposlenika po organizacijskim oblicima na razini grada Subotice.

Prilikom planiranja mase zarada za 2017. godinu, uz primjenu svega gore navedenog, primjenjuje se vrijednost koeficijenta zatečenog u listopadu 2014. godine, umanjenog za 10% za redovan rad.

Kod pozicije 17. na visinu i naknade članovima nadzornog odbora primjenjivat će se Zakon o privremenom uređenju osnovica za obraču i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnik RS“ broj 116/14), kao i Odlukom o kriterijumima i mjerlima za utvrđivanje visne naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća („Sl. glasnik RS“ br. 102/16).

Visina naknade predsjedniku nadzornog odbora, na osnovi Rješenja o utvrđivanju visine naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj I-00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine iznosi je 35.000 dinara, a članovima nadzornog odbora po 30.000 dinara. Primjenom gore navedenog Zakona visina naknade iznosit će za predsjednika nadzornog odbora 31.500 dinara a za članove 27.000 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).

Kod pozicije 19. troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla za 2017. godinu, planirane su prema broju zaposlenika, prisutnosti na radu i cijene prijevozne karte u javnom prometu, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu). U 2017. godini ovi se troškovi planiraju na višoj razini od realizacije u 2016. godini, iz razloga što se primjenjuju odrednice Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica kojim je visina tog prava regulirana.

Kod pozicije 20. i 21. troškovi za dnevnice i troškove na službenom putu povećani su zbog potrebe odlaska na obuke koje su uvjet za obnavljanje licencija, kao i udjeli u IPA projektima. Broj zaposlenika kojima je potrebno obnoviti ili pak izdati licencije u 2017. godini je povećan.

Pozicija 23. - jubilarne nagrade, planirana je u bruto iznosu, manja je od planiranog iznosa za 2016. godinu iz razloga što ovo pravo u 2017. godini ima samo jedan zaposlenik.

Pozicija 27. – pomoć radnicima i obitelji radnika planiran je u manjem iznosu u odnosu na prošlu godinu.

Pozicije od 3. do 29. prikazane su u bruto iznosu.

točka 6.2.

DINAMIKA ZAPOŠLJAVANJA

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.12.2016. godine	46		Stanje na dan 30.06.2017. godine	46
1.	Odljev kadrova u periodu 01.01.-31.03.2017.		1.	Odljev kadrova u periodu 01.07.-30.09.2017.	
2.	navesti osnovu		2.	navesti osnovu - mirovina	1
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2017.		6.	Prijem kadrova u periodu 01.07.-30.09.2017.	
7.	navesti osnovu		7.	navesti osnovu	1
8.			8.		
	Stanje na dan 31.03.2017. godine	46		Stanje na dan 30.09.2017. godine	46
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2017. godine			Stanje na dan 30.09.2017. godine	46
1.	Odljev kadrova u periodu 01.04.-30.06.2017.	46	1.	Odljev kadrova u periodu 01.10.-31.12.2017.	
2.	navesti osnovu		2.	navesti osnovu	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Prijem kadrova u periodu 01.04.-30.06.2017.		6.	Prijem kadrova u periodu 01.10.-30.06.2017.	
7.	navesti osnovu		7.	navesti osnovu	
8.			8.		
	Stanje na dan 30.06.2017. godine	46		Stanje na dan 31.12.2017. godine	46

Popunjavanje upražnjenih radnih mjesta će se realizirati u skladu s Uredbom o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnk RS“ br. 113/13, 21/14,66/14,118/14,22/15 i 59/15).

točka 6.3.

Kvalifikacijska struktura

R. br.	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2016.	Broj zaposlenika 31.12.2017.
1	VSS	14	14
2	VS	3	3
3	VKV	4	4
4	SSS	21	21
5	KV	2	2
6	PK	2	2
7	NK		
	UKUPNO	46	46

Starosna struktura

R. br.	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2016.	Broj zaposlenika 31.12.2017.
1	Do 30 godina	2	1
2	30 do 40 godina	17	13
3	40 do 50	11	16
4	50 do 60	13	13
5	Preko 60	3	3
	UKUPNO	46	46
	Prosječna starost	44,6	45

Po vremenu u radnom odnosu

R. br.	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2016.	Broj zaposlenika 31.12.2017.
1	Do 5 godina	2	2
2	5 do 10	4	4
3	10 do 15	10	7
4	15 do 20	8	6
5	20 do 25	3	7
6	25 do 30	6	6
7	30 do 35	9	9
8	Preko 35	4	5
	UKUPNO	46	46

tabela 6.4.11.

Zaposlenost po mjesecima za 2016. godinu

2016.	BROJ SISTEMATIZIRANIH RADNIH MJESTA	BROJ ZAPOSLENIKA PO KARDOVSKOJ EVIDENCIJI	BROJ ZAPOSLENIKA NA NEODREĐENO VRIJEME	BROJ ZAPOSLENIKA NA ODREĐENO VRIJEME
I.	46	50	43	7
II.	46	50	43	7
III.	46	50	44	6
IV.	46	44	43	1
V.	46	44	43	1
VI.	46	45	44	1
VII.	46	45	44	1
VIII.	46	45	44	1
IX.	46	45	44	1
X.	46	45	44	1
XI.	46	46	45	1
XII.	46	46	45	1
UKUPNO	46	46	45	1

U prikazanoj tabeli, je pored zaposlenika i direktor, kao imenovana osoba na mandatno razdoblje.

Zaposlenost po mjesecima za 2017. godinu

2017.	BROJ SISTEMATIZIRANIH RADNIH MJESTA	BROJ ZAPOSLENIKA PO KARDOVSKOJ EVIDENCIJI	BROJ ZAPOSLENIKA NA NEODREĐENO VRIJEME	BROJ ZAPOSLENIKA NA ODREĐENO VRIJEME
I.	46	46	45	1
II.	46	46	45	1
III.	46	46	45	1
IV.	46	46	45	1
V.	46	46	45	1
VI.	46	46	45	1
VII.	46	46	45	1
VIII.	46	46	45	1
IX.	46	46	45	1
X.	46	46	45	1
XI.	46	46	45	1
XII.	46	46	45	1
UKUPNO	46	46	45	1

U prikazanoj tabeli, je pored zaposlenika i direktor, kao imenovana osoba na mandatno razdoblje.

STRUKTURA ZAPOSLENIKA PO SEKTORIMA / ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA

R. br.	Sektor/org. Jedinica	Broj sistemat iziranih radnih mesta	Broj zaposle nika po kadrov. evidenci ji	Broj zaposle nika na neodr. vrijeme	Broj zaposle nika na odr. vrijeme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
						Ostvar. 31.12. 2016.	Plan za 31.12. 2017.														
1	DIREKTOR	1	1		1	1	1												1	1	
2	IZVRŠNI DIREKTOR	1	1	1		1	1												1	1	
3	INTERNI REVIZOR	1	1	1		1	1												1	1	
4	RAZV.TEHN.O DEL.	23	23	23		5	6	1	1	3	3	12	14	2	2				23	26	
5	ODJEL. EKONOMSKIH RAČUNOVOD. I FINANC.POSLO VA	14	14	14		5	4	2	2			7	6						14	12	
6	PRAVNI,OPĆI I KADROVSKI ODJEL.	6	6	6		1	1			1	0	2	2					6	5		
	UKUPNO:	46	46	45	1	14	14	3	3	4	3	21	22	2	2	2	2	46	46		

NAPOMENA: Zbog potrebe procesa rada u Razvojno-tehničkom odjelu planira se preraspodjela zaposlenika, kako bi se planirani poslovi u potpunosti izvršili.

PLANIRANA I REALIZIRANA MASA ZARADA U 2016. GODINI

MJESEC	PLANIRANA MASA ZARADA ZA 2016. GODINU PO MJESECIMA BRUTO I		REALIZIRANO MASA ZARADA ZA 2016. GODINU PO MJESECIMA BRUTO I		REALI- ZIRANI IZNOS UPLATE U PRORAČUN RS
	Br.radnika	masa	Br.radnika	masa	
I.	50	3.467.277	50	3.220.715	371.563
II.	50	3.408.327	50	3.195.760	356.165
III.	50	3.467.277	50	3.236.054	377.440
IV.	46	3.313.527	46	2.937.389	333.578
V.	46	3.313.527	46	2.999.132	305.733
VI.	46	3.313.527	46	2.999.169	299.273
VII.	46	3.313.527	46	2.997.481	354.050
VIII.	46	3.313.527	46	3.032.546	321.044
IX.	46	3.313.527	46	3.069.178	314.224
X.	46	3.313.527	46	3.120.486	371.707
XI.	46	3.313.527	46	3.153.302	364.432
XII.	46	3.313.527	46	3.291.526	379.067
UKUPNO	564	40.164.624	564	37.252.738	4.148.276

Tabela 6.4.1.2

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2016. godinu

2016.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	broj zaposlenika	Masa zarada	prosječna zarada	broj zaposlenika	Masa zarada	prosječna zarada	broj zaposlenika	Masa zarada	prosječna zarada	broj zaposlenika	Masa zarada	prosječna zarada
I.	50	3.220.715	64.414	49	3.055.215	62.351				1	165.500	165.500
II.	50	3.195.760	63.915	49	3.030.260	61.842				1	165.500	165.500
III.	50	3.236.054	64.721	49	3.070.554	62.664				1	165.500	165.500
IV.	44	2.937.389	66.759	43	2.771.889	64.463				1	165.500	165.500
V.	44	2.999.132	68.162	43	2.833.632	65.898				1	165.500	165.500
VI.	45	2.999.169	66.648	44	2.833.669	64.402				1	165.500	165.500
VII.	45	2.997.481	66.611	44	2.831.981	64.363				1	165.500	165.500
VIII.	45	3.032.546	67.390	44	2.867.046	65.160				1	165.500	165.500
IX.	45	3.069.178	68.204	44	2.903.678	65.993				1	165.500	165.500
X.	45	3.120.486	69.344	44	2.954.986	67.159				1	165.500	165.500
XI.	46	3.153.302	68.550	45	2.987.802	66.396				1	165.500	165.500
XII.	46	3.291.526	71.555	45	3.126.026	69.467				1	165.500	165.500
UKUPNO	564	37.252.738	66.051	552	35.266.738	63.889					1.986.000	1.986.000
PROSJEK	47	3.104.395	66.051	46	2.938.895	683.889				1	165.500	165.500

Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2017. godinu

2017.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	broj zaposlenika	Masa zarada	prosječna zarada	broj zaposlenika	Masa zarada	prosječna zarada	broj zaposlenika	Masa zarada	prosječna zarada	broj zaposlenika	Masa zarada	prosječna zarada
I.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
II.	46	3.352.609	72.883	45	3.187.109	70.825				1	165.500	165.500
III.	46	3.352.609	72.883	45	3.187.109	70.825				1	165.500	165.500
IV.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
V.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
VI.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
VII.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
VIII.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
IX.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
X.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
XI.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
XII.	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
UKUPNO	552	41.376.738	899.494	540	39.390.738	875.350				12	1.986.000	1.986.000
PROSJEK	46	3.448.062	74.958	45	3.282.562	72.946				1	165.500	165.500

* starozaposleni u 2017. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2016.godine.

* NAPOMENA: iznosi se odnose na BRUTO I.

točka 6.4.

OBRAČUN I ISPLATA ZARADA U 2017. GODINU

MJESEC	PLANIRANA BRUTO II. ZARADA U 2016. GODINI	ISPLAĆEN BRUTO II. U 2016. GODINI	OBRAČUNAT BRUTO II. U 2017. GODINI PRIJE PRIMJENE ZAKONA*	OBRAČUNAT BRUTO II. U 2017. GODINI POSLIJE PRIMJENE ZAKONA*	IZNOS UPLATE U PRORAČUN REPUBLIKE SRBIJE 3-4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SIJEČANJ	4.491.964	3.797.224	4.541.969	4.087.772	454.197
VELJAČA	4.414.964	3.767.801	4.391.919	3.952.727	439.192
OŽUJAK	4.491.964	3.815.307	4.391.919	3.952.727	439.192
TRAVANJ	4.290.549	3.463.182	4.541.969	4.087.772	454.197
SVIBANJ	4.290.549	3.535.976	4.541.969	4.087.772	454.197
LIPANJ	4.290.549	3.536.020	4.541.969	4.087.772	454.197
SRPANJ	4.290.549	3.534.030	4.541.969	4.087.772	454.197
KOLOVOZ	4.290.549	3.575.372	4.541.969	4.087.772	454.197
RUJAN	4.290.549	3.618.561	4.541.969	4.087.772	454.197
LISTOPAD	4.290.549	3.679.053	4.541.969	4.087.772	454.197
STUDENI	4.290.549	3.717.743	4.541.969	4.087.772	454.197
PROSINAC	4.290.549	3.880.709	4.541.969	4.087.772	454.197
UKUPNO	52.013.833	43.920.978	54.203.528	48.783.174	5.420.354

* Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava

točka 6.5.

Naknade Upravnog odbora, Skupštine i Nadzornog odbora u neto iznosu

Plan 2017.	Upravni odbor/ Skupština						Nadzorni odbor						UKUPNO	
	broj članova	masa za naknade UO	prosječna naknada člana UO	Naknada predsje- dnika UO	Naknada zamjenika UO	UKUPNA masa za UO	broj člano- va	masa za naknade	prosječna naknada člana	naknada predsjedni- ka	naknada zamjenika	UKUPNA masa	UKUPNO - broj UO i NO	UKUPNO masa za UO i NO
I.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
II.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
III.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
IV.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
V.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
VI.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
VII.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
VIII.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
IX.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
X.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
XI.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
XII.							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
UKUPNO							36	1.026.000	324.000	378.000		1.026.000	36	1.026.000
PROSJEK							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500

Naknade Upravnog odbora, Skupštine i Nadzornog odbora u bruto iznosu

Plan 2017.	Upravni odbor/ Skupština						Nadzorni odbor						UKUPNO	
	broj članova	masa za naknade UO	prosječna naknada člana UO	Naknada predsje- dnika UO	Naknada zamjeni- ka UO	UKUPNA masa za UO	broj člano- va	masa za naknade	prosječna naknada člana	naknada predsjedni- ka	naknada zamjenika	UKUPNA masa	UKUPNO - broj UO i NO	UKUPNO masa za UO i NO
I.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
II.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
III.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
IV.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
V.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
VI.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
VII.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
VIII.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
IX.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
X.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
XI.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
XII.							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
UKUPNO							36	1.789.956	596.652	687.780		1.789.956	36	1.789.956
PROSJEK							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163

OBRAČUN I ISPLATA NAKNADA ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA U 2017. GODINU

MJESEC	ISPLAĆEN BRUTO U 2016.GODINI	OBRAČUNAT BRUTO U 2017. GODINI PRIJE PRIMJENE ZAKONA*	OBRAČUNAT BRUTO U 2017. GODINI POSLIJE PRIMJENE ZAKONA*	IZNOS UPЛАТЕ U PRORAČUN REPUBLIKE SRBIJE 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
SIJEČANJ	142.757	165.736	149.163	16.573
VELJAČA	142.757	165.736	149.163	16.573
OŽUJAK	142.757	165.736	149.163	16.573
TRAVANJ	135.285	165.736	149.163	16.573
SVIBANJ	135.285	165.736	149.163	16.573
LIPANJ	135.285	165.736	149.163	16.573
SRPANJ	135.285	165.736	149.163	16.573
KOLOVOZ	135.285	165.736	149.163	16.573
RUJAN	135.285	165.736	149.163	16.573
LISTOPAD	135.285	165.736	149.163	16.573
STUDENI	135.285	165.736	149.163	16.573
PROSINAC	135.285	165.736	149.163	16.573
UKUPNO	1.645.836	1.988.832	1.789.956	198.876

* Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava

PLAN KAPITALNIH ULAGANJA u razdoblju 2017-2019. godine

u tisućama dinara

Pri- oritet	Naziv kapitalnog projekta/ Struktura financiranja	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2016. godine	Realizirano zaključno s 31.12.2017. godine	2018.	2019.		
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sredstva Proračuna (po kontima)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sredstva Proračuna (po kontima)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sredstva Proračuna (po kontima)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

PLAN REDOVITOOG ODRŽAVANJA 2017. godine

u tisućama dinara

Pri-o-ritet	Naziv i vrsta redovitog održavanja/ Struktura financiranja	Godina početka financira-nja	Godina završetka financira-nja	Ukupna vrijednost	Realizirano zaključno s 31.12.2016. godine	Plan 01.01-31.12.2017.	Plan 01.01-31.03.2017.	Plan 01.01-30.06.2017.	Plan 01.01-30.09.2017.	Plan 01.01-31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Vlastita sredstva										
1	Nabava alata	2005	∞		14	878		578	878	878
2	Nabava materijala s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin"	2005	∞		847	1.680	162	725	1.088	1.680
3	Nabava računalnih dijelova za održavanje	2005	∞		108	200	50	100	150	200
4	Servisiranje i popravak aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda na čvrstoču i nepropusnost s etanoliranjem	2005	∞		35	200	100	160	200	200
5	Radovi na održavanju objekata JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom	2005	∞		399	490	150	175	200	490
6	Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom	2017	∞		0	490	150	175	200	490
	UKUPNO:				1.403	3.938	612	1.913	2.716	3.938

PLAN INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA 2017. godine

u tisućama dinara

Pri- oritet	Naziv i vrsta investicijskog održavanja/ Struktura financiranja	Godina početka financira- nja	Godina završetka financira- nja	Ukupna vrijednost	Realizirano zaključno s 31.12.2016. godine	Plan 01.01- 31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2017.	Plan 01.01- 30.06.2017.	Plan 01.01- 30.09.2017.	Plan 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Vlastita sredstva										
1	Nabava i isporuka strojnog materijala za održavanje DGM	2005	∞		4.071	17.840		8.920	17.840	17.840
2	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	2015	∞		347	700		700	700	700
3	Građevinski radovi na DGM izmještanje podzemnih ventila	2017	2017	550	0	550			550	550
4	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja	2015	∞		113	350		350	350	350
5	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-2,5 pa na više zajedno s korektorima prirodnog plina	2005	∞		0	490	83	243	406	490
6	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.	2005	∞		304	350				350
7	Adaptacija uređaja za odorizaciju	2017	2017	300	0	300				300
	UKUPNO:				4.835	20.580	83	10.213	19.846	20.580

Točka 8.1.

PLAN DOSPIJEĆA KREDITNIH OBVEZA I PLAN OTPLATA U 2017. GODINI PO KREDITORIMA

DOMAĆI KREDITORI

u tisućama dinara

STANJE NA DAN	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OSIGURANJA	ANALITIKA KREDITNIH OBVEZA				
			Otplate	Kamate	Ukupno		
SALDO 31.12.2016.							
OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OSIGURANJA	PLAN DOSPIJEĆA KREDITNIH OBVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBVEZA U 2017. GODINI		
		Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 31.03.2017.							
OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OSIGURANJA	PLAN DOSPIJEĆA KREDITNIH OBVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBVEZA U 2017. GODINI		
		Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno

			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 30.06.2017.								
	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OSIGURANJA	PLAN DOSPIJEĆA KREDITNIH OBVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBVEZA U 2017. GODINI		
SALDO 30.09.2017.			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OSIGURANJA	PLAN DOSPIJEĆA KREDITNIH OBVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBVEZA U 2017. GODINI		
SALDO 31.12.2017.			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
kratkoročni kredit za likvidnost	menice	50.000	800	50.800	50.000	800	50.800	

NENAPLAĆENA POTRAŽIVANJA I NEIZMIRENE OBVEZE

R. br.		STANJE NA DAN 31.12. 2016. GODINE		STANJE NA DAN 31.03. 2017. GODINE		STANJE NA DAN 30.06. 2017. GODINE		STANJE NA DAN 30.09. 2017. GODINE		STANJE NA DAN 31.12. 2017. GODINE	
		Nenapla- ćena potraživanja	Neizmire-ne obveze								
1.	Fizičke osobe	78.449.342	744.109	50.000.000	900.000	48.000.000	1.500.000	45.000.000	1.500.000	86.000.000	1.000.000
2.	Gospodarski subjekti	154.067.037	5.912.374	140.800.000	11.181.000	116.000.000	20.012.000	92.776.000	38.376.000	174.555.000	6.893.000
3.	Gospodarska društva s većinskim državnim vlasništvom	20.193.480	125.500.000	11.000.000	75.000.000	10.000.000	35.009.000	14.000.000	31.300.000	24.000.000	145.000.000
4.	Državna tijela i tijela lokalne vlasti	898.358	27.946.407	7.000.000	20.000.000	2.000.000	14.000.000	16.000.000	10.800.000	2.000.000	18.500.000
5.	Ustanove (zdravstvo, obrazovanje, kultura...)	30.320.362		23.000.000		13.000.000		17.000.000		42.000.000	
6.	Ostalo	140.000.000		130.000.000		140.000.000		140.000.000		40.000.000	
	UKUPNO	423.928.579	160.102.890	361.800.000	107.081.000	329.000.000	70.521.000	324.776.000	81.976.000	368.555.000	171.393.000

Napomena: JKP „Suboticaplin“ fakturira potrošnju plina zadnjeg dana u mjesecu a valuta plaćanja je u sljedećem mjesecu.

JP „Srbijagas“ Novi Sad ispostavlja fakturu za utrošeni plin s valutom plaćanja u sljedećem mjesecu.

Točka 9.1.

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA KAPITALNA ULAGANJA

u dinarima

redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2016. godini	Planirano za 2017. godinu	Plan za I. tromjesečje 2017.	Plan za I. i II. tromjesečje 2017.	Plan za I. II. i III. tromjesečje 2017.	Plan za I. II. III. i IV. tromjesečje 2017.
	Dobra	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1							
	Usluge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2							
	Radovi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3							

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI - TEKUĆE ODRŽAVANJE

u dinarima

redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2016. godini	Planirano za 2017. godinu	Plan za I. tromjesečje 2017.	Plan za I. i II. tromjesečje 2017.	Plan za I. II. i III. tromjesečje 2017.	Plan za I. II. III. i IV. tromjesečje 2017.
	Dobra	610.494.581,34	765.960.000,00	352.312.500,00	440.440.000,00	517.662.500,00	765.960.000,00
1	Nabava goriva za motorna vozila i uređaje za motore s unutarnjim sagorijevanjem	1.335.047,83	2.900.000,00	300.000,00	1.000.000,00	1.900.000,00	2.900.000,00
2	Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlenike ljetni i zimski	1.145.559,16	1.200.000,00		1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
3	Nabava električne energije	598.670,00	800.000,00	200.000,00	350.000,00	600.000,00	800.000,00
4	Nabava prirodnog plina za kupce JKP "Suboticaplin"	605.025.414,70	757.000.000,00	351.200.000,00	436.200.000,00	511.200.000,00	757.000.000,00

5	Nabava računalnih dijelova za održavanje	107.903,67	200.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
6	Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara	417.348,90	490.000,00	90.000,00	225.000,00	360.000,00	490.000,00
7	Nabava i isporuka uredskog materijala, fotokopiranja i dr.	591.313,07	490.000,00	115.000,00	240.000,00	365.000,00	490.000,00
8	Nabava materijala s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin"	847.525,41	1.680.000,00	162.500,00	725.000,00	1.087.500,00	1.680.000,00
9	Nabava stručne literature-časopisa	425.798,60	490.000,00	195.000,00	290.000,00	390.000,00	490.000,00
10	Nabava reklamnog materijala	0,00	710.000,00		110.000,00	410.000,00	710.000,00
Usluge		15.948.913,38	23.584.000,00	6.459.750,00	11.273.000,00	16.831.250,00	23.584.000,00
11	Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva	2.549.134,10	5.000.000,00	850.000,00	2.232.000,00	3.616.000,00	5.000.000,00
12	Usluga punjenja uređaja za odorizaciju i kontrola razine odorizacije	2.941.102,00	4.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	4.000.000,00
13	Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris"	576.000,00	900.000,00	225.000,00	450.000,00	625.000,00	900.000,00
14	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	347.480,00	700.000,00			700.000,00	700.000,00
15	Tiskarske usluge	191.457,63	300.000,00	50000	150.000,00	250.000,00	300.000,00
16	Usluge fiksne telefonije	319.941,65	375.000,00	93.750,00	187.500,00	281.250,00	375.000,00
17	Usluge interneta	57.000,00	60.000,00	15.000,00	30.000,00	45.000,00	60.000,00
18	Usluge oglašavanja i reklame	1.181.522,24	490.000,00	75.000,00	340.000,00	415.000,00	490.000,00
19	Usluge osiguranja	394.071,42	490.000,00	60.000,00	120.000,00	430.000,00	490.000,00

20	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog plina i zakonske kontrole uvjeta rada (buka, osvjetljenje...)	224.634,78	300.000,00		150.000,00	300.000,00	300.000,00
21	Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara	420.046,94	490.000,00	122.500,00	245.000,00	367.500,00	490.000,00
22	Geodetsko snimanje s upisom u Katastar individualnih plinskih priključaka, produžetaka i izmještanja DGM	0,00	490.000,00		100.000,00	200.000,00	490.000,00
23	Obuka za zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje	119.200,00	300.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00
24	Servisiranje i popravak aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etanoliranjem	35.550,00	200.000,00	100.000,00	160.000,00	200.000,00	200.000,00
25	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetar radi baždarenja	113.900,00	350.000,00			350.000,00	350.000,00
26	Usluge Mobilne telefonije	333.869,91	450.000,00	112.500,00	225.000,00	337.500,00	450.000,00
27	Usluga eksterne revizije	210.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
28	Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)	279.619,36	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
29	Usluge nabave plina radi grijanja	304.754,75	400.000,00	180.000,00	200.000,00	220.000,00	400.000,00

30	Poštanske usluge	3.539.993,56	4.000.000,00	1.100.000,00	2.000.000,00	2.900.000,00	4.000.000,00
31	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-2,5 pa na više zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja.	0,00	490.000,00	83.500,00	243.500,00	406.500,00	490.000,00
32	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	304.000,00	350.000,00				350.000,00
33	Zdravstveni pregledi radnika	313.374,68	400.000,00	22.500,00	45.000,00	67.500,00	400.000,00
34	Restoranske usluge i reprezentacija	196.960,36	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
35	Adaptacija uređaja za odorizaciju	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
36	Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
37	Konzultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008	225.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
38	Izrada projekta izведенog objekta u digitalnom i pisanim obliku za DGM MZ Željezničko naselje	495.900,00	499.000,00				499.000,00

39	Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
40	Tehnički, periodični pregledi vozila	56.000,00	60.000,00	10.000,00	25.000,00	40.000,00	60.000,00
41	Monitoring alarma na objektu JKP "Suboticaplin"	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
42	Usluga prijevoza i OSIGURANJA prevoza gotovog novca	218.400,00	240.000,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00
	Radovi	399.357,64	980.000,00	300.000,00	350.000,00	400.000,00	980.000,00
43	Radovi na održavanju objekata JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom	399.357,64	490.000,00	150.000,00	175.000,00	200.000,00	490.000,00
44	Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom	0,00	490.000,00	150.000,00	175.000,00	200.000,00	490.000,00

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE							
redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2016. godini	Planirano za 2017. godinu	Plan za I. tromjeseče 2017.	Plan za I. i II. tromjeseče 2017.	Plan za I. II. i III. tromjeseče 2017.	Plan za I. II. III. i IV. tromjeseče 2017.
	Dobra	14.778.938,30	47.178.000,00	0,00	22.978.000,00	42.978.000,00	47.178.000,00
1	Nabava i isporuka strojnog materijala za izgradnju i održavanje DGM	14.656.608,46	39.700.000,00		20.000.000,00	39.700.000,00	39.700.000,00
2	Nabava računala, računalne opreme i softvra	108.213,34	4.200.000,00				4.200.000,00
3	Nabava putničkog motornog vozila	0,00	2.100.000,00		2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00

4	Nabava alata	14.116,50	878.000,00		578.000,00	878.000,00	878.000,00
5	Nabava i ugradnja GPS modula za 15 vozila poduzeća.	0,00	300.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00
	Usluge	712.304,78	5.029.000,00	590.000,00	1.410.000,00	2.310.000,00	5.029.000,00
6	Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojnih i građevinskih radova na DGM	503.104,78	1.800.000,00		500.000,00	1.000.000,00	1.800.000,00
7	Izrada projektno tehničke dokumentacije za plinovod od "Pionira" do "Nove općine".	0,00	1.200.000,00				1.200.000,00
8	Usluge struganja i kovanja alatničara	209.200,00	490.000,00	340.000,00	410.000,00	460.000,00	490.000,00
9	Izrada projektno tehničke dokumentacije za produžetaka i izmještanja DGM	0,00	499.000,00		150.000,00	200.000,00	499.000,00
10	Projektiranje izvedenog stanja alarma i video nadzora JKP "Suboticaplin" i GMR s ugradnjom kamere kod blagajne u objektu JKP "Suboticaplin"	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
11	Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama	0,00	490.000,00	50.000,00	150.000,00	250.000,00	490.000,00
12	Izrada projektno tehničke dokumentacija za rekonstrukciju odorizatora na GMRP	0,00	150.000,00				150.000,00
13	Izrada teehnoekonomskog elaborata za M.Z. Mišićeve ("Patent Co" i drugi)	0,00	200.000,00			200.000,00	200.000,00

	Radovi	2.843.979,00	10.400.000,00	1.300.000,00	3.300.000,00	6.300.000,00	10.400.000,00
14	Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DGM i isključenja s DGM	2.843.979,00	10.400.000,00	1.300.000,00	3.300.000,00	6.300.000,00	10.400.000,00

Korištene skraćenice: (1) DGM – distribucijska plinska mreža, (2) GMRP – glavno mjerno-regulaciono postrojenje.

Napomena: U tabeli **planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za obavljanje djelatnosti – tekuće održavanje** pod **brojem 8.** Nabava materijala s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin" u iznosu od 1.680.000,00 dinara, predstavljaju povećanje u odnosu na prethodnu godinu. Razlozi su, kao što je već navedeno, veći planirani broj priključaka, baždarenja (mjerni instrumenti se baždare u Novom Sadu), koji će utjecati na povećane troškova ne samo goriva već i servisiranja vozila (nakon svakih 10.000 km).

Također u tabeli **planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za obavljanje djelatnosti – tekuće održavanje** pod **brojem 13.** Tiskarske usluge iznose 300.000,00 dinara. U prethodnoj godini, na ovoj poziciji su se nalazile tiskarske usluge za tiskanje obaveštenja kojih je bilo manje, jer je cijena prirodnog plina bila stabilna i nije bilo potrebe da se kupcima šalju informacije.

U istoj tabeli, pod brojem 41. Servisiranje opreme JKP „Suboticaplin“ s potrebnim materijalom, planiran je iznos od 490.000,00 dinara, što prošle godine nije rađeno, a odnosi se na servisiranje raznih alata (strug, glodalica, ugaona brusilica) kao i električnih aparata.

IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA U 2016. GODINI

Planom nabavA za 2016. godinu predviđene su sljedeće investicije, s realizacijom:

1. **Izgradnja distribucijske plinske mreže, dio Senčanskog i obilaznog puta**

Nastavak investicije je planiran za 2016. godinu u iznosu od 9.000.000,00. dinara.

Nastavak investicija je realiziran u cijelosti, u iznosu od 6.310.840,00 dinara.

U postupku javne nabve za ovu investiciju realizirana je cijena od 6.310.840,00 dinara, što u odnosu na planirani iznos od 9.000.000,00 dinara iznosi uštedu od 2.690.000,00 dinara.

2. **Izvođenje strojnih i građevinskih radova s nabavom materijala na distribucijskoj plinskoj mreži, u dužini plinovoda od 1000 m za "Patent SO"**

Ova investicija je planirana za 2016. godinu u iznosu od 3.000.000,00 dinara.

Tijekom pristupanja izradi tehničke dokumentacije za ovu investiciju, uočeni su neočekivano visoki troškovi za realizaciju u 2016. godini te je poduzeće donijelo odluku da se u 2017. godini izvrši nova tehnička analiza opravdanosti ulaganja.

3. **Izvođenje strojnih i građevinskih radova s nabavom materijala i prateće dokumentacije za mjerno regulacijsko postrojenje Mišićeve**

Ova investicija je planirana za 2016. godinu u iznosu od 5.000.000,00 dinara.

Tijekom pristupanja izradi tehničke dokumentacije za ovu investiciju, uočeni su neočekivano visoki troškovi za realizaciju u 2016. godini te je poduzeće donijelo odluku da se u 2017. godini izvrši nova tehničko - ekonomska analiza opravdanosti ulaganja.

4. **Izrada besplatnih priključaka za kućanstva na distribucijskoj plinskoj mreži (110 kom)**

U 2016. godini ova investicija je planirana da se realizira u iznosu od 7.560.000 dinara.

Za namjene ove investicije utrošeno je 8.644.000,00 din. Broj izvedenih besplatnih priključaka je znatno veći od planiranog broja. Planirano je 110 besplatnih priključaka za kućanstva, a izvedeno je 205 priključaka, odnosno 95 više od planiranog broja.

Ukupan iznos investicije za izradu besplatnih priključaka za kućanstva u 2016. godini veći je za 1.084.000,00 dinara zbog veće zainteresiranosti građana za besplatne priključke.

točka 9.2.

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

R. br.	Pozicija	Plan za 2016. godini	Procjena u 2016. godini	Plan 01.01- 31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2017.	Plan 01.01- 30.06.2017.	Plan 01.01- 30.09.2017.	Plan 01.01- 31.12.2017.
1.	Sponzorstvo	150.000	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
2.	Donacije	300.000	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
3.	Humanitarne aktivnosti	200.000	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
4.	Sportske aktivnosti	400.000	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
5.	Reprezentacija	300.000	289.723	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Reklama i promidžba	1.200.000	1.181.522	1.200.000	75.000	400.000	800.000	1.200.000

PRILOG

REALIZACIJA NABAVE PUTNIČKIH VOZILA U 2016. GODINI

REALIZACIJA NABAVE PUTNIČKIH VOZILA U 2016. GODINI				
rb.	planirana nabava vozila (tip vozila, karakteristike)	realizacija planirane nabave (da/ne)	vrijednost realizirane nabave u dinarima	razlozi neprovođenja nabave
PUTNIČKA VOZILA				
1	-	-	-	-
TERENSKA PUTNIČKA VOZILA				
1	-	-	-	-
UKUPNA VRJEDNOST NABAVA			-	

PLAN NABAVE PUTNIČKIH VOZILA ZA 2017. GODINI		
rb.	planirana nabava vozila (tip vozila, karakteristike)	procijenjena vrijednost nabave u dinarima
PUTNIČKA VOZILA		
1	Putničko vozilo s pet mjesta za sjedenje.	2.100.000,00
TERENSKA PUTNIČKA VOZILA		
1	-	-
UKUPNA PROCIJENJENA VRJEDNOST NABAVA		2.100.000,00

Napomena: Cijene su u dinarima bez PDV-a.

OBRAZLOŽENJE O NEOPHODNOSTI NABAVE PUTNIČKOG VOZILA

Planom nabava za 2017. godinu predviđena je kupovina novog putničkog vozila.

Povjerenstvo za popis osnovnih sredstava JKP „Suboticaplin“ u 2016. je izvršilo otpis putničkog vozila Toyota RAV4, SU 040 ŽR. U prethodnom razdoblju za održavanje i popravak ovog vozila utrošena su značajna sredstva te je daljnje ulaganje u isto neracionalno.

Vozilo Toyota RAV4 je kupljeno 2007. godine i od tada se koristilo za službene svrhe dok je sadašnja knjigovodstvena vrijednost 0,00 dinara. U navedenom razdoblju vozilo je prešlo 207.343 kilometara. U predmetno vozilo od 2012. godine je za popravak uloženo 945.243,00 dinara. Imajući u vidu kako je vozilo trenutačno van upotrebe, naime prema procjenama koje su dale ovlaštene kuće za servis, neophodno bi bilo uložiti blizu 800.000,00 dinara (dokumentacija se nalazi u poduzeću) te se iz tih razloga planira kupovina novog vozila za zamjenu rashodovanog, kako bi se poslovanje poduzeća moglo nesmetano obavljati.

CIJENE

Temeljem članka 88. stavak 2. točka 8. Zakona o energetici („Sl.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 i objavljena je u „Službenom glasniku RS“ br. 49/2016 i primjenjuje se od 01.06.2016. godine.

PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tabela 10: Važeće cijene plina za javnu opskrbu na dan 31.12.2016

	Kategorije kupaca	Skupine 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
	2	3	4	5	6	7
1.	Kateg. 1 p < 6 bar	„Mala potrošnja“ („Mala“ potrošnja - kućanstva“ i „Mala potrošnja –ostali „)	33.72		1044.79	6.81
2.		„Vanvršna potrošnja K1“	31.12	149.70	1044.79	4.22
3.		„Ravnomjerna potrošnja K1“	31.12	181.78	1044.79	4.22
4.		“Neravnomjerna potrošnja K“	31.12	213.85	1044.79	4.22

Od 01.01.2015. godine izvršena je zakonska podjela potrošača na:

- „javnu opskrbu“, koja obuhvaća male kupce, podijeljene na dvije skupine:
 - kućanstva,
 - ostali (manji poslovni potrošači), i
- „opskrbu“ (veći poslovni potrošači), koji su u JKP „Suboticaplin“, razmjerno veličini potrošnje i uputama AERS-a podijeljeni na dvije skupine:
 - potrošači koji imaju godišnju potrošnju do 500.000 m³/god, i
 - potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko 500.000 m³/god.

Kod prve skupine potrošača (kućanstva i mali poslovni potrošači) suglasnost na cijene daje Agencija za energetiku Republike Srbije, dok kod druge skupine potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cijene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima distributera i potrošača a temeljem Metodologije usvojene od strane Nadzornog odbora JKP „Subotcaplin“, a prvenstveno prema nabavnoj cijeni plina koju za sada, temeljem svojih kriterija određuje JP „Srbijaplin“ Novi Sad.

FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA

Za sve oblike javne opskrbe u koje su svrstana sva kućanstva i mali poslovni potrošači, cijene formira odnosno daje suglasnost Agencija za energetiku Republike Srbije.

Osnovni princip kojim se rukovodi Agencija za energetiku Republike Srbije 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.

Utvrdjivanje cijene kod ovih subjekata (kućanstva i mali poslovni potrošači) je isključivo obveza Agencije za energetiku Republike Srbije koja postoji kao jedino regulatorno tijelo za ovo područje energetike i na njene odluke ni na koji način ne može utjecati nijedna distributerska kuća u Srbiji. Princip utvrđivanja ovih cijena u Agenciji za energetiku Republike Srbije je programski utvrđen u samoj Agenciji, s velikim brojem činitelja koji utječu na precizno određivanje prodajne cijene plina, i nadalje podliježu svim regulativama shodno novom Zakonu o potrošačima („Sl. glasnik RS“ br. 62/2014), kada su u pitanju početak primjene cijene, način obavljanja javnosti, potrošača, itd.

Drugi princip utvrđivanja cijena vezan je za tržišno dogovaranje i tržišno utvrđivanje cijena kod velikih potrošača. JP „Srbijaplin“ je kao ponuđač plina opskrbljivačima u 2017. godini, odredio ponuđene cijene plina različitu za sve distributere u Srbiji prema njihovu značaju i veličini, pri čemu je definirana samo polazna nabavna cijena plina za svakog pojedinačnog distributera izražena u dolarima. Utvrđivanje cijene između opskrbljivača i velikih potrošača (kupaca) definira se ugovornim odnosom između prodavaca i kupaca plina, pri čemu je u prodajnu cijenu plina, ovisno o veličini potrošača, uključen i iznos za pokriće troškova poslovanja distributera, kao i pristup sustavu u skladu s utvrđenom Metodologijom od strane Nadzornog odbora JKP „Suboticaplin“.

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

UPRAVLJANJE RIZICIMA

Cilj poslovanja JKP "Suboticaplin" Subotica je donošenje poslovnih odluka kojima će se maksimizirati uspješnost poslovanja, pri tome poduzeti sve neophodne mjere osiguranja sigurnosti sustava.

RIZICI POSLOVANJA

Rizik naplate potraživanja

Mjera:

- Zahtjev za dostavljanje instrumenata osiguranja plaćanja, (npr. mjenice, garancije),
- permanentno praćenje dugova potrošača iz rizičnih skupina,
- slanje opomene pred isključenje,
- isključenje,
- pravovremena utuženja.

Rizik nelikvidnosti

Mjera:

- analiza novčanih tijekova (priljeva i odljeva novčanih sredstava),
- analiza potraživanja i obveza prema ročnosti,
- upravljanje zalihama (održavati optimalnu razinu zaliha).

Rizik smanjenja potrošnje plina

Mjera:

- analiza utjecaja cijene na potrošnju plina,
- vremenske prilike (ovaj rizik je najviše izražen kod potrošača iz kategorije kućanstava na koga poduzeće ne može u bitnijoj mjeri utjecati).

Rizik od konkurencije

Mjera:

- Menedžment poduzeća će se maksimalno angažirati za pridobivanje novih kupaca,
- Poduzeće će u okviru Metodologije o formiranju cijena usluga ponuditi povoljnije uvjete budućim korisnicima.

INDIKATORI EFIKANOSTI POSLOVANJA

Tabela 11: indikatori za mjerjenje efikasnosti poslovanja

VRSTA INDIKATORA	NAZIV INDIKATORA	GODINA	
		2016.	2017.
INDIKATORI LIKVIDNOSTI	Opća likvidnost	1.75	1,37
	Ubrzana likvidnost	1.5	1,27
INDIKATORI ZADUŽENOSTI	Zaduženost	0.19	0,22
	Odnos duga prema kapitalu	0.23	0,28
	Koeficijent pokrića kamate	160.67	103,45
	Koeficijent finansijske stabilnosti	1.08	0,76
INDIKATORI AKTIVNOSTI	Prosječno razdoblje držanja zaliha	14	10,81
	Prosječno razdoblje naplate potraživanja	65	95,46
	Prosječno razdoblje plaćanja obveza	44	62,10
	Iskorištenost fiksnih sredstava	1.16	1,05
	Iskorištenost ukupnih sredstava	0.83	0,73
INDIKATORI RENTABILNOSTI	Profitna bruto margina	0.03	0,05
	Profitna neto margina	0.03	0,05
	Ebit margina	0.03	0,05
	Ebitda margina	0.03	0,05
	Stopa povraćaja na ukupna sredstva (ROA)	0.02	0,03
	Stopa povraćaja na kapital (ROE)	0.03	0,04
INDIKATORI EKONOMIČNOSTI	Ekonomičnost poslovanja	1.03	1,05
INDIKATORI PRODUKTIVNOSTI	Jedinični troškovi rada	0.06	0,06
	Produktivnost rada	21850	19065

V . D . D I R E K T O R

MSc. Ződi Ildikó